

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО  
«ЗАРУБЕЖНЕФТЬ»

УТВЕРЖДЕН

приказом ОАО «Зарубежнефть»  
от «29» августа 2014 г. № 385

**КОДЕКС**  
**КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**  
**ОАО «ЗАРУБЕЖНЕФТЬ»**

№ ПТ-ОБ.КУП-001  
ВЕРСИЯ 1.0

Москва  
2014

## ОГЛАВЛЕНИЕ

I.	ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	3
	1.1. Введение.....	3
	1.2. Цели .....	3
	1.3. Задачи .....	3
	1.4. Порядок утверждения и внесения изменений .....	3
II.	ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ.....	3
III.	ОСНОВНАЯ ЧАСТЬ.....	4
	3.1. Принципы корпоративного управления.....	4
	3.2. Общая структура корпоративного управления .....	5
	3.3. Обеспечение права Акционера на участие в управлении Обществом .....	5
	3.4. Совет директоров Общества .....	6
	3.5. Председатель Совета директоров .....	8
	3.6. Корпоративный Секретарь Общества.....	9
	3.7. Комитеты при Совете директоров Общества .....	9
	3.8. Комитет по аудиту.....	10
	3.9. Комитет по кадрам и вознаграждению.....	10
	3.10. Комитет по стратегическому планированию .....	10
	3.11. Единоличный исполнительный орган Общества .....	11
	3.12. Система вознаграждения членов Совета директоров, исполнительного органа и иных ключевых руководящих работников Общества .....	11
	3.13. Система контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.....	12
	3.14. Состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества .....	12
	3.15. Ревизионная комиссия Общества .....	12
	3.16. Аудитор Общества. Аудиторская проверка.....	12
	3.17. Управление внутреннего аудита .....	13
	3.18. Раскрытие информации об Обществе, информационная политика Общества .....	14
	3.19. Существенные корпоративные действия .....	14
	Приложение № 1 .....	16

## **I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

### **1.1. Введение**

Настоящий Кодекс корпоративного управления ОАО «Зарубежнефть» (далее – Кодекс) разработан в соответствии с законодательством Российской Федерации, Кодексом корпоративного управления, рекомендованным письмом Центрального Банка Российской Федерации от 10 апреля 2014 г. № 06-52/2463, а также Уставом ОАО «Зарубежнефть» (далее – Общество).

### **1.2. Цели**

Кодекс устанавливает принципы корпоративного управления Общества, основы функционирования системы его корпоративного управления.

### **1.3. Задачи**

Кодекс направлен на обеспечение Обществом:

- эффективной защиты прав и интересов единственного акционера Общества – Российской Федерации в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (далее – Акционер);
- справедливого отношения к Акционеру;
- прозрачности принятия решений;
- профессиональной и этической ответственности членов Совета директоров Общества, иных должностных лиц Общества и Акционера;
- расширения информационной открытости и развития системы норм деловой этики.

### **1.4. Порядок утверждения и внесения изменений**

Настоящий Кодекс (изменения к нему) утверждаются приказом Генерального директора ОАО «Зарубежнефть».

Управление корпоративных отношений является ответственным за своевременное внесение изменений в настоящий Кодекс.

## **II. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ**

**Корпоративное управление** – система принципов и механизмов, используемых для обеспечения соблюдения прав и законных интересов Акционера Общества в процессе управления Обществом.

**Общество** – ОАО «Зарубежнефть».

**Акционер** – Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом.

**Исполнительный орган** – Генеральный директор Общества, осуществляющий руководство текущей деятельностью Общества и реализующий стратегию, определенную Советом директоров и Акционером Общества.

**Независимый директор (независимый член Совета директоров)** – член Совета директоров Общества:

- не являвшийся в течение последних 3 лет работником Общества и не занимающий должность в Обществе;
- не занимающий должность в другом обществе, в котором любое из должностных лиц Общества является членом комитета совета директоров по кадрам и вознаграждениям;
- не являющийся аффилированным лицом занимающего должность в Обществе лица;
- не являющийся аффилированным лицом Общества, за исключением такого основания аффилированности, как членство в Совете директоров, а также аффилированным лицом таких аффилированных лиц;
- не являющийся стороной по обязательствам с Обществом, в соответствии с условиями которых он может приобрести имущество (получить денежные средства), стоимость которого составляет 10 и более процентов его совокупного годового дохода, кроме получения вознаграждения за участие в деятельности Совета директоров;
- не являющийся крупным контрагентом Общества (таким контрагентом, совокупный объем сделок Общества с которым в течение года составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов Общества).

Независимый член Совета директоров по истечении 7-летнего срока исполнения обязанностей члена Совета директоров Общества не может рассматриваться как независимый.

### **III. ОСНОВНАЯ ЧАСТЬ**

#### **3.1. Принципы корпоративного управления**

3.1.1. Корпоративное управление Общества основывается на следующих принципах:

- обеспечение реальной возможности Акционеру осуществлять свои права, связанные с участием в Обществе;
- обеспечение возможности Акционеру участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов;
- осуществление Советом директоров Общества стратегического управления деятельностью Общества и эффективный контроль с его стороны за деятельностью исполнительного органа Общества, а также подотчетность Совета директоров Общему собранию акционеров;
- обеспечение эффективного участия независимых членов Совета директоров в работе Совета директоров Общества и комитетах при Совете директоров Общества;

- разумное и добросовестное осуществление исполнительным органом Общества руководства текущей деятельностью Общества, и его подотчетность Совету директоров Общества и Общему собранию акционеров;
- своевременное раскрытие информации об Обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, структуре собственности и управления;
- эффективный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества;
- предусмотренные законодательством права работников Общества, развитие партнерских отношений между Обществом и работниками в решении социальных вопросов и регламентации условий труда;
- активное сотрудничество Общества с инвесторами, кредиторами и иными заинтересованными лицами в целях увеличения стоимости активов Общества, стоимости акций и иных ценных бумаг Общества.

3.1.2. Общество осознает важность совершенствования корпоративного управления своих дочерних хозяйственных обществ и будет стремиться к обеспечению открытости и прозрачности деятельности указанных организаций, а также практического внедрения в них основных принципов настоящего Кодекса.

### **3.2. Общая структура корпоративного управления**

3.2.1. Система органов управления Общества включает:

- Общее собрание акционеров – высший орган управления Обществом, через который Акционер реализуют свое право на участие в управлении Обществом;
- Совет директоров – орган управления, отвечающий за разработку стратегии Общества, общее руководство его деятельностью и контроль за деятельностью его исполнительного органа. Совет директоров Общества может также создавать комитеты при Совете директоров Общества;
- Генеральный директор Общества – единоличный исполнительный орган Общества, осуществляющий руководство текущей деятельностью Общества и реализующий стратегию, определенную Советом директоров и Акционером Общества.

### **3.3. Обеспечение права Акционера на участие в управлении Обществом**

3.3.1. Общество обеспечивает реализацию права Акционера на участие в управлении Обществом.

3.3.2. Общество стремится создавать для Акционера максимально благоприятные возможности для участия в общем собрании акционеров, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.

3.3.3. Общество предоставляет Акционеру право беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительному органу и членам Совета директоров Общества.

3.3.4. Общество обеспечивает реализацию права Акционера требовать созыва общего собрания акционеров, выдвигать кандидатов в органы Общества и вносить предложения в повестку дня общего собрания акционеров.

3.3.5. Общество предоставляет Акционеру возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов.

3.3.6. Дивидендная политика Общества основывается на следующих принципах:

- оптимальное сочетание интересов Общества и Акционера;
- ежегодное направление определенной части прибыли Общества на выплату дивидендов и использование остающейся в распоряжении Общества прибыли преимущественно для формирования резервного фонда и финансирования инвестиционной деятельности Общества;
- обеспечение стабильного роста дивидендов, выплачиваемых в пользу Российской Федерации, при условии увеличения чистой прибыли Общества и одновременной успешной реализации всех инвестиционных проектов Общества;
- уважение и строгое соблюдение прав Акционера, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации.

3.3.7. Право на получение дивидендов является неотъемлемым правом Акционера. Дивидендная политика определяется внутренним документом Общества, утверждаемым Советом директоров Общества.

3.3.8. При принятии решения (объявлении) о выплате и осуществлении выплаты дивидендов Общество руководствуется ограничениями, установленными федеральными законами.

3.3.9. Обществом гарантируется обеспечение Акционера надежными и эффективными способами учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих ему акций.

### **3.4. Совет директоров Общества**

3.4.1. Совет директоров является органом управления Общества, который осуществляет общее руководство деятельностью Общества, контролирует исполнение решений Общего собрания акционеров Общества и обеспечение прав и законных интересов Акционера в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и Устава Общества.

3.4.2. Совет директоров Общества осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительный орган Общества действовал в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности Общества.

3.4.3. Совет директоров устанавливает основные стратегические 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.

3.4.4. Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.

3.4.5. Совет директоров Общества определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) исполнительного органа и иных ключевых руководящих работников общества.

3.4.6. Совет директоров Общества играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, Акционером и работниками общества.

3.4.7. Совет директоров Общества играет ключевую роль в обеспечении прозрачности деятельности Общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа Акционера к документам Общества.

3.4.8. Совет директоров Общества осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в Обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях Общества.

3.4.9. Совет директоров Общества подотчетен Общему собранию акционеров Общества.

3.4.10. Информация о работе Совета директоров Общества раскрывается и предоставляется Акционеру.

3.4.11. Председатель Совета директоров должен быть доступен для общения с Акционером.

3.4.12. Совет директоров Общества является эффективным и профессиональным органом управления Общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам Общества и его Акционера.

3.4.13. Количественный состав Совета директоров Общества обеспечивает возможность организовать деятельность Совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов при Совете директоров.

3.4.14. В состав Совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.

3.4.15. Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в Обществе и совершении Обществом существенных корпоративных действий.

3.4.16. Члены Совета директоров Общества действуют добросовестно и разумно в интересах Общества и Акционера на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.

3.4.17. Разумные и добросовестные действия членов Совета директоров предполагают принятие решений с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов в рамках обычного предпринимательского риска.

3.4.18. Общество обеспечивает всех членов Совета директоров в равной степени доступом 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.

3.4.19. Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности Общества.

3.4.20. С учетом масштабов деятельности и уровня риска по решению Совета директоров Общества могут быть сформированы и другие постоянно действующие или временные комитеты.

3.4.21. Вновь избранным членам Совета директоров в возможно короткие сроки направляются следующие материалы:

- Устав ОАО «Зарубежнефть» с изменениями;
- Положение о Совете директоров ОАО «Зарубежнефть»;
- Положения о Комитетах при Совете директоров ОАО «Зарубежнефть»;
- Годовой отчет ОАО «Зарубежнефть» за год, предшествующий избранию в члены Совета директоров;
- Корпоративная стратегия развития ОАО «Зарубежнефть»;
- Положение о вознаграждении членов Совета директоров ОАО «Зарубежнефть»;
- другие документы по письменному запросу члена Совета директоров.

3.4.23. По желанию члена Совета директоров для него организуется экскурсия в музей ОАО «Зарубежнефть».

### **3.5. Председатель Совета директоров**

3.5.1. Председатель Совета директоров Общества стремится способствовать наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на Совет директоров Общества.

3.5.2. Председатель Совета директоров Общества обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых Советом директоров.



Председатель Совета директоров Общества принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам Совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.

### **3.6. Корпоративный Секретарь Общества**

3.6.1. Корпоративный секретарь Общества обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с Акционером, координацию действий Общества по защите прав и интересов Акционера, поддержание эффективной работы Совета директоров Общества.

3.6.2. Корпоративный секретарь осуществляет свою деятельность в соответствии с Положением о корпоративном секретаре ОАО «Зарубежнефть», которое определяет его функции и задачи.

3.6.3. Функции корпоративного секретаря:

- предоставление консультаций членам Совета директоров и менеджменту Общества по вопросам корпоративного права и управления;
- организация информационного обмена между Обществом и органами власти с использованием функционала Межведомственного портала по управлению государственной собственностью (далее - МВ Портал);
- организация подготовки и обеспечение проведения Общего собрания акционеров;
- организация подготовки и обеспечение проведения заседаний Совета директоров Общества;
- обеспечение работы комитетов при Совете директоров Общества.

### **3.7. Комитеты при Совете директоров Общества**

3.7.1. Для реализации своих функций Совет директоров создает из своих членов постоянно действующие комитеты. Данные комитеты предназначены для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов и подготовки рекомендаций Совету директоров для принятия решений по таким вопросам.

Создаются следующие комитеты при Совете директоров Общества:

- по аудиту;
- по кадрам и вознаграждению;
- по стратегическому планированию.

В случае необходимости по решению Совета директоров могут быть сформированы и другие постоянно действующие или временные комитеты.

Комитеты формируются из членов Совета директоров, обладающих профессиональным опытом и знаниями в соответствующей сфере.

3.7.2. Комитет не имеет права действовать от имени Совета директоров. Комитет не является органом управления Общества.

3.7.3. Количественный состав Комитетов определяется в соответствии с решением Совета директоров Общества, но не может быть менее 3 (Трех) человек, при этом хотя бы один член Комитета должен являться независимым директором в случае избрания такового в Совет директоров Общества.

3.7.4. Совет директоров утверждает внутренние документы, регламентирующие порядок формирования и работы комитетов.

### **3.8. Комитет по аудиту**

3.8.1. Комитет по аудиту является консультативно-совещательным органом Общества, целью деятельности которого является повышение эффективности системы внутреннего контроля Общества.

3.8.2. Основными функциями Комитета по аудиту являются:

- контроль за проведением аудиторских процедур и их эффективностью;
- поддержание эффективности действующих процедур внутреннего контроля;
- взаимодействие с аудитором и Ревизионной комиссией Общества;
- контроль за надежностью и эффективностью системы управления рисками и внутреннего контроля;
- рассмотрение итогов независимой оценки имущества Общества.

### **3.9. Комитет по кадрам и вознаграждению**

3.9.1. Комитет по кадрам и вознаграждению является консультативно-совещательным органом Общества, целью деятельности которого является повышение эффективности работы Общества по вопросам кадров и вознаграждения членов Совета директоров и руководящего состава Общества, а также обеспечение бесперебойного и эффективного функционирования Совета директоров Общества.

3.9.2. Основными функциями Комитета по кадрам и вознаграждению являются:

- разработка рекомендаций по критериям для оценки деятельности и определения размера вознаграждения членов Совета директоров и руководящего состава Общества;
- разработка рекомендаций по размеру вознаграждения членов Совета директоров и руководящего состава Общества;
- совершенствование системы ключевых показателей эффективности Общества.

### **3.10. Комитет по стратегическому планированию**

3.10.1. Комитет по стратегическому планированию является консультативно-совещательным органом Общества, целью деятельности которого является повышение качества работы по стратегическому планированию деятельности Общества, а

также обеспечение бесперебойного и эффективного функционирования Совета директоров Общества.

Комитет по стратегическому планированию способствует повышению эффективности деятельности Общества в долгосрочной перспективе.

3.10.2. Основными функциями Комитета по стратегическому планированию являются:

- определение приоритетных направлений, стратегических целей и основных принципов стратегического развития Общества;
- совершенствование политики в области бизнес-планирования и бюджетирования Общества;
- определение дивидендной политики Общества;
- оценка эффективности деятельности Общества в долгосрочной перспективе;
- совершенствование системы ключевых показателей эффективности деятельности Общества.

### **3.11. Единоличный исполнительный орган Общества**

3.11.1. Руководство текущей деятельностью Общества, осуществляется единоличным исполнительным органом - Генеральным директором, который подотчетен Совету директоров и Общему собранию акционеров Общества.

3.11.2. Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в целях выполнения задач и реализации стратегии Общества.

3.11.3. Права и обязанности Генерального директора по осуществлению руководства текущей деятельностью Общества определяются законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и трудовым договором, заключаемым им с Обществом.

3.11.4. Генеральный директор избирается Общим собранием акционеров Общества.

### **3.12. Система вознаграждения членов Совета директоров, исполнительного органа и иных ключевых руководящих работников Общества**

3.12.1. Выплата вознаграждения членам Совета директоров, исполнительному органу и иным ключевым руководящим работникам Общества осуществляется в соответствии с положениями, утвержденными Общим собранием акционеров и Советом директоров Общества.

3.12.2. Рекомендации о размере вознаграждений членам Совета директоров выносятся на рассмотрение членов Совета директоров Общества после предварительного одобрения Комитетом по кадрам и вознаграждению при Совете директоров Общества.

3.12.3. Совет директоров при рассмотрении вопроса о рекомендациях Совета директоров по вопросу распределении прибыли Общества за соответствующий финансовый

год дает рекомендации Общему собранию акционеров Общества о размере средств, направляемых на выплату вознаграждений членам Совета директоров Общества.

3.12.4. Политика Общества по вознаграждению направлена на поддержание прозрачных механизмов определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительного органа и иных ключевых руководящих работников Общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.

### **3.13. Система контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества**

3.13.1. Общество обеспечивает создание и эффективное функционирование системы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью.

3.13.2. В систему контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества входят:

- Комитет по аудиту при Совете директоров Общества;
- ревизионная комиссия Общества;
- независимая аудиторская организация (аудитор) Общества;
- Управление внутреннего аудита Общества.

3.13.3. Система контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества призвана обеспечить точное исполнение финансово-хозяйственного плана, который утверждается Советом директоров Общества. Совет директоров также играет важную роль в организации контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

### **3.14. Состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества**

3.14.1. Состав Комитета по аудиту, ревизионной комиссии и Управления внутреннего аудита Общества должен позволять осуществлять эффективный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

### **3.15. Ревизионная комиссия Общества**

3.15.1. Порядок проведения проверок ревизионной комиссией Общества обеспечивает эффективность механизма контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

3.15.2. Ревизионная комиссия Общества осуществляет свою деятельность на основании внутреннего документа Общества, утвержденного общим собранием акционеров.

### **3.16. Аудитор Общества. Аудиторская проверка**

3.16.1. Аудиторские организации (аудиторы) проверяют соответствие финансовой отчетности, используемой Обществом, российским правилам бухгалтерского учета, а в случае

если Общество следует международным стандартам финансовой отчетности, то соответствие международным стандартам.

3.16.2. Аудиторская проверка должна проводиться таким образом, чтобы результатом ее стало получение объективной и полной информации о деятельности Общества.

В заключении независимой аудиторской организации (аудитора) должны раскрываться имеющие место недостатки в финансово-хозяйственной деятельности Общества в соответствии со стандартами аудиторской деятельности, используемыми при подготовке заключения о деятельности Общества. Профессиональная компетентность аудиторов, честность и ответственность при исполнении ими своих обязанностей являются теми принципами, которые должны соблюдать аудиторские организации (аудиторы) в процессе своей работы.

Аудиторы должны быть объективными и, следовательно, сохранять независимость в отношениях с исполнительным органом, членами Совета директоров, должностными лицами Общества и Акционером.

Общество принимает все необходимые меры, чтобы обеспечить утверждение общим собранием акционеров аудитора Общества из числа аудиторских организаций (аудиторов), имеющих солидную репутацию и ведущих свою деятельность в соответствии с вышеуказанными принципами.

3.16.3. Комитет по аудиту оценивает, была ли аудиторская проверка проведена в соответствии с установленным порядком, не упущены ли аудиторской организацией (аудитором) при проведении проверки те или иные вопросы.

Заключение аудиторской организации (аудитора) представляется для рассмотрения Комитету по аудиту при Совете директоров и Совету директоров до представления его Акционеру на Общем собрании акционеров.

3.16.4. Комитет по аудиту рассматривает итоги конкурса по отбору аудитора для проведения обязательного ежегодного аудита Общества.

### **3.17. Управление внутреннего аудита**

3.17.1. Процесс внутреннего аудита регламентирован системой внутренних нормативных документов Общества. В своей деятельности Управление внутреннего аудита руководствуется Положением о внутреннем аудите ОАО «Зарубежнефть» и Положением о Комитете по аудиту при Совете директоров ОАО «Зарубежнефть», которые определяют его основные цели, задачи и функции.

3.17.2. Управление внутреннего аудита также является организатором проведения ревизий финансово-хозяйственной деятельности дочерних обществ и активно взаимодействует с подразделениями ОАО «Зарубежнефть» при осуществлении контрольных мероприятий.

### **3.18. Раскрытие информации об Обществе, информационная политика Общества**

3.18.1. Общество признает важность предоставления Акционеру и иным заинтересованным лицам достоверной и объективной информации об Обществе.

3.18.2. Основными принципами раскрытия информации об Обществе являются регулярность и оперативность ее предоставления, доступность такой информации для Акционера и иных заинтересованных лиц, достоверность и полнота ее содержания, соблюдение разумного баланса между открытостью Общества и соблюдением его коммерческих интересов.

3.18.3. Информационная политика Общества направлена на обеспечение возможности свободного и необременительного доступа к информации об Обществе.

3.18.4. Общество принимает внутренний документ о раскрытии информации, которым определяются документы и информация, подлежащие раскрытию и предоставлению Акционеру и потенциальным инвесторам, а также процедура их предоставления, издания и публикации.

3.18.5. Политика Общества в области связей с общественностью направлена на обеспечение регулярного и полного информационного обмена между инвесторами и Обществом посредством всех современных средств связи и массовой информации, включая электронные.

3.18.6. Акционер имеет право на беспрепятственный доступ и получение информации о деятельности Общества в соответствии с действующим законодательством.

3.18.7. Учредительные документы Общества, документы, подлежащие предоставлению Акционеру в порядке подготовки Общего собрания акционеров Общества, и информация согласно перечню, установленному внутренним документом об информационной политике Общества, подлежат обязательной публикации на официальном корпоративном сайте Общества в сети Интернет.

3.18.8. Раскрытие Обществом информации осуществляется в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.

### **3.19. Существенные корпоративные действия**

3.19.1. Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние Общества и, соответственно, на положение Акционера (существенные корпоративные действия), Обществом осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов Акционера, а также иных заинтересованных сторон.

3.19.2. Существенными корпоративными действиями следует признавать реорганизацию Общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций Общества (поглощение), увеличение или уменьшение уставного капитала Общества, осуществление

листинга и делистинга акций Общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав Акционера или нарушению его интересов.

3.19.3. Совет директоров Общества играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, опираясь на позицию независимых директоров Общества.

3.19.4. При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы Акционера, Общество стремится обеспечить при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав Акционера, дополнительные меры, защищающие права и законные интересы Акционера. При этом Общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в настоящем Кодексе.

3.19.5. Общество старается обеспечить такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет Акционеру 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.

**Ключевые вопросы к Кодексу корпоративного  
управления ОАО «Зарубежнефть»**

1. Кто входит в систему органов управления Общества?
2. Кто обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с Акционером?
3. Какой орган управления Общества предварительно рассматривает наиболее важные вопросы и подготавливает рекомендации Совету директоров Общества для принятия решений по таким вопросам?
4. Кто входит в систему контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества?
5. Кто выступает организатором ревизионного процесса дочерних обществ?