

**УТВЕРЖДЕН**

В новой редакции решением  
Совета директоров ОАО «Дорогобуж»

Протокол от 13 января № 272

Председатель Совета директоров

 В.А. Иванов

**Кодекс корпоративного управления  
ОАО «Дорогобуж»**

**2009 г.**

## Содержание

Введение .....	3
1. Принципы корпоративного управления.....	4
2. Общее собрание акционеров .....	5
3. Совет директоров Общества.....	8
4. Исполнительные органы Общества .....	11
5. Корпоративный секретарь Общества .....	13
6. Существенные корпоративные действия .....	14
7. Раскрытие информации об Обществе .....	15
8. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества .....	18
9. Дивиденды.....	20
10. Урегулирование корпоративных конфликтов .....	21
Заключительные положения.....	22

## Введение

ОАО «Дорогобуж» (далее – Общество) – одно из крупнейших российских и мировых производителей минеральных удобрений.

Общество видит свою основную задачу в обеспечении потребителей минеральными удобрениями, соответствующими мировым стандартам качества, произведенными на основе технологий, гарантирующих безопасность производства и охрану окружающей среды, с экономической эффективностью, обеспечивающей рост благосостояния акционеров и благоприятные социальные условия работы персонала.

Общество рассматривает корпоративное управление как средство повышения защищенности акционеров и других категорий инвесторов Общества, эффективности деятельности Общества, улучшения его репутации и снижения затрат на привлечение капитала.

Целью настоящего Кодекса является совершенствование принципов и стандартов корпоративного управления Общества, повышение степени соблюдения прав и законных интересов всех акционеров, формирование положительного имиджа Общества среди акционеров и иных заинтересованных лиц (здесь и далее под «иными заинтересованными лицами» понимаются работники Общества, контрагенты, кредиторы, инвесторы, органы государственной власти и местного самоуправления), как важного условия устойчивого и успешного развития Общества, роста его прибыльности и капитализации.

Положения настоящего Кодекса соответствуют международно-признанным стандартам, предполагающим как безусловное соблюдение требований законодательства, так и соблюдение добровольно принимаемых стандартов передовой практики корпоративного управления и этических норм. Настоящий Кодекс разработан на основе принципов корпоративного управления Организации экономического сотрудничества и развития (ОЭСР) и положений российского Кодекса корпоративного поведения, являющегося национальным стандартом передовой практики корпоративного управления.

Настоящий Кодекс является сводом добровольно принятых обязательств, основанных на сбалансированном учете интересов акционеров Общества и иных заинтересованных лиц.

Общество принимает на себя добровольное обязательство следовать в своей деятельности изложенным в настоящем Кодексе принципам и правилам корпоративного управления.

Развитие практики корпоративного управления в России и за рубежом будет определять стремление Общества к совершенствованию положений настоящего Кодекса, устава и внутренних документов Общества и к применению этих положений в практике корпоративного управления Общества.

## 1. Принципы корпоративного управления

1.1. Для целей настоящего Кодекса под корпоративным управлением понимается система правил, в соответствии с которыми регулируются взаимоотношения между Обществом, его органами управления и контроля, акционерами Общества и иными заинтересованными лицами.

1.2. Общество стремится развивать корпоративные отношения в соответствии с принципами корпоративного управления, обеспечивающими:

- акционерам реальную возможность осуществлять свои права, связанные с участием в Обществе;
- равное отношение к акционерам, владеющим равным числом акций одного типа (категории), включая миноритарных и иностранных акционеров;
- осуществление Советом директоров Общества стратегического управления деятельностью Общества и эффективный контроль с его стороны за деятельностью исполнительных органов Общества, а также подотчетность членов Совета директоров Общества его акционерам;
- осуществление исполнительными органами Общества руководства текущей деятельностью Общества в интересах обеспечения его долгосрочного устойчивого развития и получения акционерами выгоды от этой деятельности, подотчетность исполнительных органов Совету директоров Общества и его акционерам;
- своевременное раскрытие полной и достоверной информации об Обществе в целях обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами;
- эффективный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества с целью защиты прав и законных интересов акционеров;
- соблюдение прав и законных интересов иных заинтересованных лиц.

1.3. Общество считает необходимым совершенствовать корпоративные отношения в дочерних и зависимых обществах и стремится к внедрению в практику их деятельности современных принципов корпоративного управления и положений настоящего Кодекса.

## 2. Общее собрание акционеров

2.1. Общество неукоснительно соблюдает порядок подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров Общества (далее – общее собрание), предусмотренный законодательством Российской Федерации и уставом Общества.

2.2. Общество обеспечивает порядок проведения общего собрания, обеспечивающий равное отношение ко всем акционерам, не нарушающий их прав и законных интересов и не являющийся чрезмерно обременительным, затратным и сложным.

2.3. Поскольку проведение общего собрания предоставляет Обществу возможность не реже одного раза в год информировать акционеров о своей деятельности, достижениях и планах и привлекать их к обсуждению и принятию решений по наиболее важным вопросам деятельности Общества, Общество стремится к постоянному улучшению практики подготовки, созыва и проведения общего собрания.

2.4. Общество соблюдает требования законодательства Российской Федерации относительно сроков направления сообщения о проведении общего собрания и содержания такого сообщения.

2.5. Сообщения о проведении общего собрания направляются каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в общем собрании, заказным почтовым отправлением или вручается каждому из указанных лиц под роспись.

Общество также публикует сообщение о проведении общего собрания в газетах «Рабочий путь», «Край Дорогобужский» и «Химик».

Общество вправе дополнительно информировать акционеров о проведении общего собрания акционеров через иные средства массовой информации (телевидение, радио), а также посредством размещения соответствующего сообщения на своем корпоративном интернет-сайте по адресу: [www.dorogobuzh.ru](http://www.dorogobuzh.ru).

2.6. Общество, исходя из того, что осуществление прав акционера не должно быть связано с чрезмерными трудностями при подтверждении наличия таких прав, не требует от акционера предоставления выписки из системы ведения реестра, если иное не вытекает из требований действующего законодательства Российской Федерации.

2.7. Общество обеспечивает лицам, включенным в список лиц, имеющих право на участие в общем собрании и обладающим не менее чем 1 процентом голосов, возможность ознакомления с таким списком, начиная со дня направления сообщения о проведении общего собрания.

Общество обеспечивает возможность получения акционерами выписок из списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании, а также справок о не включении в список, начиная со дня сообщения о проведении общего собрания.

2.8. Общество соблюдает требования законодательства Российской Федерации в отношении информации (материалов), подлежащей предоставлению лицам, имеющим право на участие в общем собрании, и необходимой для принятия обоснованных и взвешенных решений по вопросам повестки дня общего собрания.

Общество размещает информацию, предоставляемую лицам, имеющим право на участие в общем собрании, на корпоративном интернет-сайте по адресу: [www.dorogobuzh.ru](http://www.dorogobuzh.ru).

Предоставляемая информация также доступна в бумажной форме во время проведения общего собрания акционеров.

2.9. Доступ к информации (материалам), подлежащей предоставлению лицам, имеющим право на участие в общем собрании, обеспечивается исполнительными органами Общества. Информация (материалы) будет доступна лицам, имеющим право на участие в общем собрании, для ознакомления в помещении исполнительного органа Общества. По требованию лица, имеющего право на участие в общем собрании, Общество предоставляет такому лицу копии указанных документов в течение 5 дней с даты поступления в Общество соответствующего требования.

2.10. При определении повестки дня общего собрания Общество формулирует вопросы повестки дня таким образом, чтобы избежать их неоднозначного толкования.

2.11. Общество, предоставляя акционерам реальную и необременительную возможность принять участие в общем собрании, обеспечивает доступность места и удобство времени проведения общего собрания.

Годовое общее собрание проводится по месту нахождения Общества не ранее 9 и не позднее 22 часов по местному времени.

2.12. Общество при проведении регистрации участников общего собрания обеспечивает всем участникам, имеющим право на участие в нем, возможность пройти эту процедуру.

Процедура регистрации участников общего собрания определена Положением о счетной комиссии ОАО «Дорогобуж».

2.13. Общество прилагает усилия к тому, чтобы обеспечить присутствие на общем собрании акционеров членом Совета директоров, кандидатов в члены Совета директоров, Президента (Генерального директора), членом Правления Общества,

аудитора Общества, членов Ревизионной комиссии Общества и кандидатов в члены Ревизионной комиссии Общества, а также предоставить акционерам возможность задать вопросы указанным лицам.

2.14. В целях обеспечения соблюдения прав акционеров при подведении итогов голосования на общем собрании контроль за деятельностью рабочих органов общего собрания, в том числе контроль за подсчетом голосов, осуществляют наблюдатели из числа акционеров, их представителей и иных лиц.

2.15. Общество стремится к тому, чтобы порядок ведения общего собрания гарантировал разумную равную возможность всем акционерам, присутствующим на общем собрании, высказать свое мнение и задать вопросы, касающиеся повестки дня.

2.16. В целях исключения сомнений в правильности подведения итогов голосования, решения, принятые общим собранием, а также результаты голосования оглашаются до завершения общего собрания или доводятся не позднее 10 дней после составления протокола об итогах голосования в форме отчета об итогах голосования до сведения лиц, включенных в список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров.

2.17. Повторное общее собрание, созванное взамен несостоявшегося, правомочно (имеет кворум), если в нем приняли участие акционеры, обладающие в совокупности не менее чем 30 процентами размещенных голосующих акций Общества.

### **3. Совет директоров Общества**

3.1. Совет директоров Общества осуществляет общее стратегическое руководство деятельностью Общества за исключением решения вопросов, отнесенных федеральным законом «Об акционерных обществах» к компетенции общего собрания, в целях обеспечения прав и законных интересов акционеров Общества, динамичного развития, повышения устойчивости, роста прибыльности и капитализации Общества.

3.2. Совет директоров Общества осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации, уставом Общества и внутренним документом Общества – Положением о Совете директоров ОАО «Дорогобуж».

3.3. Совет директоров Общества определяет приоритетные направления деятельности Общества, утверждает стратегию Общества и осуществляет контроль за их реализацией.

3.4. Совет директоров Общества обеспечивает эффективную деятельность исполнительных органов Общества, в том числе посредством осуществления контроля за их деятельностью, включая мониторинг и оценку такой деятельности.

3.5. Совет директоров Общества состоит из семи членов, что закреплено в уставе Общества и Положении о Совете директоров Общества.

3.6. Члены Совета директоров Общества обладают необходимыми для эффективной работы Совета директоров Общества и полноценного выполнения функций членами Совета директоров Общества знаниями и опытом, в том числе, в сфере, специфической для деятельности Общества, а также пользуются доверием акционеров и обладают достаточным временем для выполнения своих функций.

Общество будет стремиться к определению конкретных требований к членам Совета директоров Общества в Положении о Совете директоров Общества.

3.7. Общество соблюдает нормы законодательства Российской Федерации в отношении требований, предъявляемых к членам Совета директоров. При этом члены Правления Общества составляют не более одной четвертой состава Совета директоров Общества.

3.8. Члены Совета директоров Общества действуют в интересах Общества независимо от того, кем была предложена их кандидатура, и кто из акционеров голосовал за их избрание.



3.9. Члены Совета директоров Общества обязаны воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами Общества, а в случае наличия или возникновения такого конфликта – раскрывать информацию о нем Совету директоров Общества.

3.10. Члены Совета директоров Общества обязаны раскрывать информацию о владении акциями и иными ценными бумагами Общества и (или) его дочерних и зависимых обществ, а также о своих сделках с акциями и иными ценными бумагами Общества и (или) его дочерних и зависимых обществ.

3.11. Заседания Совета директоров Общества могут проводиться как в очной (совместное присутствие на заседании), так и заочной форме (заочное голосование опросным путем).

Форма проведения заседания Совета директоров Общества определяется важностью вопросов, включенных в повестку дня заседания.

Общество будет стремиться к тому, чтобы на заседаниях Совета директоров Общества, проводимых только в очной форме, принимались решения по наиболее важным вопросам, отнесенным к компетенции Совета директоров Общества, в том числе:

- определение приоритетных направлений деятельности Общества и утверждение стратегии его развития;
- избрание Председателя Совета директоров Общества;
- образование исполнительных органов Общества и досрочное прекращение их полномочий;
- вынесение на решение общего собрания предложений о реорганизации Общества.

3.12. О предстоящем заседании и повестке дня члены Совета директоров оповещаются заблаговременно. В исключительных случаях вопрос изменения повестки дня может быть предложен (поставлен на голосование) Председателем Совета директоров непосредственно на заседании Совета директоров.

Предоставление членам Совета директоров Общества информации, необходимой для принятия решений по вопросам, включенным в повестку дня заседания Совета директоров Общества, и информирование о повестке дня заседания осуществляется одновременно с оповещением о проведении заседания Совета директоров Общества.

Оповещение о проведении заседания Совета директоров Общества, информация о повестке дня заседания и иная необходимая информация вручаются лично членам Совета директоров или направляются членам Совета директоров Общества посредством почтовой, телефонной, электронной или иной связи.

3.13. В целях предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов, относящихся к компетенции Совета директоров и подготовки рекомендаций для принятия решений по таким вопросам, в Совете директоров могут создаваться постоянно действующие комитеты, состоящие из членов Совета директоров.

3.14. По решению общего собрания акционеров членам Совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов Совета директоров Общества. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются общим собранием акционеров.

Общество стремится к тому, чтобы размер выплачиваемого члену Совета директоров Общества вознаграждения соответствовал его вкладу в результаты деятельности Общества и определялся с учетом оценки работы члена Совета директоров Общества.

#### **4. Исполнительные органы Общества**

4.1. В целях осуществления руководства текущей деятельностью Общества Совет директоров Общества образует коллегиальный исполнительный орган Общества (Правление) и назначает единоличный исполнительный орган Общества (Президента (Генерального директора)).

4.2. Президент (Генеральный директор) и Правление Общества подотчетны Совету директоров Общества и общему собранию и осуществляют свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации, уставом и внутренним документом Общества – Положением о Правлении ОАО «Дорогобуж».

Президент (Генеральный директор) организует и обеспечивает выполнение решений общего собрания, Совета директоров Общества и Правления Общества.

4.3. Члены Правления Общества избираются Советом директоров Общества по представлению Президента (Генерального директора) исходя из необходимости обеспечить наиболее эффективное осуществление функций, возложенных на исполнительные органы Общества, и принятие обоснованных и взвешенных решений по вопросам, отнесенным к компетенции исполнительных органов Общества.

4.4. Совет директоров Общества осуществляет назначение на должность Президента (Генерального директора) и членов Правления с учетом профессионального опыта кандидатов, их деловой репутации и способности обеспечить успешное развитие Общества, рост его стоимости.

4.5. Президент (Генеральный директор) и члены Правления Общества обязаны действовать в интересах Общества добросовестно и разумно, а также соблюдать лояльность по отношению к Обществу.

Президент (Генеральный директор) и члены Правления Общества должны воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами Общества, а в случае наличия или возникновения такого конфликта – раскрывать информацию о нем Совету директоров Общества.

4.6. Президент (Генеральный директор) и члены Правления Общества обязаны раскрывать информацию о владении акциями и иными ценными бумагами Общества и (или) его дочерних и зависимых обществ, а также о своих сделках с акциями и иными ценными бумагами Общества и (или) его дочерних и зависимых обществ.

4.7. Распределение компетенции между Президентом (Генеральным директором) и Правлением Общества регламентируется уставом Общества и Положением о Правлении Общества.

Общество исходит из того, что решение вопросов, выходящих за рамки обычной хозяйственной деятельности Общества, и вопросов, которые, хотя и находятся в рамках обычной хозяйственной деятельности Общества, но оказывают значительное влияние на Общество, должно относиться преимущественно к компетенции Правления Общества.

4.8. К компетенции Правления Общества, в частности, относится:

- утверждение перспективных планов работы Общества, в том числе бизнес-планов Общества;
- рассмотрение и выработка рекомендаций по основным вопросам текущей хозяйственной деятельности Общества;
- координация работы структурных подразделений и их эффективного взаимодействия;
- формирование производственной программы и определение объемов производства;
- рассмотрение и выработка рекомендаций по организации осуществления программы социального развития Общества.

4.9. Правление Общества проводит регулярные заседания. Порядок проведения заседаний Правления Общества регламентируется Положением о Правлении ОАО «Дорогобуж».

Извещение о проведении заседания Правления Общества, повестка дня заседания и необходимая информация направляется Президенту (Генеральному директору) и членам Правления Общества заблаговременно.

4.10. Президент (Генеральный директор) обеспечивает оперативное предоставление информации по запросам членов Совета директоров, Правления и акционеров Общества.

4.11. Общество обеспечивает, чтобы вознаграждение Президента (Генерального директора) и членов Правления Общества зависело от результатов деятельности Общества и комплексной оценки работы указанных лиц.

## **5. Корпоративный секретарь Общества**

5.1. В целях обеспечения соблюдения органами управления и должностными лицами Общества законодательства Российской Федерации, устава и внутренних документов Общества, в том числе процедур, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров Общества, Общество рассматривает назначение Корпоративного секретаря Общества как важное направление совершенствования практики корпоративного управления.

5.2. Корпоративный секретарь Общества будет являться постоянно действующим должностным лицом, обладающим необходимой профессиональной квалификацией.

5.3. В своей деятельности Корпоративный секретарь Общества руководствуется законодательством Российской Федерации, уставом и внутренними документами Общества.

5.4. Основными функциями Корпоративного секретаря Общества являются:

- участие в подготовке и проведении общего собрания;
- организационно-информационное обеспечение подготовки и проведения заседаний Совета директоров и Правления Общества;
- содействие членам Совета директоров Общества при осуществлении ими своих функций;
- подготовка ответов на обращения и запросы акционеров;
- хранение документов Общества.

## **6. Существенные корпоративные действия**

6.1. Существенными корпоративными действиями Общества, совершение которых оказывает большое влияние на его деятельность, размеры и стоимость его активов, признаются:

- крупные сделки и сделки, совершаемые в порядке, предусмотренном федеральным законом «Об акционерных обществах» для совершения крупных сделок, а также сделки, в совершении которых имеется заинтересованность;
- приобретение 30 и более процентов размещенных обыкновенных акций Общества (поглощение);
- реорганизация и ликвидация Общества;
- увеличение или уменьшение уставного капитала Общества;
- внесение изменений и дополнений в устав Общества;
- создание и ликвидация филиалов и представительств Общества.

6.2. Общество обеспечивает акционерам возможность влиять на совершение существенных корпоративных действий путем установления прозрачной и справедливой процедуры совершения указанных корпоративных действий, основанной на надлежащем раскрытии информации о последствиях, которые такие действия могут иметь для Общества.

6.3. Крупные сделки и сделки, в совершении которых имеется заинтересованность, рассматриваются и одобряются соответствующими органами управления Общества до их совершения.

6.4. Реорганизация Общества (слияние, присоединение, разделение, выделение и преобразование) осуществляется только в порядке, установленном федеральным законом «Об акционерных обществах», обеспечивая защиту прав и законных интересов акционеров Общества и иных заинтересованных лиц.

6.5. В случае осуществления реорганизации Общества, предусматривающей конвертацию акций, оценка рыночной стоимости акций и соотношения конвертации акций осуществляется независимым оценщиком.

## 7. Раскрытие информации об Обществе

7.1. Политика Общества в сфере раскрытия информации о деятельности Общества основана на своевременном и полном доведении этой информации до сведения акционеров Общества и иных заинтересованных лиц в объеме, необходимом для принятия взвешенного решения об участии в Обществе или совершения иных действий, способных повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества. Общество стремится к тому, чтобы в дополнение к информации, раскрытие которой требуется в соответствии с действующим законодательством, предоставлять акционерам и другим заинтересованным лицам дополнительную информацию о существенных сторонах своей деятельности.

7.2. Основными принципами раскрытия информации об Обществе являются:

- регулярность и оперативность предоставления информации об Обществе;
- доступность такой информации для акционеров и иных заинтересованных лиц;
- достоверность и полнота содержания данной информации;
- обеспечение баланса между открытостью Общества и соблюдением его коммерческих интересов.

7.3. Вопросы раскрытия информации об Обществе регламентируются действующим законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества о раскрытии информации.

7.4. При выборе способов раскрытия информации о своей деятельности Общество исходит из необходимости обеспечить беспрепятственный, необременительный и не связанный с чрезмерными расходами доступ акционеров и иных заинтересованных лиц к раскрываемой Обществом информации.

Общество раскрывает информацию путем ее опубликования в ленте новостей информационных агентств.

Общество придает особое значение раскрытию информации на корпоративном интернет-сайте по адресу: [www.dorogobuzh.ru](http://www.dorogobuzh.ru), как наименее дорогостоящему и наиболее доступному большинству акционеров и иным заинтересованным лицам способу раскрытия информации об Обществе.

7.5. Общество на корпоративном интернет-сайте по адресу: [www.dorogobuzh.ru](http://www.dorogobuzh.ru) размещает устав и внутренние документы Общества, регулирующие деятельность органов Общества, настоящий Кодекс, документы по эмиссии ценных бумаг, годовые и ежеквартальные отчеты Общества, сообщения о существенных фактах, сообщения о сведениях, которые могут оказать существенное влияние на стоимость ценных бумаг Общества, информацию об аффилированных лицах Общества, финансовую отчетность в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета и международными стандартами финансовой отчетности, информацию об аудиторах и структуре органов управления и контроля Общества, о выплате дивидендов по акциям Общества, финансовом положении Общества и результатах его деятельности, материалы к предстоящим общим собраниям акционеров, а также банковские реквизиты расчетного счета Общества для оплаты расходов по изготовлению копий документов, предоставляемых Обществом акционерам и иным заинтересованным лицам по их требованию, и размер (порядок определения размера) таких расходов.

7.6. Общество ежегодно представляет акционерам годовой отчет. Годовой отчет Общества содержит необходимую информацию, позволяющую акционерам оценить итоги деятельности Общества за год.

Общество соблюдает требования нормативных правовых актов Российской Федерации в отношении содержания годового отчета Общества, а также включает в него дополнительную информацию, в частности, о:

- стратегии Общества;
- дочерних и зависимых обществах Общества;
- корпоративной социальной ответственности Общества (взаимоотношениях с органами государственной власти и местного самоуправления, контрагентами и пр.).

7.7. В целях охраны конфиденциальности информации, составляющей коммерческую, служебную тайну и иной информации о деятельности Общества, акциях и других ценных бумагах Общества и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость акций и (или) других ценных бумаг Общества (инсайдерская информация), Общество принимает на себя обязательство обеспечивать неразглашение такой информации, а также осуществлять контроль за использованием инсайдерской информации.



7.8. Общество определяет перечень сведений, составляющих коммерческую или служебную тайну, порядок доступа к такой информации.

7.9. Обязанность обеспечивать неразглашение информации, составляющей коммерческую, служебную тайну, и соблюдать общепринятые правила, связанные с использованием инсайдерской информации, лежит на всех членах органов управления Общества, должностных лицах, работниках, контрагентах Общества и иных лицах, получивших доступ к такой информации.

7.10. В целях соблюдения правил использования информации, составляющей коммерческую, служебную тайну, и инсайдерской информации в договоры с должностными лицами и работниками Общества включаются условия о неразглашении такой информации.

## **8. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества**

8.1. Основной целью контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является защита инвестиций акционеров и активов Общества.

8.2. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется Советом директоров Общества, Ревизионной комиссией Общества, Управлением внутреннего аудита Общества, а также внешним аудитором Общества.

8.3. Компетенция входящих в систему контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества органов и лиц определяется уставом и внутренними документами Общества.

8.4. Совет директоров Общества осуществляет анализ и оценку действующей в Обществе системы внутреннего контроля в соответствии с внутренними документами Общества.

8.5. Ревизионная комиссия Общества избирается на срок до следующего годового общего собрания и осуществляет свою деятельность на основании законодательства Российской Федерации, устава Общества и внутреннего документа Общества – Положения о Ревизионной комиссии ОАО «Дорогобуж».

8.6. Ревизионная комиссия Общества осуществляет проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Ревизионная комиссия Общества информирует о результатах проведенных проверок общее собрание. Совет директоров и Правление Общества вправе знакомиться с результатами проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества, проведенных Ревизионной комиссией Общества.

8.7. В Обществе создано отдельное структурное подразделение – Управление внутреннего аудита, основными функциями которого являются:

- организация эффективного аудиторского контроля за текущей деятельностью Общества с точки зрения ее соответствия действующему российскому законодательству;
- внесение предложений по совершенствованию внутренней системы контроля;
- организация аудиторских проверок Общества;

- контроль за соблюдением установленного порядка ведения бухгалтерского учета Общества.

Правовое положение, задачи, функции, состав и иные вопросы деятельности Управления внутреннего аудита Общества определяются Положением об Управлении внутреннего аудита ОАО «Дорогобуж».

8.8. Общество ежегодно утверждает внешнего аудитора из числа аудиторских фирм, обладающих большим опытом, высоким уровнем профессионализма и деловой репутацией, не связанных имущественными интересами с Обществом, членами органов управления Общества или его акционерами, в целях проверки и подтверждения правильности составления годовой финансовой отчетности и достоверности содержащихся в ней данных.

## **9. Дивиденды**

9.1. Общество исходит из необходимости установления прозрачного и понятного акционерам порядка определения размера дивидендов и их выплаты.

9.2. Общество стремится выплачивать объявленные дивиденды в денежной форме.

9.3. Общество стремится направлять на выплату дивидендов не менее 25 процентов чистой прибыли Общества.

9.4. Выплата дивидендов осуществляется не позднее срока, определенного уставом Общества.

## **10. Урегулирование корпоративных конфликтов**

10.1. Осуществление Обществом предпринимательской деятельности, успешное решение задач и достижение целей, стоящих перед Обществом, возможны лишь при наличии в нем условий для предупреждения и урегулирования корпоративных конфликтов – конфликтов между Обществом и его акционерами, а также между акционерами, если такие конфликты затрагивают интересы Общества.

Предупреждение и урегулирование корпоративных конфликтов в Обществе в равной мере позволяет защитить права и законные интересы акционеров Общества и обеспечить имущественные интересы и деловую репутацию Общества.

10.2. Общество стремится предупреждать потенциальные корпоративные конфликты, а также урегулировать возникшие корпоративные конфликты на возможно более ранних стадиях.

10.3. Общество в процессе урегулирования корпоративного конфликта руководствуется положениями законодательства Российской Федерации.

10.4. С согласия акционеров Общества, являющихся сторонами корпоративного конфликта, органы управления Общества (их члены) могут участвовать в переговорах между акционерами, предоставлять акционерам имеющуюся в их распоряжении и относящуюся к конфликту информацию и документы, разъяснять положения законодательства Российской Федерации и внутренних документов Общества, давать советы и рекомендации акционерам, готовить проекты документов об урегулировании конфликтов для их подписания акционерами, от имени Общества в пределах своей компетенции принимать обязательства перед акционерами в той мере, в какой это может способствовать урегулированию конфликта.

10.5. В случае возникновения корпоративного конфликта между акционерами Общества, орган управления Общества, ответственный за рассмотрение данного спора, решает вопрос о том, затрагивает ли данный спор интересы Общества или других его акционеров и будет ли его участие способствовать разрешению корпоративного конфликта.

10.6. В целях соблюдения прав акционеров и предотвращения корпоративных конфликтов рассмотрение обращений акционеров и принятие мер по предотвращению и разрешению корпоративных конфликтов осуществляется Президентом (Генеральным директором) Общества.

## **Заключительные положения**

11.1. Настоящий Кодекс, а также изменения и дополнения к нему вступают в силу с момента утверждения Советом директоров Общества.

11.2. Совет директоров Общества на своих заседаниях периодически рассматривает вопросы соблюдения настоящего Кодекса.

11.3. Вопросы, не рассматриваемые в настоящем Кодексе, регулируются законодательством Российской Федерации, уставом и внутренними документами Общества.

В случае наличия противоречий между законодательством Российской Федерации и соответствующими положениями настоящего Кодекса, применяются положения законодательства Российской Федерации.