

УТВЕРЖДЕНО

приказом ПАО «МОСТОТРЕСТ»
№ 61 от 06 марта 2015 г.

**Положение о раскрытии информации
(об информационной политике)
Публичного акционерного общества «МОСТОТРЕСТ»**

**Москва
2015**

Содержание

I.	Общие положения	3
2	Цели раскрытия информации	3
3	Основные принципы раскрытия информации об Обществе	4
	3.1. Регулярность и оперативность раскрытия информации	4
	3.2. Доступность информации	4
	3.3. Достоверность и сравнимость данных	4
	3.4. Полнота информации	5
4	Раскрытие информации в обязательном порядке	5
5	Раскрытие информации в добровольном порядке	6
6	Раскрытие информации в форме годового отчета Общества	7
7	Порядок раскрытия информации	9
	7.1. Раскрытие информации в сети Интернет	9
	7.1.1. Раскрытие информации в ленте новостей	9
	7.1.2. Раскрытие информации на сайте АО «Интерфакс»	9
	7.1.3. Раскрытие информации на сайте Общества	9
	7.2. Раскрытие информации посредством обеспечения доступа к документам Общества	10
	7.3. Раскрытие информации посредством её опубликования	10
	7.4. Раскрытие информации в ходе прямого взаимодействия Общества с заинтересованными лицами	10
	7.5. Раскрытие информации в ходе коммуникаций членов органов управления, должностных лиц и работников Общества с представителями средств массовой информации	11
	7.6. Предоставление акционерам права на получение информации, которую Общество не раскрывает	11
8	Защита Обществом конфиденциальной и инсайдерской информации	12
9	Полномочия членов органов управления, должностных лиц и работников Общества в части коммуникаций с акционерами, инвесторами, представителями средств массовой информации и иными заинтересованными лицами	12
10	Меры по обеспечению контроля за соблюдением информационной политики Общества	13

1. Общие положения

1.1. Положение о раскрытии информации (об информационной политике) Публичного акционерного общества "МОСТОТРЕСТ" разработано в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом Публичного акционерного общества "МОСТОТРЕСТ" (далее также – Общество), внутренними документами Общества, российской и международной практикой корпоративного управления.

1.2. Информационная политика Общества направлена на наиболее полное удовлетворение информационных потребностей акционеров и иных заинтересованных лиц в достоверной информации об Обществе и его деятельности, обеспечение возможности свободного и необременительного доступа к данной информации, поддержание уровня деловой репутации Общества, разъяснение политики Общества всем заинтересованным лицам, формирование общественного мнения, благоприятного для реализации стратегических задач Общества.

1.3. Положение о раскрытии информации (об информационной политике) Публичного акционерного общества "МОСТОТРЕСТ" (далее также – Положение) определяет цели, задачи и принципы информационной политики Общества, содержит перечень информации и документов Общества, подлежащих раскрытию всем заинтересованным лицам, способы их раскрытия и используемые для этого информационные ресурсы, а также устанавливает порядок предоставления информации и документов.

2. Цели раскрытия информации

Целями раскрытия информации об Обществе являются:

- а) защита прав и законных интересов акционеров и инвесторов Общества;
- б) обеспечение выполнения требований законодательства Российской Федерации в части обязательного раскрытия информации;
- в) повышение информационной открытости и прозрачности Общества;
- г) поддержание и укрепление доверия к Обществу со стороны акционеров и других заинтересованных лиц (кредиторов, партнеров, клиентов, поставщиков, общественности, государственных и муниципальных органов власти);
- д) формирование долгосрочных отношений с акционерами и другими заинтересованными лицами;
- е) обеспечение возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами;
- ж) повышение рыночной капитализации Общества и привлечение им капитала.

3. Основные принципы раскрытия информации об Обществе

Основными принципами раскрытия информации об Обществе являются:

- а) регулярность и оперативность раскрытия информации;
- б) доступность информации;
- в) достоверность и сравнимость раскрываемых данных;
- г) полнота информации.

3.1. Регулярность и оперативность раскрытия информации

Реализация этого принципа предполагает:

- а) непрерывность процесса раскрытия информации, обеспечиваемую в соответствии утвержденным в Обществе порядком работы с информацией, обязательной к раскрытию;
- б) максимально короткие сроки раскрытия информации, которая может существенно повлиять на оценку Общества и на стоимость его ценных бумаг;
- в) оперативное предоставление информации о позиции Общества в отношении слухов или недостоверных данных, формирующих искаженное представление об оценке Общества и стоимости его ценных бумаг, что подвергает риску интересы акционеров и инвесторов.

3.2. Доступность информации

3.2.1. Общество использует все каналы и способы раскрытия информации, прежде всего электронные (сайты в информационно-телекоммуникационной сети Интернет, телефонные конференции и т.д.), в целях обеспечения свободного и необременительного доступа заинтересованных лиц к раскрываемой Обществом информации.

3.2.2. Доступ к информации предоставляется на безвозмездной основе и не требует специальных процедур (получения паролей, регистрации или иных технических ограничений) для получения информации и для ознакомления с ней.

3.2.3. Параллельно с раскрытием информации на русском языке, Общество раскрывает наиболее существенную информацию (в том числе годовые отчеты Общества) на английском языке, обеспечивая к ней свободный доступ.

3.3. Достоверность и сравнимость данных

Общество стремится к тому, чтобы:

- а) раскрываемая информация была понятной и непротиворечивой, а данные были сопоставимыми (была возможность сравнивать показатели Общества за разные периоды времени, а также сравнивать показатели Общества с показателями аналогичных компаний);

б) информация, предоставляемая Обществом, носила объективный и сбалансированный характер;

в) при раскрытии финансовой и иной информации обеспечивалась её нейтральность, то есть независимость представления этой информации от интересов каких-либо лиц или их групп.

3.4. Полнота информации

3.4.1. В целях обеспечения возможности принятия акционерами и инвесторами обоснованных решений Общество раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если публикация такой информации не предусмотрена законодательством.

В том числе наряду со сведениями, предусмотренными законодательством, Общество дополнительно раскрывает информацию, указанную в Разделе 5 настоящего Положения.

3.4.2. Общество раскрывает информацию не только о себе, но и о подконтрольных ему юридических лицах (в том числе информирует о ключевых направлениях деятельности каждого из таких лиц, о функциональных отношениях между ключевыми компаниями группы и о механизмах, обеспечивающих подотчетность и подконтрольность внутри группы).

3.4.3. Основным источником раскрытия Обществом информации является сайт Общества в сети Интернет <http://www.mostotrest.ru/>, на котором размещается полная информация, касающаяся различных аспектов деятельности Общества.

4. Раскрытие информации в обязательном порядке

4.1. Общество осуществляет обязательное раскрытие информации в порядке, объеме и в сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации, в том числе статьей 30 Федерального закона "О рынке ценных бумаг", статьей 92 Федерального закона "Об акционерных обществах", а также нормативными актами Банка России, в том числе «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденным Банком России 30 декабря 2014 г. № 454-П.

4.2. В целях упорядочения работы с информацией, обязательной к раскрытию, приказом Генерального директора Общества утверждается «График работы с информацией, обязательной к раскрытию», в котором отражаются:

- а) виды информации, обязательной к раскрытию;
- б) порядок раскрытия информации, обязательной к раскрытию;
- в) сроки раскрытия информации, обязательной к раскрытию;
- г) информация о сотрудниках, ответственных:
 - за выявление факта, подлежащего раскрытию;

- за подготовку информации (документа) к раскрытию;
- за направление (размещение) информации, обязательной к раскрытию.

4.3. В соответствии с требованиями статьи 30 Федерального закона "О рынке ценных бумаг" Общество осуществляет раскрытие информации:

- а) на этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг;
- б) в форме проспекта ценных бумаг;
- в) в форме сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности, составленной в соответствии с требованиями международных стандартов финансовой отчетности (МСФО);
- г) в форме ежеквартального отчета;
- д) в форме сообщений о существенных фактах;
- е) в форме раскрытия иной информации об исполнении им своих обязательств как эмитента и об осуществлении прав по размещаемым (размещенным) ценным бумагам.

4.4. Общество также в соответствии с требованиями статьи 92 Федерального закона «Об акционерных обществах» раскрывает в порядке, объеме и в сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации:

- а) годовой отчет Общества;
- б) годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества, составленную в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложением аудиторского заключения, подтверждающего её достоверность;
- в) устав и внутренние документы Общества, регулирующие деятельность его органов;
- г) сведения об аффилированных лицах Общества;
- д) решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг Общества;
- е) дополнительные сведения, раскрытие которых предусмотрено главой 75 Положения Банка России о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг.

4.5. Общество публикует сведения, подлежащие внесению в Единый федеральный реестр сведений о фактах деятельности юридических лиц, в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации о государственной регистрации юридических лиц.

5. Раскрытие информации в добровольном порядке

Наряду со сведениями, предусмотренными законодательством, Общество дополнительно раскрывает сведения:

- а) о миссии, стратегии, задачах Общества и политиках, принятых в Обществе;
- б) о существенных рисках, которые могут повлиять на деятельность Общества;
- в) о политике Общества в социальной и экологической сфере;
- г) о системе корпоративного управления в Обществе, в том числе:

- о системе и об общих принципах корпоративного управления, применяемых в Обществе;

- о Генеральном директоре Общества с указанием его подробных биографических данных (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), сведения о должностях, которые указанное лицо занимает или в течение не менее 5 последних лет занимало в органах управления иных юридических лиц;

- о составе Совета директоров Общества с указанием председателя, его заместителя, а также подробных биографических данных каждого члена Совета директоров Общества (включая сведения об их возрасте, образовании, текущем месте работы, квалификации, опыте), указание на то, когда каждый директор был впервые избран в члены Совета директоров Общества, членство в советах директоров других обществ, а также информацию о том, являются ли они независимыми директорами, и сведения о должностях, которые они занимают или занимали в течение не менее 5 последних лет в органах управления иных юридических лиц;

- о составе комитетов Совета директоров Общества с указанием председателя и независимых директоров в составе комитетов.

Указанная в настоящем разделе информация находится в постоянном доступе на сайте Общества в сети Интернет <http://www.mostotrest.ru/> и обновляется по мере необходимости, но не реже 1 раза в год.

6. Раскрытие информации в форме годового отчета Общества

6.1. Годовой отчет Общества содержит предусмотренную законодательством информацию, позволяющую оценить итоги деятельности Общества за год.

6.2. Наряду со сведениями, предусмотренными законодательством, в годовой отчет включается:

6.2.1) информация общего характера:

а) общие сведения (в том числе краткая история, организационная структура Общества);

б) обращения к акционерам Председателя Совета директоров Общества и Генерального директора Общества, содержащие оценку деятельности Общества за год;

в) информация о ценных бумагах Общества, в том числе о размещении Обществом дополнительных акций и движении капитала за год;

г) информация о количестве акций, находящихся в распоряжении Общества, а также о количестве акций Общества, принадлежащих подконтрольным Обществу юридическим лицам;

д) основные производственные показатели Общества;

е) основные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;

ж) достигнутые за год результаты Общества в сравнении с запланированными;

з) распределение прибыли и описание дивидендной политики Общества;

и) инвестиционные проекты и стратегические задачи Общества;

к) перспективы развития Общества (объем продаж, производительность, контролируемая доля рынка, рост доходов, рентабельность, соотношение собственных и заемных средств);

л) краткий обзор наиболее существенных сделок, совершенных Обществом за последний год, включая информацию о последствиях, которые они могут иметь для Общества и его акционеров.

м) описание системы корпоративного управления в Обществе;

н) описание системы управления рисками и внутреннего контроля Общества;

о) описание кадровой и социальной политики Общества, социального развития, охраны здоровья работников, их профессионального обучения, обеспечения безопасности труда;

п) сведения об охране окружающей среды и об экологической политике Общества;

6.2.2) информация о корпоративном управлении в Обществе:

а) отчет о работе Совета директоров Общества (в том числе комитетов Совета директоров Общества) за год, в который в том числе включаются сведения о количестве проведенных заседаний; об участии каждого из членов Совета директоров Общества в заседаниях; о наиболее существенных вопросах и наиболее сложных проблемах, рассмотренных на заседаниях Совета директоров Общества и комитетов Совета директоров Общества; об основных рекомендациях, которые комитеты давали Совету директоров Общества;

б) результаты оценки Комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита;

в) описание процедур, используемых при избрании внешнего аудитора, обеспечивающих его независимость и объективность, а также сведения о вознаграждении внешнего аудитора за услуги аудиторского и неаудиторского характера;

г) сведения об оценке (самооценке) работы Совета директоров Общества, а в случае привлечения внешнего консультанта для оценки деятельности Совета директоров Общества – сведения о таком консультанте и результатах проведенной им оценки;

д) сведения об акциях Общества, которыми владеют или выгодоприобретателями по которым являются члены Совета директоров Общества и исполнительных органов Общества;

е) сведения о наличии у членов Совета директоров Общества и исполнительного органа Общества конфликта интересов (в том числе связанного с участием указанных лиц в органах управления конкурентов Общества);

ж) отчет о выполнении Обществом рекомендаций Банка России, касающихся корпоративного управления, с указанием рекомендаций, которые не соблюдаются Обществом, и объяснением причин такого несоблюдения.

7. Порядок раскрытия информации

7.1. Раскрытие информации в сети Интернет

7.1.1. Раскрытие информации в ленте новостей

ПАО «МОСТОТРЕСТ» осуществляет раскрытие информации посредством ее опубликования в ленте новостей (информационном ресурсе, обновляемом в режиме реального времени и предоставляемом информационным агентством) в объеме, порядке и сроки, установленные Банком России. Информационным агентством, уполномоченным на проведение действий по раскрытию информации Общества, является информационное агентство АО «Интерфакс».

7.1.2. Раскрытие информации на сайте АО «Интерфакс»

ПАО «МОСТОТРЕСТ» осуществляет раскрытие информации посредством ее опубликования на предоставляемой АО «Интерфакс» странице <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=1220> в информационно- телекоммуникационной сети "Интернет" (далее - сеть Интернет).

7.1.3. Раскрытие информации на сайте Общества

Общество также осуществляет раскрытие информации посредством ее опубликования на странице Общества в сети Интернет <http://www.mostotrest.ru/>

В частности, на указанном сайте Общество размещает:

- а) текст Устава и основных внутренних документов Общества,
- б) ежеквартальные отчеты,
- в) проспекты эмиссии,
- г) аудиторские заключения,
- д) информацию о существенных фактах,
- е) информацию, касающуюся проведения общих собраний акционеров и важнейших решений Совета директоров Общества;
- ж) информацию о стратегии развития Общества;
- з) ссылку на раздел (разделы) сайта, содержащий информацию, которую Общество в соответствии с законодательством обязано раскрывать в сети Интернет;
- и) добровольно раскрываемую Обществом информацию, указанную в Разделе 5 настоящего Положения.

7.2. Раскрытие информации посредством обеспечения доступа к документам Общества

Общество осуществляет раскрытие информации посредством обеспечения доступа любому заинтересованному лицу к документам Общества путем помещения копий документов, обязательное раскрытие которых предусмотрено законодательством, в его месте нахождения, а до окончания срока размещения ценных бумаг - также в местах, указанных в рекламных сообщениях Общества, содержащих информацию о размещении ценных бумаг.

Общество предоставляет копии документов, обязательное раскрытие которых предусмотрено законодательством, акционерам и иным заинтересованным лицам по их требованию за плату, не превышающую расходы по изготовлению такой копии, в срок не более 7 дней с даты получения (предъявления) соответствующего требования.

Размер компенсаций за изготовление копий, реквизиты для их оплаты публикуются на официальном сайте Общества.

7.3. Раскрытие информации посредством её опубликования

Общество осуществляет публикацию пресс-релизов, сообщений, статей, интервью, рекламных материалов и другой информации в периодических печатных изданиях, распространяемых на территории Российской Федерации, а также за рубежом, по мере возникновения необходимости в такой публикации.

7.4. Раскрытие информации в ходе прямого взаимодействия Общества с заинтересованными лицами

В целях взаимодействия Общества с акционерами, инвесторами, аналитиками и другими заинтересованными лицами Общество:

а) создает специальную страницу сайта Общества в сети Интернет, на которой размещаются:

- ответы на типичные (часто задаваемые) вопросы акционеров и инвесторов;
- регулярно обновляемый календарь корпоративных событий Общества;
- иная полезная для акционеров и инвесторов информация;

б) регулярно организывает проведение встреч ключевых руководящих работников Общества с аналитиками;

в) регулярно организывает проведение презентаций (в том числе в форме телеконференций, вебкастов, род шоу) и встреч с участием членов органов управления и иных ключевых руководящих работников Общества, в том числе сопутствующих публикации финансовой отчетности Общества, либо связанных с основными инвестиционными проектами и планами стратегического развития Общества.

7.5. Раскрытие информации в ходе коммуникаций членов органов управления, должностных лиц и работников Общества с представителями средств массовой информации

7.5.1. Общество взаимодействует с представителями средств массовой информации (СМИ) с использованием следующих форм:

- а) распространение пресс-релизов по всем существенным событиям;
- б) публикация информации на сайте информационного агентства АО «Интерфакс», уполномоченного на проведение действий по раскрытию информации об Обществе, а также на официальном сайте Общества;
- в) проведение пресс-конференций и брифингов руководством Общества;
- г) организация и проведение интервью, публичных выступлений и обращений;
- д) реагирование на информационные запросы СМИ, организация комментариев представителями Общества;
- е) участие в публичных мероприятиях, освещаемых СМИ.

7.5.2. Работники Общества, не являющиеся уполномоченными на общение со СМИ, не имеют права отвечать на запросы представителей СМИ о предоставлении информации об Обществе.

Любые запросы СМИ должны направляться уполномоченному представителю Общества по связям со СМИ.

7.5.3. В случае, если работники или должностные лица Общества, в том числе члены Совета директоров Общества, до опубликования в ленте новостей соответствующего сообщения комментируют в СМИ, в том числе в форме интервью, решения, принятые органами управления Общества, подлежащие в соответствии с законодательством раскрытию путем опубликования сообщения в ленте новостей, Общество в срок не позднее следующего дня публикует в ленте новостей сообщение о принятом органом управления решении независимо от наступления установленного срока для опубликования такого сообщения в ленте новостей.

7.6. Предоставление акционерам права на получение информации, которую Общество не раскрывает

7.6.1. Общество предоставляет акционерам право на получение информации об Обществе, которую Общество не раскрывает, при условии, что:

- а) такая информация необходима акционерам для защиты ими их законных прав и интересов;
- б) при предоставлении акционерам запрашиваемой информации обеспечивается разумный баланс между интересами отдельных акционеров и интересами самого Общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность;

в) доступ акционера к информации, которая составляет коммерческую или служебную тайну или относится к иной конфиденциальной информации, предоставляется при условии, что акционер предупрежден о конфиденциальном характере информации и принимает на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности (например, путем предоставления соответствующей расписки или заключения соглашения о неразглашении).

7.6.2. Общество вправе выдвигать возражения против выполнения требований акционера, если, с точки зрения Общества, характер и объем запрашиваемой информации свидетельствуют о наличии признаков злоупотребления со стороны акционера правом на доступ к информации Общества.

При этом такие возражения не могут носить произвольный и пристрастный характер и должны соответствовать принципу равенства условий для акционеров, означающему, что при равных условиях акционеры должны находиться в равном положении.

8. Защита Обществом конфиденциальной и инсайдерской информации

Общество осуществляет защиту конфиденциальной и инсайдерской информации в порядке, предусмотренном действующим законодательством и соответствующими внутренними документами Общества.

9. Полномочия членов органов управления, должностных лиц и работников Общества в части коммуникаций с акционерами, инвесторам, представителями средств массовой информации и иными заинтересованными лицами

9.1. Раскрытие информации членами Совета директоров Общества и должностными лицами Общества осуществляется в соответствии с требованиями настоящего положения и иными внутренними документами Общества с учетом ограничений и в пределах, установленных действующим законодательством о государственной, коммерческой, служебной и иной тайне.

9.2. Председатель Совета директоров Общества имеет право официально комментировать решения, принятые Советом директоров Общества, а также излагать точку зрения Совета директоров Общества (в рамках телефонных конференций, интервью и т.д.) по вопросам, рассмотренным на заседаниях Совета директоров Общества.

9.3. Члены Совета директоров Общества вправе публично излагать свою личную точку зрения по вопросам, рассмотренным на заседаниях Совета директоров Общества, а также по решениям, принятым на заседании Совета директоров Общества.

9.4. Председатели комитетов Совета директоров Общества вправе комментировать и доводить до сведения заинтересованных лиц информацию о решениях, принятых на заседаниях возглавляемых ими комитетов.

9.5. Генеральный директор Общества, уполномоченный представитель Общества по связям со СМИ, иные должностные лица Общества по указанию Генерального директора Общества обладают правом осуществления публичных выступлений по вопросам, связанным с деятельностью Общества, на проводимых в стране и за рубежом конференциях, совещаниях, семинарах, на заседаниях рабочих органов министерств и ведомств, органов исполнительной и законодательной власти Российской Федерации и субъектов Российской Федерации, иных общественных мероприятиях, а также правом участвовать в пресс-конференциях, брифингах, телефонных и видеоконференциях, давать интервью, выступать с комментариями для российских и зарубежных средств массовой информации, финансовых и инвестиционных компаний в пределах, установленных действующим законодательством о государственной, коммерческой, служебной и иной тайне.

10. Меры по обеспечению контроля за соблюдением информационной политики Общества

10.1. За раскрытие информации о деятельности Общества отвечает Генеральный директор Общества, действующий в соответствии с установленными Обществом правилами раскрытия информации.

10.2. Обеспечение раскрытия (предоставления) информации об Обществе и хранение документов Общества возлагается на Корпоративного секретаря Общества, который осуществляет:

- а) контроль за соблюдением требований законодательства в отношении раскрытия информации о деятельности Общества;
- б) контроль за соблюдением требований настоящего Положения;
- в) обеспечение раскрытия информации;
- г) обеспечение хранения корпоративных документов Общества.

10.3. Контроль за надлежащим раскрытием информации осуществляет Совет директоров Общества.