

**УТВЕРЖДЕНО:**

Решением Совета директоров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

Протокол № 04/17-18 от «04» октября 2017г.

Председатель Совета директоров

\_\_\_\_\_ А.А. Пороховский

**П О Л О Ж Е Н И Е**

**О комитетах Совета Директоров Публичного акционерного общества  
«ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ»**

**г.Москва  
2017 год**

## **Оглавление:**

1. Общие положения	3
2. Цели и задачи деятельности комитетов	3
3. Порядок формирования комитетов	3
4. Основные функции комитетов	4
5. Права и обязанности членов комитетов	9
6. Требования к принятию решений и правила отчетности комитетов перед Советом Директоров	10

## **1. Общие положения**

1.1. Настоящее Положение регулирует вопросы создания и деятельности комитетов, которые создаются в Совете директоров для предварительного рассмотрения вопросов, относящихся к компетенции Совета директоров ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" (далее - Общество).

1.2. В соответствии с Положением о Совете директоров ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" в Обществе созданы следующие комитеты Совета директоров:

- комитет по финансам и аудиту;
- комитет по кадрам и вознаграждениям;
- комитет по стратегическому планированию;
- комитет по управлению рисками;
- комитет по этике.

1.3. Настоящее Положение, а также все изменения и дополнения к нему, утверждаются Советом директоров Общества (редакция № 1 утверждена протоколом Совета директоров № 07/05-06 от 27 сентября 2005 г.).

## **2. Цели и задачи деятельности комитетов**

2.1. Целями деятельности комитетов Совета директоров Общества является обеспечение достижения максимальной прибыли и увеличение активов Общества, защита прав и законных интересов акционеров.

2.2. Для реализации целей деятельности комитеты Совета директоров обязаны руководствоваться следующими принципами:

- принятие решений на основе изучения полной информации о деятельности Общества и по рассматриваемому вопросу;
- принятие комитетами максимально объективных решений в интересах Общества и акционеров Общества;
- достижение баланса интересов различных групп акционеров по принимаемым решениям.

2.3. Все вопросы, которые рассматриваются комитетами Совета директоров не должны выходить за рамки компетенции комитетов и Совета директоров, которая определена Уставом Общества, Положением о Совете директоров Общества, настоящим Положением и Положениями о комитетах.

2.4. Решения, принимаемые комитетами Совета директоров Общества, должны соответствовать действующему законодательству, а также внутренним актам, принятым в Обществе.

2.5. Комитеты призваны проводить работу, направленную на содействие Совету директоров Общества по выполнению поставленных перед ним задач деятельности, указанных в статье 5 Положения о Совете директоров Общества.

## **3. Порядок формирования комитетов**

3.1. Количественный состав комитетов определяется Советом директоров Общества.

При этом он должен позволять проводить всестороннее обсуждение рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.

3.2. При назначении членов Совета директоров Общества в состав комитета следует ограничивать возможность их участия в работе нескольких комитетов.

3.3. К работе комитетов могут привлекаться эксперты, обладающие необходимыми профессиональными знаниями для работы в конкретном комитете. В каждом конкретном случае необходимость привлечения таких экспертов рассматривается Председателем конкретного комитета по согласованию с Председателем Совета директоров Общества. Вопрос оплаты расходов по привлечению экспертов рассматривается Советом директоров Общества.

3.4. На первом заседании комитета избирается Председатель комитета. Председатель комитета избирается из состава членов комитета. Главной задачей Председателя комитета является обеспечение объективности при выработке комитетом рекомендаций Совету директоров. Также в обязанность Председателя комитета входит следующее: организация проведения заседаний комитета, предварительная подготовка вопросов, выносимых на рассмотрение комитета, контроль за выполнением плана работы комитета, контроль за своевременным оформлением протокола заседания комитета и выполнением принятых комитетом решений и рекомендаций.

3.5. Председатель комитета отчитывается перед Советом директоров Общества не реже одного раза в год. По требованию Председателя Совета директоров Председатель комитета может быть заслушан о деятельности комитета в любое время.

#### **4. Основные функции комитетов**

**4.1. Комитет по финансам и аудиту** содействует эффективному выполнению функций Совета директоров в части контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

К функциям Комитета относится:

**1) в области бухгалтерской (финансовой) отчетности:**

- контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;
- анализ существенных аспектов учетной политики Общества;
- участие в рассмотрении существенных вопросов и суждений в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;

**2) в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления:**

- контроль за надежностью и эффективностью функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля и системы корпоративного управления, включая оценку эффективности процедур управления рисками и внутреннего контроля Общества, практики корпоративного управления и подготовку предложений по их совершенствованию;
- анализ и оценка исполнения политики в области управления рисками и внутреннего контроля;
- контроль процедур, обеспечивающих соблюдение Обществом требований законодательства, а также этических норм, правил и процедур Общества, требований бирж;
- анализ и оценка исполнения политики в области управления конфликтом интересов;
- контроль за соблюдением Информационной политики Общества.

**3) в области проведения внутреннего и внешнего аудита:**

- обеспечение независимости и объективности осуществления функции внутреннего аудита;

- рассмотрение политики в области внутреннего аудита (положения о внутреннем аудите);
- рассмотрение плана деятельности подразделения внутреннего аудита;
- рассмотрение вопросов о назначении (освобождении от должности) руководителя подразделения внутреннего аудита и размере его вознаграждения;
- рассмотрение существующих ограничений полномочий или бюджета на реализацию функции внутреннего аудита, способных негативно повлиять на эффективное осуществление функции внутреннего аудита;
- оценка эффективности осуществления функции внутреннего аудита;
- обеспечение независимости и объективности осуществления функций внешнего аудита, включая оценку кандидатов в аудиторы Общества, выработку предложений по назначению, переизбранию и отстранению внешних аудиторов Общества, по оплате их услуг и условиям их привлечения;
- надзор за проведением внешнего аудита и оценка качества выполнения аудиторской проверки и заключений аудиторов;
- обеспечение эффективного взаимодействия между подразделением внутреннего аудита и внешними аудиторами Общества;
- разработка и контроль за исполнением политики Общества, определяющей принципы оказания и совмещения аудитором услуг аудиторского и неаудиторского характера Обществу;

**4) в области противодействия недобросовестным действиям работников Общества и третьих лиц:**

- контроль эффективности функционирования системы оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников Общества (в том числе недобросовестного использования инсайдерской и конфиденциальной информации) и третьих лиц, а также иных нарушениях в деятельности Общества;
- надзор за проведением специальных расследований по вопросам потенциальных случаев мошенничества, недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации;
- контроль за реализацией мер, принятых исполнительным руководством Общества по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников и иных нарушениях.

**4.2. Комитет по кадрам и вознаграждениям** способствует привлечению к управлению Обществом квалифицированных специалистов и созданию необходимых стимулов для их успешной работы.

К функциям комитета по кадрам и вознаграждениям относится :

**1) в области определения политики вознаграждения:**

- разработка и периодический пересмотр порядка и принципов по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников, в том числе разработку параметров программ краткосрочной и долгосрочной мотивации членов исполнительных органов в случае принятия данного решения.
- контроль за внедрением и реализацией политики Общества по вознаграждению и различных программ мотивации;

- выбор независимого консультанта по вопросам вознаграждения членов исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников, в случае, если уполномоченным органом Общества будет принято решение о необходимости привлечения независимого консультанта по указанным вопросам в соответствии с внутренними документами Общества;
- предварительная оценка работы исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников по итогам года;
- подготовка рекомендаций Совету директоров по определению размера вознаграждения и премирования корпоративного секретаря Общества;
- предварительная оценка работы корпоративного секретаря Общества по итогам года;
- подготовка отчета о практической реализации принципов политики вознаграждения членов Совета директоров, членов исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников для включения в годовой отчет и иные документы Общества;

**2) в области кадрового формирования состава Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых работников Общества:**

- оценка состава Совета директоров с точки зрения профессиональной специализации, опыта, независимости и вовлеченности его членов в работу Совета директоров, определение приоритетных направлений для усиления его состава;
- взаимодействие с акционерами в контексте подбора кандидатов в Совет директоров Общества;
- анализ профессиональной квалификации и независимости всех кандидатов, номинированных в Совет директоров Общества, на основе всей доступной Комитету информации;
- формирование и доведение до акционеров рекомендаций в отношении голосования по вопросу избрания кандидатов в Совет директоров Общества;
- описание индивидуальных обязанностей директоров и председателя Совета директоров, включая определение времени, которое должно уделяться вопросам, связанным с деятельностью Общества, в рамках и за рамками заседаний, в ходе плановой и внеплановой работы.
- ежегодное проведение процедуры самооценки или внешней оценки Совета директоров и комитетов Совета директоров с позиций эффективности их работы в целом, а также индивидуального вклада директоров в работу Совета директоров и его комитетов;
- разработка рекомендаций Совету директоров в отношении совершенствования процедур работы Совета директоров и его комитетов;
- подготовка отчета об итогах самооценки или внешней оценки для включения в годовой отчет Общества;
- ознакомление избранных новых членов Совета директоров с основными финансовыми и иными документами Общества, его стратегией, деловой практикой, принятой в Обществе, организационной структурой Общества и ключевыми руководящими работниками Общества, а также с процедурами работы Совета директоров;

- формирование программы обучения и повышения квалификации для членов Совета директоров, учитывающей индивидуальные потребности отдельных его членов, а также контроль за практической реализацией этой программы;
- анализ текущих и ожидаемых потребностей Общества в отношении профессиональной квалификации членов исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников, продиктованных интересами конкурентоспособности и развития Общества, планирование преемственности в отношении указанных лиц;
- формирование рекомендаций Совету директоров в отношении кандидатов на должность корпоративного секретаря Общества;
- формирование рекомендаций Совету директоров в отношении кандидатов на должность членов исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников;
- подготовка отчета об итогах работы комитета для включения в годовой отчет и иные документы Общества.
- разработка условий трудовых договоров с членами исполнительных органов Общества и иными ключевыми руководящими работниками, включая условия досрочного расторжения данных договоров, материальные обязательства Общества и условия их предоставления;

Комитету по кадрам и вознаграждениям следует осуществлять постоянный мониторинг соответствия указанных критериев и политики в области вознаграждения, стратегии развития Общества, его финансового положения, а также ситуации на рынке труда. При выработке предложений по определению размера вознаграждения Президента – Генерального директора или члена Правления Общества, комитет руководствуется существующей в Обществе политикой в области вознаграждения и стратегией развития Общества.

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

К функциям комитета по стратегическому планированию относится:

- определение стратегических целей деятельности Общества, контроль реализации стратегии Общества, выработка рекомендаций Совету директоров по корректировке существующей стратегии развития Общества;
- сбор финансовой и экономической информации, необходимой для анализа финансово-хозяйственной деятельности Общества и разработки стратегического плана Общества;
- разработка стратегического плана Общества;
- разработка приоритетных направлений деятельности Общества;
- анализ итогов финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- рекомендации по дивидендной политике Общества;
- оценка эффективности деятельности Общества в долгосрочной перспективе;
- предварительное рассмотрение и рекомендации по вопросам участия Общества в других организациях (за исключением сделок, совершенных в рамках основных видов деятельности Общества);
- оценка добровольных и обязательных предложений о приобретении ценных бумаг Общества;

- рассмотрение финансовой модели и модели оценки стоимости бизнеса Общества и его бизнес-сегментов;
- рассмотрение вопросов реорганизации и ликвидации Общества и подконтрольных ему организаций;
- рассмотрение вопросов изменения организационной структуры Общества и подконтрольных ему организаций;
- рассмотрение вопросов реорганизации бизнес-процессов Общества и подконтрольных ему юридических лиц.

Комитет по стратегическому планированию призван играть основную роль в определении стратегических целей деятельности Общества, разработке приоритетных направлений его деятельности, выработке рекомендаций по дивидендной политике Общества, оценке эффективности деятельности Общества в долгосрочной перспективе и выработке рекомендаций Совету директоров по корректировке существующей стратегии развития Общества, исходя из необходимости увеличения деятельности Общества с учетом тенденций на рынке ценных бумаг, результатов деятельности Общества и его конкурентов, а также других факторов.

**4.4. Комитет по управлению рисками** способствует контролю за соблюдением требований действующего законодательства и внутренних актов Общества, направленных на управление рисками в текущей деятельности Общества.

К функциям комитета по управлению рисками относится:

- подготовка рекомендаций и предложений Президенту-Генеральному директору Общества по совершенствованию организационной структуры Общества в части совершенствования системы управления рисками;
- подготовка рекомендаций для Президента-Генерального директора и Совета директоров Общества на установление и изменению лимитов по всем выявленным рискам Общества;
- подготовка рекомендаций по управлению рисками, имеющими наивысший приоритет для Общества;
- подготовка рекомендаций по вопросам, вынесенным на рассмотрение комитета Советом директоров и Президентом-Генеральным директором Общества;
- заслушивание на заседаниях комитета ответственных работников Общества по вопросам их деятельности, связанной с контролем по обеспечению минимизации рисков в Обществе и выработка рекомендаций и предложений руководству;
- подготовка рекомендаций по утверждению и по актуализации Положения по управлению рисками Общества, иных внутренних документов, регулирующих вопросы управления рисками, в том числе правил и методов оценки рисков, контроля рисков и формирования внутренней отчетности по управлению рисками с последующим направлением на утверждение Советом директоров Общества;
- подготовка и внесение изменений и дополнений в Положение о комитете по управлению рисками при Совете директоров Общества с направлением его на утверждение Совету директоров Общества.

Комитет по управлению рисками призван контролировать выполнение в Обществе Положения об управлении рисками, утвержденного Советом директоров Общества, прежде всего выполнение в Обществе следующих основных принципов: охват всех существующих

видов рисков, соблюдение суммы утвержденных лимитов в пределах собственного капитала Общества на каждый финансовый инструмент, вид операций и трейдер.

#### **4.5. Комитет по этике** способствует соблюдению и повышению уровня общепринятой этики работниками Общества

К функциям комитета по этике относится:

- оценка соответствия деятельности Общества этическим принципам, отраженных в Кодексе этики ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ", Кодексе деловой этики работников Общества, Стандартах поведения работников Общества;
- выработка предложений по внесению изменений в Кодекс этики ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ", Кодекс деловой этики работников Общества, Стандарты поведения работников Общества;
- формулировка позиции по вопросам возможного конфликта интересов работников Общества;
- заслушивание информации об имевших место этических нарушениях со стороны работников Общества;
- анализ причин конфликтных ситуаций, возникающих из-за несоблюдения этических норм и стандартов;
- создание условий для того, чтобы информация об этических нарушениях была максимально полной и всесторонней;
- подготовка предложений по способу разрешения проблем, которые могут примирить участников конфликта;
- подготовка предложений по методам наказания нарушителя, в случае грубых или систематических нарушений этических норм;
- защита прав работников Общества, подвергающихся этическим нарушениям;
- выработка заключений по вопросам, вынесенным на рассмотрение комитета Советом директоров и Президентом-Генеральным директором Общества.

Комитет по этике призван обеспечивать разработку рекомендаций по соблюдению работниками Общества правил этики при выполнении своих служебных обязанностей во взаимоотношениях с коллегами по работе, контрагентами и акционерами Общества, а также осуществлять контроль за выполнением данных рекомендаций.

### **5. Права и обязанности членов комитетов**

#### **5.1. Права членов комитетов Общества:**

- принимать участие в заседании комитета;
- вносить предложения по повестке дня заседаний комитета;
- голосовать по вопросам повестки дня заседаний комитета;
- инициировать созыв заседания комитета;
- запрашивать и получать необходимую для выполнения своих функций информацию от членов Совета директоров, Президента-Генерального директора и членов Правления Общества, а также от руководителей структурных подразделений Общества с согласия Президента-Генерального директора Общества;
- потребовать внесения в протокол своего особого мнения по вопросам Повестки дня и принимаемым решениям и довести его до сведения Совета директоров Общества;

- приглашать на заседания Комитета работников Общества и иных лиц по согласованию с Председателем комитета, в том числе начальника отдела внутреннего аудита, представителей внешних аудиторов Общества, а также на постоянной или временной основе привлекать к участию в работе Комитета независимых консультантов (экспертов) для подготовки материалов и рекомендаций по вопросам повестки дня.

#### 5.2. Обязанности членов комитетов Общества:

- участвовать в заседаниях комитетов Общества и выработке решений;
- осуществлять свои права и исполнять обязанности в отношении Общества добросовестно и разумно;
- соблюдать служебную и коммерческую тайну Общества.

5.3. Член комитета, который систематически не выполняет перечисленные в п.5.2 настоящего Положения обязанности, может быть досрочно отозван Советом директоров из состава комитета.

5.4. Срок полномочий членов комитетов исчисляется со дня их утверждения решением Совета директоров Общества. В случае досрочного прекращения в установленном законом порядке полномочий членов Совета директоров Общества досрочно прекращаются полномочия членов комитетов.

5.5. В случае утверждения члена комитета взамен выбывшего, такой член комитета утверждается на оставшийся срок полномочий комитета.

5.6. Члены комитетов осуществляют свои права и исполняют обязанности до момента прекращения их полномочий.

### **6. Принятие решений и правила отчетности комитетов перед Советом директоров**

6.1. Заседания комитетов проводятся не реже одного раза в два месяца. День проведения заседания и повестку дня определяет Председатель комитета, который избирается на первом заседании комитета.

6.2. Внеочередные заседания комитетов проводятся на основании письменных требований членов Правления или Совета директоров Общества. Члены Совета директоров или Правления Общества вправе участвовать на заседаниях комитетов.

6.3. Требование о проведении внеочередного заседания комитета должно содержать :

- указание на инициатора проведения заседания;
- указание мотивов постановки вопросов, вынесенных на заседания комитетов;
- формулировку пункта повестки дня комитета по предлагаемому вопросу.

Данное требование должно быть подписано инициатором созыва заседания комитета.

6.4. Члены комитетов должны быть уведомлены о предстоящем заседании комитета не позднее, чем за один день до его проведения. Уведомление осуществляется устно, письменно или по факсу. В уведомлении о проведении заседания комитета должны содержаться следующие сведения:

- указание о том, какое проводится заседание: очередное или внеочередное;
- дата, время и место проведения заседания комитета;
- формулировка пунктов повестки дня;
- перечень материалов (информации), представляемых членам комитетов при подготовке к проведению заседания;
- другие необходимые сведения.

6.5. На заседании комитета могут быть приглашены лица, не являющиеся членами комитета: сотрудники Общества, члены ревизионной комиссии, аудитор Общества. Сотрудники Общества, получившие уведомление о вызове их на заседание комитета для дачи заключения, объяснений, отчета, обязаны представить их на заседание комитета. В случае невозможности присутствовать на заседании комитета по уважительной причине, указанные приглашенные лица могут представить Председателю комитета письменный отчет, объяснение и ответы на поставленные перед ним вопросы.

При принятии решений члены Комитета, присутствующие на заседании, обязаны выразить свое мнение по вопросам повестки дня путем голосования, в том числе дистанционно - посредством конференц и видео - конференц- связи.

6.6. Заседание комитета является правомочным (имеет кворум), если на нем присутствуют более половины от числа назначенных членов комитета.

6.7. При решении вопросов на заседании комитета каждый член комитета обладает одним голосом. Решение комитета принимается простым большинством голосов его членов, присутствующих на заседании.

6.8. Если иное не предусмотрено решением комитета, докладчику предоставляется для выступления 10 (Десять) минут и по 3 (Три) минуты каждому выступающему в прениях. В случае необходимости Председатель комитета, который председательствует на заседании комитета, может предоставить докладчику дополнительное время для выступления.

6.9. По вопросам повестки дня заседания комитета проводится открытое голосование.

В случае равенства голосов, голос Председателя комитета является решающим.

Результаты голосования по каждому вопросу повестки дня заносятся в протокол заседания.

6.10. Члены комитета в случае несогласия с решением, принятым на заседании комитета, вправе зафиксировать в протоколе заседания особое мнение и довести его до сведения Совета директоров Общества.

6.11. Протокол заседания комитета составляется не позднее 3 (Трех) рабочих дней после его проведения. Общество обязано хранить протоколы заседаний комитетов по месту нахождения единоличного исполнительного органа Общества.

6.12. Председатель комитета отчитывается перед Советом директоров Общества не реже одного раза в год. По требованию председателя Совета директоров Председатель комитета может быть заслушан о деятельности комитета в любое время.