

УТВЕРЖДЕНО
решением Совета директоров
АО «Ламбумиз»
от 19 июля 2024 г.
(протокол № 2 от 19.07.2024 г.)



КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

**Акционерного общества
«Ламбумиз»**

Оглавление

1.	Общие положения	3	1.2.
2.	Основные принципы корпоративного управления Общества	3	
3.	Система органов управления и контроля Общества	4	1.3.
4.	Акционеры Общества	5	
5.	Совет директоров Общества	6	
6.	Корпоративный секретарь Общества	8	
7.	Единоличный исполнительный орган Общества	8	
8.	Ревизионная комиссия Общества	9	
9.	Аудиторская организация Общества	10	
10.	Подразделение внутреннего аудита (внутренний аудитор) Общества	10	
11.	Система вознаграждения членов Совета директоров Общества, Единоличного исполнительного органа Общества и ключевых работников Общества	11	1.4.
12.	Система внутреннего контроля и управления рисками в Обществе	13	
13.	Раскрытие информации об Обществе, информационная политика Общества	14	
14.	Заключительные положения	14	

1. Общие положения

- 1.1. Настоящий Кодекс корпоративного управления Акционерного общества «Ламбумиз» (далее – Кодекс) разработан в соответствии с законодательством Российской Федерации, Кодексом корпоративного управления (рекомендован к применению письмом Банка России от 10.04.2014 г. № 06-52/2463), Правилами листинга ПАО Московская Биржа, Уставом и внутренними документами Акционерного общества «Ламбумиз» (далее – Общество).
- 1.2. Настоящий Кодекс является основным внутренним нормативным документом, определяющим принципы и общие правила корпоративного управления в Обществе.
- 1.3. Целями настоящего Кодекса являются:
- обеспечение акционерам Общества возможности осуществлять свои права, связанные с участием в управлении Обществом;
 - обеспечение эффективной защиты прав и интересов акционеров Общества;
 - обеспечение информационной открытости Общества, прозрачности управления Обществом и принятия решений;
 - обеспечение профессиональной и этической ответственности членов органов управления Общества;
 - обеспечение эффективности работы органов управления Общества;
 - обеспечение эффективного контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.
- 1.4. Общество добровольно принимает обязательства в области корпоративных отношений. Общество подтверждает:
- намерение следовать нормам и требованиям российского, применимого зарубежного и международного законодательства, в том числе корпоративного права, антикоррупционного законодательства и законодательства о рынке ценных бумаг, всем основным принципам российского кодекса корпоративного управления, а также международным стандартам и рекомендациям;
 - стремление обеспечить соблюдение норм и требований действующего законодательства, а также стандартов лучшего корпоративного управления и деловой этики в практике деятельности своих дочерних обществ;
 - ожидание от сотрудников и членов органов управления хорошего знания и неукоснительного соблюдения Кодекса.

2. Основные принципы корпоративного управления Общества

- 2.1. **Корпоративное управление Общества** - система взаимоотношений между Советом директоров Общества, Генеральным директором / Исполнительным директором Общества, акционеров Общества и иными заинтересованными лицами, направленная на:
- защиту интересов акционеров, реализацию прав акционеров Общества и инвесторов;
 - эффективное использование и обеспечение сохранности представленных акционерами (инвесторами) средств;
 - повышение инвестиционной привлекательности Общества;
 - обеспечения эффективного контроля за деятельностью Общества;
 - создание действенных механизмов оценки рисков, способных оказать влияние на стоимость Общества.
- 2.2. **Корпоративное управление Общества основано на следующих принципах:**
- реализация эффективных и прозрачных механизмов обеспечения прав и интересов акционеров, предоставленных им законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и внутренними документами Общества;
 - равное и справедливое отношение ко всем акционерам Общества при реализации ими права на участие в управлении Обществом;
 - равная и справедливая возможность участия акционеров Общества в прибыли Общества посредством

получения дивидендов;

- активное сотрудничество Общества с инвесторами, кредиторами и иными заинтересованными лицами в целях увеличения активов Общества, стоимости ценных бумаг Общества;
- формирование эффективного и профессионального Совета директоров Общества, способного выносить объективные, независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам Общества и его акционерам;
- осуществление Советом директоров Общества стратегического управления Обществом, определение основных принципов и подходов к организации в Обществе системы внутреннего контроля и управления рисками, контроль деятельности единоличного исполнительного органа Общества, а также реализация иных ключевых функций;
- подотчетность Совета директоров Общества Общему собранию акционеров Общества;
- необходимость единоличного исполнительного органа Общества разумно и добросовестно осуществлять руководство текущей деятельностью Общества, и его подотчетность Совету директоров Общества и Общему собранию акционеров Общества;
- формирование в Обществе эффективно функционирующей системы внутреннего контроля и управления рисками, направленной на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей;
- независимость оценки систем внутреннего контроля, управления рисками и практики корпоративного управления путем организации проведения внешнего и внутреннего аудита Общества; 3.2.
- раскрытие полной, актуальной и достоверной информации об Обществе, обеспечивающее прозрачность Общества и его деятельности для акционеров Общества, инвесторов и иных заинтересованных лиц; 3.3.
- соблюдение этических норм делового поведения, закрепленных в Кодексе этики и служебного поведения работников Общества; 3.4.
- следование передовым практикам корпоративной социальной ответственности;
- недопущение коррупции.

3. Система органов управления и контроля Общества

3.1. Органами, образующими систему корпоративного управления, являются:

- Общее собрание акционеров Общества;
 - Совет директоров Общества;
 - Единоличные исполнительные органы: Генеральный директор и Исполнительный директор. 4.2.
- Органы контроля Общества:
- Ревизионная комиссия Общества; 4.3.
 - Аудиторская организация Общества;
 - Подразделение внутреннего аудита (внутренний аудитор) Общества. 4.4.

4.5.



- щее
ных
ого

законодательства Российской Федерации, порядок внесения предложений в повестку дня Общего собрания акционеров;

- (5) порядок сообщения о проведении Общего собрания и предоставления материалов к Общему собранию, предусмотренный в Обществе, предоставляет акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем;
- (6) помимо обязательных материалов, предусмотренных законодательством Российской Федерации, Общество предоставляет акционерам дополнительные материалы, перечень которых определен внутренними документами Общества;
- (7) при проведении Общего собрания акционеров Общества участникам собрания предоставляется возможность беспрепятственно общаться и консультироваться друг с другом по вопросам голосования на Общем собрании, при одновременном обеспечении и соблюдении порядка ведения Общего собрания акционеров;
- (8) порядок подсчета голосов на Общем собрании исключает возможность манипулирования результатами голосования.

4.6. Право на получение дивидендов является неотъемлемым правом акционера и регулируется Положением о дивидендной политике Общества, которое утверждается Советом директоров Общества и размещается на официальном сайте Общества в сети Интернет <https://lambumiz.ru/>.

5. Совет директоров Общества

5.1. Совет директоров Общества действует на основании законодательства Российской Федерации, Устава и внутренних документов Общества.

5.2. Совет директоров Общества осуществляет общее стратегическое управление Обществом и контролирует деятельность Единоличного исполнительного органа в интересах Общества и его акционеров Общества, а также определяет основные принципы и подходы к организации в Обществе внутреннего контроля и систем управления рисками, а также системы внутреннего аудита.

5.3. Члены Совета директоров Общества должны добросовестно и разумно выполнять возложенные на них обязанности в интересах Общества и акционеров Общества. Права и обязанности членов Совета директоров Общества определяются законодательством Российской Федерации, Уставом и внутренними документами Общества.

5.4. Порядок избрания членов Совета директоров Общества, порядок созыва, подготовки и проведения заседания Совета директоров, компетенции Совета директоров регламентируется внутренними документами Общества – Уставом и Положением о Совете директоров Общества, которые утверждаются Общим собранием акционеров Общества и размещаются на официальном сайте Общества в сети Интернет <https://lambumiz.ru/>.

5.5. Сведения о членах Совета директоров Общества раскрываются на официальном сайте Общества в сети Интернет <https://lambumiz.ru/>, а также в Годовом отчете Общества.

5.6. Для обеспечения надлежащего исполнения обязанностей к кандидатам в члены Совета директоров Общества предъявляются требования о наличии безупречной, не вызывающей сомнений профессиональной и личной репутации, обладании знаниями, навыками и опытом, которые необходимы для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров Общества.

5.7. Состав Совета директоров Общества формируется с учетом следующих принципов:

- сбалансированность, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам;
- избрания в состав Совета директоров независимых директоров в количестве не менее 1/3 состава Совета директоров и не менее 2 (двух) членов Совета директоров;
- лицо, осуществляющее функции Единоличного исполнительного органа Общества, не может быть одновременно Председателем Совета директоров Общества.

5.8. Для целей настоящего Кодекса **независимым директором** признается лицо, обладающее достаточной самостоятельностью, профессионализмом и опытом для формирования собственной позиции и способное выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния Единоличного исполнительного органа Общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон, а также не являющееся лицом:

- (1) связанным с Обществом;

- (2) связанным с существенным акционером Общества;
- (3) связанным с существенным контрагентом или конкурентом Общества;
- (4) связанным с государством или муниципальным образованием.

Критерии связанности лица определяются в соответствии с Правилами листинга ПАО Московская Биржа и отражены в Положении о Совете директоров Общества.

5.9. В отдельных случаях, кандидат (член Совета директоров Общества) несмотря на наличие у него каких-либо формальных критериев связанности с Обществом, существенным акционером Общества, существенным контрагентом или конкурентом Общества, может быть признан Советом директоров Общества (по согласованию с ПАО Московская Биржа) независимым, если такая связанность не оказывает влияния на способность соответствующего лица выносить независимые, объективные и добросовестные суждения.

5.10. Общество стремится к наиболее полному обеспечению возможности получения членами Совета директоров Общества всей информации, необходимой для исполнения ими обязанностей, в том числе обеспечивая возможность членам Совета директоров Общества, особенно впервые избранным в его состав, в краткие сроки получить достаточное представление о стратегии Общества, принятой в Обществе системе корпоративного управления, системе внутреннего контроля и управления рисками, распределении обязанностей между органами управления Общества и иную существенную информацию о деятельности Общества в порядке, определенном внутренними документами Общества.

Члены Совета директоров Общества не разглашают и не используют в личных целях конфиденциальную информацию об Обществе.

5.11. Члены Совета директоров Общества обязаны представлять Обществу информацию о себе и связанных с ними лицами, о владении долями/ценными бумагами Общества, об их продаже (отчуждении) и (или) приобретении, а также иную информацию, сведения и документы, необходимые Обществу для соблюдения требований законодательства Российской Федерации в соответствии с внутренними документами Общества.

5.12. Члены Совета директоров Общества обязаны воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами Общества, в частности, если личные интересы члена Совета директоров Общества вступают в конфликт или могут вступить в конфликт с интересами Общества, если член Совета директоров Общества предпринимает действия или имеет интересы, мешающие ему объективно и эффективно выполнять свою работу в Обществе.

5.13. В случае возникновения (либо возможности возникновения) конфликта интересов члены Совета директоров, обязаны своевременно в соответствии с внутренними документами Общества информировать Совет директоров Общества как о самом факте наличия конфликта интересов, так и об основаниях его возникновения.

Информирование осуществляется членом Совета директоров Общества путем направления соответствующей информации Совету директоров Общества до начала обсуждения вопроса, по которому у члена Совета директоров Общества имелся конфликт интересов, на заседании Совета директоров Общества или его Комитета с участием такого члена Совета директоров Общества.

Член Совета директоров Общества не участвует в принятии решения по вопросу в случае наличия конфликта интересов. Он должен воздерживаться от голосования по вопросам, в отношении которых у него имелся конфликт интересов.

5.14. В целях повышения эффективности работы Совета директоров Общества, и углубленной проработки вопросов, входящих в его компетенцию, по решению Совета директоров Общества, создаются специализированные консультационно-совещательные Комитеты при Совете директоров.

Совет директоров в целях обеспечения принятия обоснованных и эффективных решений может создавать:

- Комитет по аудиту;
- Комитет по кадрам и вознаграждениям.

5.15. Деятельность Комитетов Совета директоров Общества регулируется соответствующими положениями о Комитетах, утвержденными Советом директоров Общества, регламентирующими, в том числе вопросы о порядке формирования Комитета, его компетенции, составе, порядке работы, правах и обязанностях членов Комитета. По решению Совета директоров Общества могут быть сформированы иные Комитеты.

При формировании составов Комитетов Совета директоров Общества учитываются требования к корпоративному управлению эмитента, определенные Правилами листинга ПАО Московская Биржа, а также необходимость проведения всестороннего обсуждения предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.

Совет директоров Общества ежегодно рассматривает отчеты о деятельности Комитетов Совета директоров Общества.

- 5.16. Совет директоров на ежегодной основе осуществляет оценку своей деятельности путем проведения самооценки.

6. Корпоративный секретарь Общества

- 6.1. Корпоративный секретарь Общества - должностное лицо, отвечающее за реализацию правил и процедур корпоративного управления Общества.
- 6.2. Корпоративный секретарь Общества выполняет функции в рамках компетенции, определенной Уставом Общества и внутренними документами Общества.
- 6.3. Корпоративный секретарь Общества в рамках своих полномочий участвует в обеспечении эффективного текущего взаимодействия с акционерами Общества, координации действий Общества по защите прав и интересов его акционеров Общества, поддержке эффективной работы Совета директоров Общества, в том числе в части соблюдения акционерами системы корпоративного управления, требований к организации деятельности Совета директоров Общества, Общего собрания акционеров Общества.
- 6.4. При осуществлении своих функций Корпоративный секретарь Общества взаимодействует с членами Совета директоров Общества, членами и секретарями Комитетов Совета директоров Общества, Генеральным директором / Исполнительным директором Общества, иными должностными лицами Общества в порядке, определенном Уставом Общества, положениями органах управления Общества и иными внутренними документами Общества.
- 6.5. Корпоративный секретарь Общества назначается на должность и освобождается от должности Председателем Совета директоров Общества на основании решения Совета директоров Общества.
- 6.6. Корпоративный секретарь Общества должен обладать знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользоваться доверием членов Совета директоров Общества
- 6.7. Порядок назначения и прекращения полномочий Корпоративного секретаря Общества, функции, права и обязанности, а также требования к кандидатуре на должность Корпоративного секретаря Общества определены Положением о Корпоративном секретаре Общества, которое утверждается Советом директоров Общества и размещается на официальном сайте Общества в сети Интернет <https://lambumiz.ru/>.
- 6.8. Сведения о Корпоративном секретаре Общества раскрываются на официальном сайте Общества в сети Интернет <https://lambumiz.ru/>, а также в Годовом отчете Общества в том же объеме, что и объем сведений, предусмотренных для раскрытия в отношении членов Совета директоров Общества и Единоличного исполнительного Общества.
- 6.9. Корпоративный секретарь Общества обязан обеспечивать конфиденциальность информации, ставшей доступной ему в процессе исполнения обязанностей, не использовать инсайдерскую информацию в личных целях, не передавать инсайдерскую информацию третьим лицам, не совершать сделки с использованием инсайдерской информации.
- 6.10. Корпоративный секретарь Общества ежегодно отчитывается о своей деятельности перед Председателем Совета директоров Общества.

7. Единоличный исполнительный орган Общества

- 7.1. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляют два Единоличных исполнительных органа Общества, действующих независимо друг от друга с одинаковым объемом полномочий (Генеральный директор и Исполнительный директор) согласно абз. 3 п. 1 ст. 53 Гражданского кодекса Российской Федерации. Единоличный исполнительный орган Общества подотчетен Совету директоров и Общему собранию акционеров Общества.
- 7.2. Единоличный исполнительный орган Общества осуществляет руководство деятельностью Общества таким образом, чтобы обеспечить как получение дивидендов акционерами Общества, так и возможность развития самого Общества.

Для достижения этих целей Единоличный исполнительный орган Общества решает, прежде всего, задачи по реализации целей, стратегии и политики Общества, а также добросовестно, своевременно и эффективно исполняет решения Совета директоров Общества и Общего собрания акционеров Общества.

- 7.3. Единоличный исполнительный орган Общества при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей должен действовать в интересах Общества, осуществлять свои права и исполнять обязанности в отношении Общества добросовестно и разумно, нести ответственность перед Обществом за убытки, причиненные Обществу его виновными действиями (бездействием).
- 7.4. Единоличный исполнительный орган Общества избирается на должность Советом директоров Общества, а в случае его отсутствия (не избрания) Общим собранием акционеров Общества **сроком на 5 (пять) лет**, и может переизбираться неограниченное число раз. По решению Совета директоров Общества полномочия Единоличного исполнительного органа могут быть прекращены досрочно. Условия трудового договора с Единоличным исполнительным органом Общества (в том числе в части полномочий и размера выплачиваемых вознаграждений и компенсаций), изменение и расторжение трудового договора утверждаются Советом директоров Общества.
- 7.5. На должность Единоличного исполнительного органа Общества может быть избрано лицо, обладающее высокой квалификацией, опытом работы на высших должностях в сфере управления, безупречной личной репутацией.
- 7.6. Порядок выдвижения кандидатуры на должность Единоличного исполнительного органа Общества, порядок избрания и прекращения полномочий, его права и обязанности, компетенция регламентируется Уставом Общества и Положением о Единоличном исполнительном органе Общества. Положение о Единоличном исполнительном органе Общества утверждается Общим собранием акционеров Общества и размещается на официальном сайте Общества в сети Интернет <https://lambumiz.ru/>.
- 7.7. Сведения о Единоличном исполнительном органе Общества раскрываются на официальном сайте Общества в сети Интернет <https://lambumiz.ru/>, а также в Годовом отчете Общества.
- 7.8. Единоличный исполнительный орган Общества обязан предоставлять Обществу информацию о себе и связанных с ним лицах, о владении долями/ценными бумагами Общества, об их продаже (отчуждении) и (или) приобретении, а также иную информацию, сведения и документы, необходимые Обществу для соблюдения требований законодательства Российской Федерации в соответствии с внутренними документами Общества.
- 7.9. Единоличный исполнительный орган Общества обязуется воздерживаться от действий, которые могут привести к возникновению конфликта между его интересами и интересами Общества. В случае возникновения такого конфликта Генеральный директор / Исполнительный директор Общества незамедлительно информируют об этом Совет директоров Общества, а также воздерживаются от обсуждения и голосования по соответствующим вопросам повестки дня заседания Совета директоров Общества.
- 7.10. Единоличный исполнительный орган Общества ежеквартально представляет Совету директоров Общества отчеты о своей деятельности.

8. Ревизионная комиссия Общества

- 8.1. Ревизионная комиссия Общества:
 - осуществляет контроль и проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества;
 - выявляет и оценивает риски, возникающие в процессе финансово-хозяйственной деятельности Общества;
 - контролирует состояние и эффективность системы внутреннего контроля и управления рисками Общества;
 - формирует независимое квалифицированное суждение по данным вопросам.
- 8.2. Ревизионная комиссия Общества в своей деятельности подотчетна Общему собранию акционеров Общества.
- 8.3. При выборе кандидатов в состав Ревизионной комиссии Общества акционеры должны ответственно подходить к оценке профессиональных качеств кандидатов, кандидаты должны обладать специальными знаниями в области экономики и финансов.
- 8.4. Членом Ревизионной комиссии может быть, как акционер Общества, так и любое лицо, предложенное акционером. Член Ревизионной комиссии не может одновременно являться членом других органов

- управления Общества, а также не может исполнять функции Главного бухгалтера Общества. 10.3.
- 8.5. Требования к кандидатуре члена Ревизионной комиссии Общества, порядок избрания и прекращения полномочий Ревизионной комиссии Общества, компетенция, права и обязанности членов Ревизионной комиссии Общества регламентируется Уставом Общества и Положением о Ревизионной комиссии Общества. Положение о Ревизионной комиссии Общества утверждается Общим собранием акционеров Общества и размещается на официальном сайте Общества в сети Интернет <https://lambumiz.ru/>. 10.4.
- 8.6. Сведения о членах Ревизионной комиссии Общества раскрываются на официальном сайте Общества в сети Интернет <https://lambumiz.ru/>, а также в Годовом отчете Общества.
- 8.7. Ревизионная комиссия Общества не связана в своей деятельности мнениями и указаниями должностных лиц Общества и действует самостоятельно.
- 8.8. Члены Ревизионной комиссии Общества обязаны соблюдать требования о сохранении коммерческой тайны, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, а также инсайдерскую информацию, к которым члены Ревизионной комиссии имеют доступ при выполнении своих функций.
- 8.9. Ревизионная комиссия Общества обязана своевременно доводить результаты проверок до сведения Общего собрания акционеров, Совета директоров, Единоличного исполнительного органа, Главного бухгалтера Общества.
- 9. Аудиторская организация Общества**
- 9.1. Привлечение аудиторской организации Общества для проверки и подтверждения правильности годовых отчетов и бухгалтерских балансов Общества обязательно в случаях, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации. 10.5.
- 9.2. Для проверки и подтверждения правильности годовых отчетов и бухгалтерских балансов Общество вправе по решению Общего собрания акционеров Общества привлекать профессиональную аудиторскую организацию, не связанную имущественными интересами с Обществом, лицом, осуществляющим функции Единоличного исполнительного органа, и акционерами Общества.
- Аудиторская организация может быть привлечена Общим собранием акционеров Общества в целях контроля состояния и эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками Общества. 10.6.
- 9.3. Аудиторская организация Общества утверждается Общим собранием акционеров Общества на основании рекомендаций Совета директоров, который учитывает мнение Комитета Совета директоров по аудиту в отношении профессиональных качеств, деловой репутации и независимости аудиторской организации.
- 9.4. При заключении договора с аудиторской организацией на проведение проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества и его исполнении не могут устанавливаться ограничения по объему выполняемых аудиторской организацией работ.
- 9.5. Аудиторская организация проводит проверку годовых отчетов и бухгалтерских балансов Общества до их утверждения Общим собранием акционеров Общества. 10.7.
- 9.6. Аудиторская организация вправе привлекать к своей работе экспертов и консультантов, работа которых оплачивается за счет Общества. 10.8.
- 9.7. Аудиторская организация обязана потребовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров, если возникла серьезная угроза интересам Общества. 10.9.
- 10. Подразделение внутреннего аудита (внутренний аудитор) Общества**
- 10.1. Организация проведения внутреннего аудита осуществляется подразделением внутреннего аудита (внутренним аудитором) Общества. Для обеспечения независимости подразделения внутреннего аудита (внутреннего аудитора) его функциональная и административная подотчетность разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита (внутренний аудитор) подчинено Совету директоров Общества, а административно - Единоличному исполнительному органу Общества. 11.
- 10.2. Подразделение внутреннего аудита (внутренний аудитор) содействует Совету директоров и Единоличному исполнительному органу Общества в сохранении и повышении стоимости Общества, проводит независимые внутренние аудиторские проверки. 11.1. 11.2.
- Внутренний аудит способствует достижению Обществом поставленных целей, используя систематизированный и последовательный подход к оценке и выработке рекомендаций по повышению эффективности управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления.

10.3. Цели, задачи, полномочия и обязанности подразделения внутреннего аудита (внутреннего аудитора) определяется Уставом Общества, Политикой в области внутреннего контроля и управления рисками Общества и Положением о внутреннем аудите Общества.

10.4. Подразделение внутреннего аудита (внутренний аудитор) функционально подчинено Совету директоров Общества, что означает:

- утверждение Советом директоров Общества (предварительное рассмотрение Комитетом по аудиту) Положения о внутреннем аудите Общества, определяющем цели, задачи и функции внутреннего аудита;
- утверждение Советом директоров Общества (предварительное рассмотрение Комитетом по аудиту) плана деятельности внутреннего аудита и бюджета подразделения внутреннего аудита;
- получение Советом директоров Общества (Комитетом по аудиту) информации о ходе выполнения плана деятельности и об осуществлении внутреннего аудита;
- утверждение Советом директоров Общества (предварительное рассмотрение Комитетом по аудиту) решений о назначении, освобождении от должности, а также определение вознаграждения руководителя подразделения внутреннего аудита (внутреннего аудитора);
- рассмотрение Советом директоров Общества существенных ограничений полномочий подразделения внутреннего аудита (внутреннего аудитора) или иных ограничений, способных негативно повлиять на осуществление внутреннего аудита.

10.5. Подразделение внутреннего аудита (внутренний аудитор) административно подчинено Единоличному исполнительному органу Общества, что означает:

- выделение необходимых средств в рамках утвержденного бюджета подразделения внутреннего аудита (внутреннего аудитора);
- получение отчетов о деятельности подразделения внутреннего аудита (внутреннего аудитора);
- оказание поддержки во взаимодействии с подразделениями Общества.

10.6. Сотрудники подразделения внутреннего аудита (внутренний аудитор) должны обладать знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на них обязанностей (в том числе соответствовать требованиям Профессионального стандарта «Внутренний аудитор»¹), безупречной репутацией и пользоваться доверием членов Совета директоров Общества.

Кандидат на должность внутреннего аудитора должен иметь высшее экономическое (финансовое) образование и опыт работы на руководящих должностях в области внутреннего/внешнего аудита более 5 (пяти) лет.

10.7. Сотрудники подразделения внутреннего аудита (внутренний аудитор) обязаны обеспечивать конфиденциальность информации, ставшей доступной в процессе исполнения ими обязанностей, не использовать инсайдерскую информацию в личных целях, не передавать инсайдерскую информацию третьим лицам, не совершать сделки с использованием инсайдерской информации.

10.8. Подразделение внутреннего аудита (внутренний аудитор) ежегодно отчитывается о своей деятельности перед Советом директоров Общества, а также информирует Единоличный исполнительный орган Общества по организационным и методологическим вопросам деятельности подразделения.

10.9. Положение о внутреннем аудите Общества размещается на официальном сайте Общества в сети Интернет <https://lambumiz.ru/>.

11. Система вознаграждения членов Совета директоров Общества, Единоличного исполнительного органа Общества и ключевых работников Общества

11.1. Внутренние документы Общества определяют систему вознаграждения членов Совета директоров Общества, Единоличного исполнительного органа Общества и ключевых работников Общества.

11.2. Уровень вознаграждения, предоставляемого Обществом членам Совета директоров Общества, Единоличному исполнительному органу Общества и иным ключевым руководящим работникам Общества должен создавать достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя Обществу

¹ Утвержден приказом Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 24.06.2015 № 398н.

привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом Обществу следует избегать большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников Общества.

11.3. Вознаграждение членам органов управления, являющимся лицами, в отношении которых законодательством Российской Федерации предусмотрено ограничение или запрет на получение каких-либо выплат от коммерческих организаций, не начисляется и не выплачивается.

11.4. Система вознаграждения членов Совета директоров Общества.

(1) Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров Общества, разрабатывается, пересматривается и корректируется Комитетом по кадрам и вознаграждениям, а при его отсутствии Советом директоров и утверждается Общим собранием акционеров Общества.

Данное Положение определяет условия, размер и порядок выплаты членам Совета директоров Общества вознаграждений и компенсаций расходов, связанных с исполнением функций членов Совета директоров Общества в период исполнения ими своих обязанностей.

(2) Вознаграждение членам Совета директоров Общества выплачивается на основании решения Общего собрания акционеров Общества.

В отношении членов Совета директоров Общества не применяются любые формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования.

(3) Вознаграждение членов Совета директоров Общества состоит из следующих компонентов:

- основное вознаграждение;
- вознаграждение за исполнение дополнительных обязанностей;
- переменная (премиальная) часть вознаграждения.

(4) Основное вознаграждение выплачивается в денежной форме за исполнение обязанностей члена Совета директоров в течение корпоративного года при 100% участии в заседаниях Совета директоров. За исключением случаев наличия уважительной причины пропуска заседания.

Участие в заседаниях Совета директоров (в том числе внеплановых), обсуждение вопросов повестки дня и принятие решений по этим вопросам является базовой обязанностью члена Совета директоров и не премируется.

(5) За выполнение дополнительных обязанностей, связанных с работой Совета директоров Общества (выполнение функций Председателя Совета директоров, Председателя Комитета, члена Комитета), выплачивается дополнительное вознаграждение.

(6) Размер переменной (премиальной) части вознаграждения определяется Общим собранием акционеров Общества и дифференцируется по размеру в зависимости от степени и эффективности участия в работе каждого члена Совета директоров.

(7) Каждому члену Совета директоров в связи с участием в заседаниях Совета директоров, Комитете Совета директоров, переговорах, встречах, презентациях и иных мероприятиях, проводимых Советом директоров (далее – Заседание), по предварительному согласованию с Единоличным исполнительным органом (не менее чем за 14 (четырнадцать) дней до предполагаемой даты несения затрат), компенсируются индивидуальные расходы по аналогии с объемом и условиями компенсаций, предоставляемых высшим должностным лицам Общества.

(8) Член Совета директоров может отказаться от получения вознаграждения полностью или в определенной части, путем направления соответствующего заявления на имя Единоличного исполнительного органа Общества.

11.5. Система вознаграждения Единоличного исполнительного органа Общества и иных ключевых руководящих работников Общества

(1) Система вознаграждения Единоличного исполнительного органа Общества и ключевых руководящих работников Общества определяется условиями их трудовых договоров (в том числе в части полномочий, размера выплачиваемых вознаграждений и компенсаций).

Дополнительно может быть разработана Политика по вознаграждениям в отношении Единоличного исполнительного органа Общества (утверждается Общим собранием акционеров Общества) и ключевых руководящих работников Общества (утверждается Единоличным исполнительным

органом Общества).

- (2) Вознаграждение Единоличного исполнительного органа и иных ключевых руководящих работников Общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы Общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.

В отношении Единоличного исполнительного органа и иных ключевых руководящих работников Общества может быть определена система краткосрочной (на период одного года) и долгосрочной мотивации. Оценка результатов деятельности Общества в рамках краткосрочной и долгосрочной программ мотивации учитывает риски Общества, с тем чтобы избежать создания стимулов к рискованным управленческим решениям, наносящим ущерб долгосрочным интересам акционеров Общества.

Система краткосрочной мотивации строится на основе индивидуальных ключевых показателей эффективности, увязанных с долгосрочной стратегией Общества и утвержденных Советом директоров Общества.

- (3) Сумма выходного пособия - компенсации (золотой парашют), выплачиваемая Обществом в случае досрочного прекращения полномочий Единоличного исполнительного органа или ключевых руководящих работников по инициативе Общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, устанавливается трудовым договором, заключенным между Обществом и указанным работником.

12. Система внутреннего контроля и управления рисками в Обществе

- 12.1. В Обществе функционирует система внутреннего контроля и управления рисками, которая направлена на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей (в области операционной деятельности, подготовки отчетности и соблюдения всех обязательств Общества) с помощью выявления, управления и контроля событий (рисков), которые могут негативно влиять на их достижение.
- 12.2. Внутренний контроль и управление рисками являются непрерывными и циклическими процессами в общей системе управления Обществом.
- 12.3. Совет директоров Общества определяет принципы и подходы к организации системы внутреннего контроля и управления рисками в Обществе.
- 12.4. Цели, задачи, подходы к организации системы внутреннего контроля и управления рисками Общества, ответственность акционеров системы определяются Политикой в области внутреннего контроля и управления рисками Общества, которая утверждается Советом директоров Общества. Политика в области внутреннего контроля и управления рисками Общества размещается на официальном сайте Общества в сети Интернет <https://lambumiz.ru/>.
- 12.5. Координацию процессов внутреннего контроля и управления рисками осуществляет подразделение по внутреннему контролю и управлению рисками Общества, которое:
- формирует Политику в области внутреннего контроля и управления рисками Общества и его ДО,
 - осуществляет методологическое обеспечение ее реализации,
 - осуществляет взаимодействие со структурными подразделениями Общества и ДО по вопросам внутреннего контроля и управления рисками в рамках своей компетенции,
 - организует мониторинг и аудит системы внутреннего контроля и управления рисками, предоставляет результаты Совету директоров (Комитету по аудиту), Генеральному директору / Исполнительному директору, Общему собранию акционеров Общества.
- Подразделение по внутреннему контролю и управлению рисками Общества подчиняется Единоличному исполнительному органу Общества.
- 12.6. Единоличный исполнительный орган Общества на регулярной основе отчитывается перед Советом директоров Общества за создание и функционирование эффективной системы внутреннего контроля и управления рисками.
- 12.7. Для оценки надежности и эффективности управления рисками и внутреннего контроля в Обществе осуществляется внутренняя самооценка функционирования системы, а также ее внутренний и внешний аудит.

13. Раскрытие информации об Обществе, информационная политика Общества

13.1. Общество и его деятельность должны быть прозрачными для акционеров Общества, инвесторов и иных заинтересованных лиц.

Обеспечение полноты, достоверности и объективности раскрытия информации об Обществе является одной из главных целей и задач Совета директоров Общества.

13.2. Основные принципы, цели и задачи информационной политики, способы и средства раскрытия информации, перечень обязательной и дополнительной информации и документов, подлежащих раскрытию участникам Общества и иным заинтересованным лицам, определяются Положением об информационной политике Общества. Положение об информационной политике Общества утверждается Советом директоров Общества и размещается на официальном сайте Общества в сети Интернет <https://lambumiz.ru/>.

13.3. Основные принципы информационной политики Общества:

- соблюдение законодательства;
- регулярность;
- оперативность;
- доступность;
- достоверность;
- полнота;
- сбалансированность;
- объективность;
- непротиворечивость;
- нейтральность;
- равноправие;
- защищенность.

13.4. Общество стремится включать в Годовой отчет Общества, являющийся одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия Общества с акционерами Общества и другими заинтересованными сторонами, информацию, позволяющую оценить итоги деятельности Общества за год.

13.5. При предоставлении информации Общество стремится обеспечить разумный баланс между интересами акционеров Общества и интересами самого Общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.

13.6. Ответственность за раскрытие информации о деятельности Общества несет Единоличный исполнительный орган Общества. Контроль за соблюдением информационной политики возлагается на Совет директоров Общества.

14. Заключительные положения

14.1. Настоящий Кодекс, а также решения о внесении изменений, дополнений в Кодекс, утверждение Кодекса в новой редакции, либо о признании Кодекса утратившим силу утверждаются Советом директоров Общества.

14.2. Настоящий Кодекс подлежит раскрытию на официальном сайте Общества в сети Интернет <https://lambumiz.ru/> и может быть размещен на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», используемой Обществом для раскрытия информации, в порядке, установленном законодательством Российской Федерации о ценных бумагах.

14.3. Если в результате изменения законодательства Российской Федерации или Устава Общества отдельные статьи настоящего Кодекса вступают в противоречие с ними, эти статьи утрачивают силу и до момента внесения изменений в Кодекс, Кодекс применяется в части, не противоречащей действующему законодательству Российской Федерации и Уставу Общества.

14.4. Вопросы, не урегулированные настоящим Кодексом, регулируются действующим законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества.

14.5. Контроль за соблюдением настоящего Кодекса осуществляется Советом директоров Общества.

ЛИСТ ОЗНАКОМЛЕНИЯ

с Кодексом корпоративного управления АО «Ламбумиз»,
утвержденным Советом директоров АО «Ламбумиз» (протокол № 2 от 19.07.2024 г.)

№ п/п	ФИО	Должность	Подпись	Дата ознакомления
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				
23.				
24.				
25.				

Протипировано, пронумеровано
8/60000000

