

УТВЕРЖДЕНО
Решение наблюдательного совета
ОАО "Белресурсы – управляющая
компания холдинга "Белресурсы"
(протокол от 30.12.2019 № 9)

ПОЛОЖЕНИЕ

о комитетах при наблюдательном совете

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о комитетах при наблюдательном совете ОАО "Белресурсы – управляющая компания холдинга "Белресурсы" (далее – Положение) определяет статус, цели, задачи, функции, порядок формирования, права, ответственность и регламент работы комитетов, созданных при наблюдательном совете ОАО "Белресурсы – управляющая компания холдинга "Белресурсы" (далее – Общество) и вступает в силу с момента утверждения наблюдательным советом Общества.

1.2. Комитеты создаются по решению наблюдательного совета Общества, являются консультативно-совещательными органами и обеспечивают предварительное рассмотрение наиболее важных вопросов компетенции совета директоров и предоставление рекомендаций по принятию решений по этим вопросам.

1.3. При наблюдательном совете Общества создаются комитет по стратегии, аудиторский комитет и комитет по рискам.

1.4. В своей деятельности комитеты руководствуются действующим законодательством, Уставом Общества, Корпоративным кодексом Общества, Положением о наблюдательном совете Общества, решениями общего собрания акционеров и наблюдательного совета Общества, локальными правовыми актами Общества.

1.5. Комитеты подотчетны наблюдательному совету Общества, действуют в рамках полномочий, предоставленных настоящим Положением.

1.6. Решения комитетов носят рекомендательный характер для наблюдательного совета Общества.

1.7. По решению наблюдательного совета Общества численный и персональный состав каждого из комитетов может быть изменен в любое время.

1.8. Деятельность каждого из комитетов организовывается его Председателем.

2. Цели и задачи комитетов

2.1. Основной целью деятельности комитетов является предварительная проработка вопросов, относящихся к компетенции комитетов, перед внесением на рассмотрение наблюдательного совета Общества и относящихся к компетенции комитетов, а также предоставления наблюдательному совету Общества предложений и рекомендаций для принятия решений по этим вопросам.

2.2. Задачами комитета по стратегии являются:

- участие в определении приоритетных направлений деятельности Общества и компаний холдинга;
- рассмотрение проекта стратегии Общества;
- мониторинг реализации стратегии Общества и оценка эффективности ее реализации;
- разработка рекомендаций наблюдательному совету в части вопросов стратегического развития Общества и компаний холдинга;
- рассмотрение основных показателей эффективности деятельности Общества;
- подготовка рекомендаций наблюдательному совету по мероприятиям, направленным на повышение эффективности деятельности Общества;
- подготовка рекомендаций наблюдательному совету по корректировке/актуализации стратегии развития Общества, исходя из состояния рынка(ов) Общества и иных факторов, влияющих на экономическое положение Общества;
- разработка рекомендаций наблюдательному совету по развитию приоритетных направлений деятельности Общества;
- своевременное информирование наблюдательного совета о возможных неблагоприятных факторах для развития Общества, исходя из доступной для членов комитета по стратегии информации;
- рассмотрение проектов годовых финансово-хозяйственных планов Общества и подготовка предложений по их корректировке, при их наличии (если подготовка такого плана предусмотрена уставом Общества);
- контроль за соблюдением устава, локальных правовых актов Общества в деятельности исполнительных и контрольных органов Общества.

По решению наблюдательного совета на рассмотрение комитета по стратегии могут быть внесены и другие вопросы.

2.3. Задачами комитета по аудиту являются:

- осуществление внутреннего мониторинга выполнения стратегии и решений наблюдательного совета, принятых в отношении системы внутреннего контроля;
- участие в определении приоритетных направлений деятельности Общества по внутреннему контролю;
- осуществление оценки эффективности системы внутреннего контроля в Обществе и холдинге;
- рассмотрение локальных актов Общества по вопросам функционирования системы внутреннего контроля, а также регламентирующих деятельность ревизионной комиссии Общества;
- осуществление внутреннего мониторинга процедуры составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, в том числе в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.
- рассмотрение заключения ревизионной комиссии по результатам ежегодной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества до внесения его на рассмотрение Общего собрания акционеров Общества;
- взаимодействие с членами ревизионной комиссии по вопросам контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества;
- согласование критериев для выбора аудиторской организации;
- определение процедуры выбора аудиторской организации, за исключением процедуры выбора аудиторской организации по проведению аудита годовой бухгалтерской отчетности, определяемой законодательства;
- представление рекомендаций наблюдательному совету по утверждению аудиторской организации для проведения обязательного внешнего аудита Общества и условий договора с ней;
- проведение встреч с представителями аудиторской организации по вопросам осуществления внешнего аудита Общества и подготовки аудиторского заключения;
- рассмотрение отчетов о состоянии системы внутреннего контроля, системы управления рисками, их эффективности анализ отчетов и заключений по результатам проверок внешней аудиторской организации, иных государственных (контролирующих) органов, представление наблюдательному совету отчетов о выявленных существенных проблемах, злоупотреблениях и недостатках в деятельности Общества, которые могут привести к неблагоприятным последствиям;
- представление на рассмотрение наблюдательному совету своих рекомендаций и предложений по совершенствованию системы

внутреннего контроля, в том числе на основании рассмотрения результатов проверок аудиторской организации, ревизионной комиссии, государственных (контролирующих) органов. Осуществление контроля за исполнением мероприятий по устранению недостатков, выявленных в результате проверки;

- рассмотрение мероприятий по устранению замечаний и выполнению рекомендаций по результатам внешнего аудита Общества;
- согласование аудиторской организации при оказании Обществу дополнительных услуг;
- согласование условий (критериев) привлечения аудиторской организации для оказания услуг, не связанных с аудитом;
- представление на рассмотрение наблюдательному рекомендациям по вопросам внутреннего контроля и внутреннего аудита;
- рассмотрение вопросов размера вознаграждений и компенсаций расходов членам ревизионной комиссии за исполнение ими своих функциональных обязанностей;
- рассмотрение политики Общества в отношении конфликта интересов в процессе осуществления внутреннего контроля, принятию мер по обеспечению прозрачности корпоративного управления Банком;
- рассмотрение других вопросов по решению Совета.
- осуществление внутреннего мониторинга процедуры составления финансовой, бухгалтерской и иной отчетности;
- рассмотрение проектов локальных правовых актов Общества в отношении внутреннего контроля, а также по другим вопросам, относящимся к компетенции комитета. Контроль на ежегодной основе за своевременной их актуализацией на предмет соответствия законодательству, текущим задачам и потребностям Общества;
- осуществление контроля формирования учетных политик и практик в рамках рассмотрения заключения внешнего аудитора по итогам аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- подготовка рекомендаций для наблюдательного совета при назначении/освобождении от должности лица, ответственного за внутренний контроль в Обществе;

По решению наблюдательного совета на рассмотрение комитета по аудиту могут быть внесены и другие вопросы.

2.4. Задачами комитета по рискам являются:

- выработка и предоставление рекомендаций по минимизации рисков, возникающих в деятельности Общества, наблюдательному совету;

- содействие созданию в Обществе условий для надлежащего управления рисками;
- участие в определении приоритетных направлений деятельности Общества по управлению/минимизации рисков;
- оценка эффективности управления рисками и участие в формировании системы управления рисками;
- рассмотрение сделок, решение по которым принимается общим собранием акционеров, наблюдательным советом, выработка рекомендаций по минимизации рисков, связанных с заключением таких сделок.
- рассмотрение вопросов о принятии решения о крупных сделках и сделках, в совершении которых имеется заинтересованность аффилированных лиц; о заключении Обществом сделок, решение о которых относится к компетенции общего собрания акционеров;
- рассмотрение локальных правовых актов Общества по вопросам, относящимся к компетенции комитета;
- рассмотрение вопросов об отчуждении принадлежащих Обществу акций (долей в уставных фондах) иных хозяйственных обществ и товариществ; об утверждении депозитария и условий депозитарного договора с учетом требований, установленных законодательством;
- рассмотрение вопросов о принятии решений о создании Обществом объединений юридических лиц, не являющихся юридическими лицами, и об участии в таких объединениях; о принятии решений о создании и ликвидации представительств и филиалов Общества; о принятии решений о создании Обществом других юридических лиц, а также об участии в них; о принятии решений о создании, реорганизации и ликвидации Обществом унитарных предприятий и учреждений;
- По решению наблюдательного совета на рассмотрение комитета по рискам могут быть внесены и другие вопросы.

3. Состав комитетов

3.1. Персональный состав комитетов определяется наблюдательным советом Общества в количестве не менее 3 (трех) человек, обладающих необходимым опытом и уровнем профессиональной подготовки.

3.2. Состав комитета должен быть сформирован из членов наблюдательного совета Общества, как минимум двое из которых должны являться независимыми директорами.

3.3. Руководство деятельностью комитета осуществляет его Председатель, который назначается наблюдательным советом Общества из числа независимых директоров. В период временного отсутствия

Председателя комитета руководство деятельностью комитета осуществляет его заместитель (при наличии) или иной член комитета, являющийся независимым директором.

3.4. Секретарь комитета назначается приказом генерального директора Общества из числа работников Общества. Секретарь не является членом комитета и осуществляет функции по организационному и информационному обеспечению работы комитетов.

4. Права, обязанности и ответственность комитетов

4.1. Для выполнения своих задач каждый комитет имеет следующие права:

комитет вправе запрашивать и получать любую информацию и документы по вопросам своей деятельности от исполнительных органов Общества, и компаний холдинга.

получать от исполнительного органа Общества письменные и устные пояснения по вопросам, относящимся к компетенции комитетов;

по согласованию с генеральным директором Общества привлекать структурные подразделения Общества для участия в заседаниях комитетов, а также для обработки и подготовки необходимой информации;

приглашать на заседания комитетов третьих лиц для обсуждения вопросов, относящихся к компетенции комитетов;

представлять на рассмотрение наблюдательному совету Общества предложения и рекомендации по вопросам, относящимся к компетенции комитетов;

принимать иные меры, необходимые для эффективной реализации задач и функций комитетов, отвечающие принципам разумности и добросовестности.

4.2. Члены комитетов имеют равные права на участие в заседаниях, на обсуждение и участие в голосовании по рассматриваемым вопросам, на внесение предложений, на получение необходимой информации для принятия решений.

4.3. В обязанности члена комитета входит:

участвовать в заседаниях комитета;

изучать необходимые сведения, информацию и документы Общества;

добросовестно относиться к своим обязанностям члена комитета, соблюдать интересы Общества и его акционеров;

готовить необходимые документы по поручению Председателя комитета;

участвовать в подготовке планов деятельности и иных документов комитета;

5. Ответственность

Каждый член комитета несет ответственность в соответствии с действующим законодательством за:

умышленные действия (бездействие) противоречащие интересам Общества и причиненные этим убытки Обществу;

обеспечение сохранности коммерческой и служебной тайны Общества, полученной при исполнении функций членом комитетов.

6. Регламент деятельности комитетов

6.1. Каждый комитет организует свою работу самостоятельно в соответствии со своими функциями и задачами, определенными настоящим Положением.

6.2. Председатель комитета:

назначает даты проведения заседаний комитета самостоятельно или на основании предложений наблюдательного совета Общества, секретаря наблюдательного совета Общества, членов комитета;

дает поручения секретарю об организации проведения заседаний комитета;

ведет заседания комитета и обеспечивает рассмотрение необходимых вопросов.

6.3. Повестка дня заседания комитета определяется в соответствии с планом деятельности комитета. Члены комитета вправе вносить иные вопросы в повестку дня заседания комитета устно в начале заседания или до его начала

6.4. Повестка дня заседания комитета утверждается Председателем комитета непосредственно на заседании до начала обсуждения всех вопросов. Заседания комитета проводятся по мере необходимости.

6.5. В заседании комитета принимают участие его члены, а также лица, приглашенные на заседание Председателем комитета по инициативе членов комитета или наблюдательного совета Общества.

6.6. Заседание комитета является правомочным (имеет кворум), если в нем приняли участие не менее половины от общего числа членов Комитета.

6.7. Решения на заседании комитета принимаются большинством голосов от общего числа присутствующих членов комитета.

6.8. Каждый член комитета при принятии решений обладает одним голосом. В случае равенства голосов голос Председателя комитета является решающим.

6.9. Передача голоса одним членом комитета иному члену комитета либо третьему лицу не допускается.

6.10. Заседания по решению Председателя комитета могут проводиться в форме очного заседания (в том числе в режиме видеоконференции) или заочного голосования.

6.11. Информация о форме проведения заседания комитета указывается в уведомлениях о проведении заседания, которые готовятся и рассылаются секретарем.

6.12. При проведении заседания в очной форме для определения кворума и результатов голосования по вопросам повестки дня учитываются письменные мнения членов Комитета, отсутствующих на заседании, которые поступили до начала заседания.

6.13. При проведении заседания в форме заочного голосования члены Комитета голосуют путем заполнения опросного листа.

При заполнении опросного листа для заочного голосования членом комитета должен быть отмечен только один из вариантов голосования за проект решения по каждому вопросу ("за", "против", "воздержался"). В случае отметки более одного варианта опросный лист считается незаполненным. Заполненный опросный лист должен быть подписан членом комитета с указанием его фамилии, инициалов и даты заполнения, а также секретарем.

Заполненный и подписанный опросный лист должен быть представлен членом Комитета в срок, указанный в опросном листе, секретарю в оригинале либо посредством электронной связи.

Итоги голосования по вопросам повестки дня заседания, проводимого в заочной форме, подводятся на основании заполненных и подписанных членами комитета опросных листов, полученных секретарем в установленный срок.

Опросный лист, полученный секретарем с нарушением требований и сроков, указанных в настоящем пункте, не учитывается при определении кворума и подведении итогов голосования.

6.14. Принятые комитетом в пределах его компетенции решения оформляются протоколом, который подписывается Председателем комитета, и должны быть доведены до сведения наблюдательного совета Общества.

6.15. Все документы, связанные с деятельностью комитета, должны храниться по месту нахождения Общества в соответствии с порядком хранения документов, установленным в Обществе.

6.16. Реализация прав комитетов, предусмотренных абзацами вторым – четвертым подпункта 4.1 пункта 4 настоящего Положения оформляется в виде поручений руководителю Общества или его заместителям по принадлежности, отраженных в протоколе заседания комитета или в письменной форме за подписью председателя комитета (при рассмотрении срочных вопросов допускается устный запрос необходимой информации). Поручения направляются в Общество секретарем.

7. Отчетность о деятельности комитетов

7.1. Комитет готовит отчет о своей деятельности ежегодно перед годовым общим собранием акционеров Общества.

7.2. Ежегодный отчет комитета подлежит предварительному утверждению комитетом и подписывается Председателем комитета.

7.3. Ежегодный отчет комитета содержит информацию за период со дня формирования комитета до даты утверждения отчета наблюдательным советом Общества.

7.4. Наблюдательный совет Общества вправе в любое время потребовать у Председателя комитета отчет как о работе комитета в целом, так и о выполнении определенных поручений наблюдательного совета Общества в частности.