

УТВЕРЖДЕНО
Решение наблюдательного совета
ОАО "Белресурсы" - управляющая
компания холдинга "Белресурсы"
(протокол от 26.03.2025 № 114)

ПОЛОЖЕНИЕ

о комитетах при наблюдательном
совете ОАО "Белресурсы" - управляющая
компания холдинга "Белресурсы"

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), а также порядок взаимодействия таких комитетов со структурными подразделениями Общества, 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 эффективное выполнение наблюдательным советом Общества своих функций и задач при решении вопросов, относящихся к компетенции созданных комитетов согласно настоящему Положению, в т.ч. через предварительное рассмотрение наиболее важных вопросов компетенции наблюдательного совета и представление 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, иными локальными правовыми актами Общества.

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

1.6. Комитеты не являются органами управления Общества и не имеют права действовать от имени Общества. Решения комитетов носят рекомендательный характер для наблюдательного совета Общества.

1.7. Деятельность каждого из комитетов организовывается его Председателем и обеспечивается консультационной и методологической поддержкой структурных подразделений Общества, ответственных за подготовку материалов к вопросам, выносимым на рассмотрение наблюдательного совета Общества.

2. Цели и задачи комитетов

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

2.2. **Задачами и функциями комитета по стратегии являются:**
разработка рекомендаций наблюдательному совету в части вопросов стратегического развития Общества и компаний холдинга, определения приоритетных направлений деятельности Общества и его дочерних компаний;

рассмотрение проекта стратегии Общества;

мониторинг реализации исполнительным органом Общества утвержденной наблюдательным советом стратегии и отдельных функциональных стратегий, оценка эффективности их реализации;

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;

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 (бизнес-плана развития 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.

обеспечение постоянного контроля со стороны наблюдательного совета Общества за деятельностью исполнительного органа Общества, организация эффективного взаимодействия членов наблюдательного

совета Общества с исполнительным органом Общества по вопросам, входящим в компетенцию комитета по стратегии.

Предварительное рассмотрение вопросов, входящих в компетенцию наблюдательного совета:

- об утверждении стратегии развития холдинга «Белресурсы»;
- об определении основных направлений деятельности и стратегии развития общества;
- об утверждении годового финансово-хозяйственного плана Общества и контроль за его выполнением;
- об оценке эффективности реализации утвержденных стратегий развития Общества;
- о принятии решения о выпуске Обществом эмиссионных ценных бумаг;
- о принятии решения о приобретении Обществом ценных бумаг этого общества;
- об использовании фондов общества;
- об утверждении локальных правовых актов Общества по вопросам, относящимся к компетенции комитета;
- об определении порядка участия Общества в управлении дочерними компаниями;
- о заслушивании отчета генерального директора о выполнении утвержденной стратегии развития Общества и основанных на ней бизнес-планов и инвестиционных проектов.

Осуществление иных функций в соответствии с задачами комитета по стратегии.

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

2.3. Задачами и функциями 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 и бюро контрольно-ревизионной работы 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;

согласование выбора аудиторской организации, за исключением процедуры выбора аудиторской организации по проведению аудита годовой бухгалтерской отчетности, определяемой согласно законодательству;

представление рекомендаций наблюдательному совету по выбору и утверждению аудиторской организации для проведения обязательного аудита Общества и определение существенных 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 организацией, иных государственных (контролирующих) органов, представление наблюдательному совету отчетов о выявленных существенных проблемах, злоупотреблениях и недостатках в деятельности Общества и его органов управления и контроля, которые могут привести к неблагоприятным последствиям;

представление на рассмотрение наблюдательному совету Общества своих рекомендаций и предложений по совершенствованию системы внутреннего контроля, в том числе на основании рассмотрения результатов проверок аудиторской организации, ревизионной комиссии и бюро контрольно-ревизионной работы Общества, государственных (контролирующих) органов. Осуществление контроля за исполнением мероприятий по устранению недостатков, выявленных в результате проверок;

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 совету Общества рекомендаций 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 Обществом;

рассмотрение других вопросов по решению наблюдательного совета Общества;

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 и функциями комитета по рискам являются:

обеспечение постоянного контроля со стороны наблюдательного совета Общества за деятельностью исполнительного органа Общества, организация эффективного взаимодействия членов наблюдательного совета Общества с исполнительным органом Общества по вопросам, входящим в компетенцию комитета по рискам;

контроль за своевременным выявлением и оценкой Обществом рисков, возникающих в процессе деятельности, принятием им мер по их нивелированию;

выработка и предоставление рекомендаций по минимизации рисков, возникающих в деятельности Общества, наблюдательному совету и (или) исполнительному органу по вопросам, входящим в компетенцию комитета по рискам;

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 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 крупных сделках и сделках, в совершении которых имеется заинтересованность аффилированных лиц;

о заключении Обществом сделок, решение по которым относится к компетенции общего собрания акционеров;

о создании Обществом объединений юридических лиц, не являющихся юридическими лицами, и об участии в таких объединениях;

о создании и ликвидации представительств и филиалов Общества;

о создании Обществом других юридических лиц, также об участии в них;

о создании, реорганизации и ликвидации Обществом унитарных предприятий и учреждений;

о приобретении акций, в т.ч. подписки на акции дополнительного выпуска акционерного общества, в котором Общество является участником, а также об отказе в приобретении акций такого акционерного общества;

контроль за соблюдением Устава Общества, локальных правовых актов в деятельности исполнительных и контрольных органов Общества.

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

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

3.4. 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.

3.5. Секретари в комитеты назначаются приказом генерального директора Общества из числа работников Общества и не являются членами комитетов.

Секретари в комитетах осуществляют функции по организационному и информационному обеспечению деятельности комитетов (далее - секретарь).

4. Права, обязанности и ответственность комитетов

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

запрашивать и получать от исполнительного органа Общества и (или) структурных подразделений Общества, ответственных за подготовку материалов к вопросам, выносимым на рассмотрение наблюдательного совета Общества, необходимую информацию и документы для проработки вопросов, выносимых на рассмотрение наблюдательного совета Общества;

получать от исполнительного органа Общества и (или) структурных подразделений Общества, ответственных за подготовку материалов к вопросам, выносимым на рассмотрение наблюдательного совета Общества, письменные и устные пояснения по вопросам, относящимся к компетенции комитетов;

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

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 особое мнение, на получение необходимой информации для принятия решений.

4.3. В обязанности члена комитета входит:

знать законодательство, регулирующие вопросы, относящиеся к компетенции комитета, устав Общества, Корпоративный Кодекс Общества, иные локальные правовые акты Общества;

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;

не разглашать коммерческую и служебную тайну Общества.

5. Ответственность

5.1. 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 членов комитетов.

5.2. Решение о применении мер воздействия к членам комитетов за несоблюдение требований настоящего Положения принимается наблюдательным советом Общества.

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, иных членов комитета;

дает поручения секретарю об организации проведения заседаний комитета;

ведет заседания комитета и обеспечивает рассмотрение необходимых вопросов;

обеспечивает оформление протокола заседания комитета.

6.3. Повестка дня заседания комитета определяется в соответствии с планом деятельности комитета или совместного плана деятельности комитетов (при их наличии) либо по решению Председателя комитета в зависимости от рассматриваемых вопросов наблюдательным советом Общества. Члены комитета вправе вносить иные вопросы в повестку дня заседания комитета устно в начале заседания или до его начала.

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

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 избранных 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.

По инициативе одного из Председателей комитетов для оперативности подготовки заключений и рекомендаций наблюдательному совету Общества, объективной оценки предлагаемых к рассмотрению наблюдательным советом Общества проектов решений и материалов по ним может проводиться совместное заседание комитетов, протокол которого подписывается всеми членами комитетов и секретарем комитета, Председатель которого инициировал проведение совместного заседания (при отсутствии секретаря этого комитета протокол готовит и подписывает секретарь одного из комитетов по согласованию Председателей комитетов).

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 всеми членами комитетов и секретарем (при его присутствии на заседании).

Протокол заседания комитета оформляется секретарем (при его отсутствии – Председателем комитета) не позднее 3-х рабочих дней с момента проведения заседания и в этот же срок его копия предоставляется наблюдательному совету Общества и секретарю наблюдательного совета Общества.

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

Секретарь несет ответственность за сохранность протоколов заседаний комитетов и иных документов и информации, связанных с деятельностью комитета.

6.16. Реализация прав комитетов, предусмотренных абзацами вторым – четвертым подпункта 4.1 пункта 4 настоящего Положения, оформляется в виде поручений исполнительному органу 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 у исполнительного органа Общества либо руководителей структурных подразделений, ответственных за подготовку вопросов. Поручения направляются в Общество секретарем либо Председателем Общества.

7. Отчетность о деятельности комитетов

7.1. Отчет о деятельности комитета готовится Председателем комитета согласно плану работы наблюдательного совета Общества либо перед годовым общим собранием акционеров (при отсутствии срока предоставления в плане работы наблюдательного совета Общества).

7.2. Отчет о деятельности комитета предварительно рассматривается комитетом, подписывается Председателем комитета и представляется на утверждение наблюдательному совету Общества.

7.3. 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.

СОГЛАСОВАНО
Начальник управления правового обеспечения
и информационно-отчетной работы
О.А. Дуброва
24 г.

Исполнитель: Виноградова С.М. *Подпись*