

Приложение к годовому отчёту Общества за 2017 год «Отчёт о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления»:

Заявление совета директоров Общества о соблюдении принципов корпоративного управления, закреплённых Кодексом корпоративного управления:

В соответствии с Кодексом корпоративного управления, принятым Банком России Письмо № 06-52/2463 от 10.02.2014г., именуемого далее «Кодекс», а также разъяснениями, приведенными в Письме Банка России от 17.02.2016 N ИН-06-52/8 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления», устанавливающим принципы корпоративного управления в акционерных обществах, совет директоров Общества в своей деятельности обязуется следовать наиболее полному и точному их соблюдению. При этом совет директоров Общества констатирует, что отдельные положения (принципы) Кодекса в настоящее время не выполняются (частично или полностью) в силу ряда обстоятельств, подробно описанных в разделе «Объяснение ключевых причин, факторов и (или) обстоятельств, в силу которых Обществом не соблюдаются или соблюдаются не в полном объёме принципы корпоративного управления, закреплённые Кодексом корпоративного управления».

Описание методологии, по которой Обществом проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закреплённых Кодексом корпоративного управления

Общество в выборе методологии оценки соблюдения принципов корпоративного управления исходит из письма Банка России от 30.03.2015 года № 06-52/2825 и информационного письма ЗАО «ФБ ММВБ» от 13.03.2015 года № 31-14/236, а также разъяснениями, приведенными в Письме Банка России от 17.02.2016 N ИН-06-52/8 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления».

В отчёте Общества по каждому принципу корпоративного управления указано, что он соблюдается (не соблюдается) в смысле исполнения (неисполнения) в целом согласно требованиям устава Общества, его внутренних документов, а также исходя из общепринятых правил и традиций корпоративного управления Общества в отчётном периоде.

Методология оценки соблюдения Кодекса состоит в сравнительном анализе его рекомендаций с корпоративными стандартами Общества, в рамках которого Общество выделяет нижеследующие показатели, позволяющие оценить степень соблюдения принципов Кодекса:

- 1) По системе корпоративного управления в Обществе:
 - a. Количество независимых членов совета директоров
 - b. Наличие комитетов при совете директоров
 - c. Периодичность заседаний совета директоров и посещаемость их его членами

- d. Периодичность заслушивания исполнительного органа о текущей деятельности Общества
 - e. Система вознаграждения членов совета директоров и исполнительного органа
 - f. Своевременное и достоверное раскрытие информации о деятельности Общества.
- 2) Нормативно-юридические показатели:
- a. Точное соблюдение акционерного законодательства
 - b. Наличие Кодекса корпоративного управления Общества
 - c. Наличие внутренних положений в Обществе
- 3) По работе с акционерами Общества:
- a. Создание максимально благоприятных условий для участия акционеров в общем собрании акционеров и наиболее полное раскрытие соответствующей информации о его подготовке и итогах проведения.
 - b. Состояние работы с обращениями акционеров: оперативность ответа, доступность разъяснений с учётом возраста, осведомлённости о деятельности Общества, об акционерном законодательстве, месте проживания
 - c. активизация информационного обслуживания акционеров с использованием ресурсов электронной почты Общества: info@ mnfond. ru и kev@ mnfond. ru .
 - d. совершенствование ифформационного обслуживания акционеров и заинтересованных лиц с использованием страниц Общества в сети Интернет: [http: // www. mnfond. ru/](http://www.mnfond.ru/), [http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=2392.](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=2392)

«Объяснение ключевых причин, факторов и (или) обстоятельств, в силу которых Обществом не соблюдаются или соблюдаются не в полном объёме принципы корпоративного управления, закреплённые Кодексом корпоративного управления».

Подробное и систематическое описание и объяснение ключевых причин, факторов и (или) обстоятельств, в силу которых Обществом не соблюдаются или соблюдаются не в полном объёме принципы корпоративного управления, закреплённые Кодексом корпоративного управления, перечислены в нижеприведённой Таблице, которая прилагается к годовому отчету и отражается на сайте общества.

N	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
Общее собрание акционеров			
1.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном присутствии на общем собрании акционеров генерального директора, членов правления, членов совета директоров, членов ревизионной комиссии и аудитора акционерного общества	Не соблюдаются	Соответствующие дополнения во внутренние документы Общества будут приняты во 2 квартале 2018 года.
2.	Обязательное присутствие кандидатов при рассмотрении на общем собрании акционеров вопросов об избрании членов совета директоров, генерального директора, членов правления, членов ревизионной комиссии, а также вопроса об утверждении аудитора акционерного общества	Не соблюдается	<p>Единоличный исполнительный орган (генеральный директор) Общества назначается советом директоров в соответствии с пунктом 11.5,11) Устава Общества и статьёй 65, пункт 1, 9) Закона № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».</p> <p>Не все кандидаты в руководящие органы Общества могут присутствовать на собраниях и, соответственно, ответить на вопросы акционеров. При этом на всех собраниях акционеров Общества в обязательном порядке присутствуют: генеральный директор Общества, главный бухгалтер, председатель ревизионной комиссии, корпоративный секретарь, а также руководители всех структурных подразделений, которые всегда могут дать компетентные ответы и пояснения по всем вопросам деятельности Общества, в том числе информацию по кандидатурам в его совет директоров и аудитора.</p>
Совет директоров			
3.	Наличие утвержденной советом директоров процедуры управления рисками в акционерном обществе	Соблюдается	Политика управления рисками, утверждена решением совета директоров Общества (протокол от 27.09.2017 № 5)

4.	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров устанавливать требования к квалификации и размеру вознаграждения генерального директора, членов правления, руководителей основных структурных подразделений акционерного общества	Соблюдается	Статья 11, пункт 11.5 Устава Общества
5.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования о том, что при утверждении условий договоров с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления голоса членов совета директоров, являющихся генеральным директором и членами правления, при подсчете голосов не учитываются	Соблюдается	Статья 11, пункт 11.5 Устава Общества
6.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта – обязанности раскрывать совету директоров информацию об этом конфликте	Не соблюдается	Соответствующие дополнения во внутренние документы Общества будут приняты во 2 квартале 2018 года.
7.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров письменно уведомлять совет директоров о намерении совершить сделки с ценными бумагами акционерного	Не соблюдается	Соответствующие дополнения во внутренние документы Общества будут приняты во 2 квартале 2018 года.

	общества, членами совета директоров которого они являются, или его дочерних (зависимых) обществ, а также раскрывать информацию о совершенных ими сделках с такими ценными бумагами		
8.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о проведении заседаний совета директоров не реже одного раза в шесть недель	Не соблюдается	Планируется внести соответствующие изменения во внутренние документы в 3-м квартале 2018г.
9.	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка проведения заседаний совета директоров	Соблюдается	Записано в Положении «О совете директоров»
10.	Наличие во внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения советом директоров сделок акционерного общества на сумму 10 и более процентов стоимости активов общества, за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности	Не соблюдается	Сделки одобряются в соответствии с действующим законодательством об акционерных обществах. Одобрение крупных сделок (от 25% до 50% стоимости активов Общества), а также сделок с заинтересованностью происходит в соответствии со статьями 79 и 83 соответственно Закона 208-ФЗ «Об акционерных обществах».
11.	Наличие во внутренних документах акционерного общества права членов совета директоров на получение от исполнительных органов и руководителей основных структурных подразделений акционерного общества информации, необходимой для осуществления своих функций, а также ответственности за не предоставление такой информации	Соблюдается частично	В пункте 3.1 Положения «О совете директоров ПАО «МН-фонд» такое право записано, но не прописана ответственность исполнительных органов за не предоставление указанной информации. Будет внесено изменение в вышеуказанное Положение (Одновременно можно записать и во 2-й раздел)

12.	Наличие комитета совета директоров по стратегическому планированию или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Не соблюдается	Эти функции выполняет совет директоров.
13.	Наличие комитета совета директоров (комитета по аудиту), который рекомендует совету директоров аудитора акционерного общества и взаимодействует с ним и ревизионной комиссией акционерного общества	Соблюдается	Комитет создан решением совета директоров Общества (протокол от 28.04.2017 № 2)
14.	Наличие в составе комитета по аудиту только независимых и неисполнительных директоров	Соблюдается	
15.	Осуществление руководства комитетом по аудиту независимым директором	Соблюдается	
16.	Наличие во внутренних документах акционерного общества права доступа всех членов комитета по аудиту к любым документам и информации акционерного общества при условии неразглашения ими конфиденциальной информации	Соблюдается	Положение о комитете по аудиту, утверждено решением совета директоров Общества (протокол от 23.06.2017 № 3)
17.	Создание комитета совета директоров (комитета по кадрам и вознаграждениям), функцией которого является определение критериев подбора кандидатов в члены совета директоров и выработка политики акционерного общества в области вознаграждения	Соблюдается	Комитет создан решением совета директоров Общества (протокол от 28.04.2017 № 2)

18.	Осуществление руководства комитетом по кадрам и вознаграждениям независимым директором	Соблюдается	
19.	Отсутствие в составе комитета по кадрам и вознаграждениям должностных лиц акционерного общества	Соблюдается	
20.	Создание комитета совета директоров по рискам или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Не соблюдается	Комитет не создан. Функции такого комитета выполняет совет директоров Общества, принявший Положение «Политика управления рисками», утвержденное решением совета директоров Общества (протокол от 27.09.2017 № 5)
21.	Создание комитета совета директоров по урегулированию корпоративных конфликтов или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Не соблюдается	Комитет не создан. Эти функции выполняет совет директоров Общества
22.	Отсутствие в составе комитета по урегулированию корпоративных конфликтов должностных лиц акционерного общества	Не соблюдается	Комитет не создан.
23.	Осуществление руководства комитетом по урегулированию корпоративных конфликтов независимым директором	Не соблюдается	Комитет не создан.
24.	Наличие утвержденных советом директоров внутренних документов акционерного общества, предусматривающих порядок формирования и работы комитетов совета директоров	Соблюдается	Порядок формирования работы комитетов записан в разделе 12 Положения «О совете директоров Общества»

25.	Наличие в уставе акционерного общества порядка определения кворума совета директоров, позволяющего обеспечивать обязательное участие независимых директоров в заседаниях совета директоров	Соблюдается	Статья 11, пункт 1.5 Устава Общества
Исполнительные органы			
26.	Наличие коллегиального исполнительного органа (правления) акционерного общества	Не соблюдается	В Обществе действует единоличный исполнительный орган – генеральный директор.
27.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения правлением сделок с недвижимостью, получения акционерным обществом кредитов, если указанные сделки не относятся к крупным сделкам и их совершение не относится к обычной хозяйственной деятельности акционерного общества	Не соблюдается	В Обществе отсутствует правление как исполнительный орган. Одобрение указанных сделок осуществляется в соответствии с действующим законодательством. Одобрение крупных сделок (от 25% до 50% стоимости активов Общества), а также сделок с заинтересованностью происходит в соответствии со статьями 79 и 83 соответственно Закона 208-ФЗ «Об акционерных обществах».
28.	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры согласования операций, которые выходят за рамки финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Не соблюдается	Согласование указанных сделок с осуществляется в соответствии с действующим законодательством. Соответствующие дополнения во внутренние документы Общества будут приняты во 3 квартале 2018 года.

29.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества запрета управляющей организации (управляющему) осуществлять аналогичные функции в конкурирующем обществе, а также находиться в каких-либо иных имущественных отношениях с акционерным обществом, помимо оказания услуг управляющей организации (управляющего)	Не соблюдается	Управляющая организация у Общества отсутствует, в Обществе действует единоличный исполнительный орган – генеральный директор. При этом в 3 квартале 2018 года предполагается принять изменения и дополнения во внутренние документы Общества, отвечающие данному требованию Кодекса корпоративного управления.
30.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности исполнительных органов воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта – обязанности информировать об этом совет директоров	Не соблюдается	Соответствующие дополнения во внутренние документы Общества будут приняты в 3 квартале 2018 года.
31.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества критериев отбора управляющей организации (управляющего)	Не соблюдается	Управляющая организация у Общества отсутствует, в Обществе действует единоличный исполнительный орган – генеральный директор. При этом в 3 квартале 2018 года предполагается принять изменения и дополнения во внутренние документы Общества, отвечающие данному требованию Кодекса корпоративного управления.
32.	Представление исполнительными органами акционерного общества ежемесячных отчетов о своей работе совету директоров	Не соблюдается	Единоличный исполнительный орган (генеральный директор) Общества назначается советом директоров в соответствии с пунктом 11.5,11) Устава Общества и статьёй 65, пункт 1, 9) Закона № 208-ФЗ «Об акционерных обществах». Такая практика необходима для акционерных обществ, управляемых несколькими коллегиальными исполнительными органами.

33.	Установление в договорах, заключаемых акционерным обществом с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления, ответственности за нарушение положений об использовании конфиденциальной и служебной информации	Не соблюдается	Соответствующие дополнения во внутренние документы Общества будут приняты во 2 квартале 2018 года.
-----	---	----------------	--

Секретарь общества			
34.	Наличие в акционерном обществе специального должностного лица (корпоративного секретаря общества), задачей которого является обеспечение соблюдения органами и должностными лицами акционерного общества процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров общества	Соблюдается	
35.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества порядка назначения (избрания) корпоративного секретаря общества и обязанностей корпоративного секретаря общества	Соблюдается	Эта должность предусмотрена Положением «О Совете директоров Общества»
36.	Наличие в уставе акционерного общества требований к кандидатуре корпоративного секретаря общества	Не соблюдается	Эти требования прописаны в Положении «О Совете директоров» Общества»

Существенные корпоративные действия

37.	Наличие в уставе акционерного общества запрета на принятие при приобретении крупных пакетов акций акционерного общества (поглощении) каких - либо действий, направленных на защиту интересов исполнительных органов (членов этих органов) и членов совета директоров акционерного общества, а также ухудшающих положение акционеров по сравнению с существующим (в частности, запрета на принятие советом директоров до окончания предполагаемого срока приобретения акций решения о выпуске дополнительных акций, о выпуске ценных бумаг, конвертируемых в акции, или ценных бумаг, предоставляющих право приобретения акций общества, даже если право принятия такого решения предоставлено ему уставом)	Не соблюдается	Соответствующие изменения в устав Общества предполагается внести в 2019 году.
38.	Наличие в уставе акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для оценки текущей рыночной стоимости акций и возможных изменений их рыночной стоимости в результате поглощения	Не соблюдается	Данные требования не установлены Уставом Общества. Привлечение независимого оценщика для оценки текущей рыночной стоимости акций и возможных изменений их рыночной стоимости в результате поглощения осуществляется в случаях, предусмотренных законодательством РФ.

39.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для определения соотношения конвертации акций при реорганизации	Соблюдается	Статья 11, пункт 11.5 Устава Общества
Раскрытие информации			
40.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего правила и подходы акционерного общества к раскрытию информации (Положения об информационной политике)	Не соблюдается	Положение об информационной политике Общества Совет директоров планирует принять в 3-м квартале 2018 года
41.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о целях размещения акций, о лицах, которые собираются приобрести размещаемые акции, в том числе крупный пакет акций, а также о том, будут ли высшие должностные лица акционерного общества участвовать в приобретении размещаемых акций общества	Не соблюдается	Данная информация будет раскрываться в соответствии с Положением об информационной политике Общества (см. п. 40)
42.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о сделках акционерного общества с лицами, относящимися в соответствии с уставом к высшим должностным лицам акционерного общества, а также о сделках акционерного общества с организациями, в которых высшим должностным лицам акционерного общества прямо или косвенно принадлежит 20 и более процентов уставного капитала акционерного	Не соблюдается	В настоящее время информация о сделках раскрывается в соответствии с действующим законодательством. Данная информация будет раскрываться в соответствии с Положением об информационной политике Общества (см. п. 40)

	общества или на которые такие лица могут иным образом оказать существенное влияние		
43.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа по использованию существенной информации о деятельности акционерного общества, акциях и других ценных бумагах общества и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость акций и других ценных бумаг акционерного общества	Не соблюдается	Данная информация будет раскрываться в соответствии с Положением об информационной политике Общества (см. п. 40)
Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью			
44.	Наличие утвержденных советом директоров процедур внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества	Не соблюдается	Положение о Процедурах внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества Совет директоров планирует принять в 3-м квартале 2018 года

45.	Наличие специального подразделения акционерного общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы)	Не соблюдается	Создание контрольно-ревизионной службы внутренними документами Общества не предусмотрено. В пределах своей компетенции контрольные и ревизионные функции выполняют Совет директоров и его комитеты, ревизионная комиссия, аудитор Общества
46.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования об определении структуры и состава контрольно-ревизионной службы акционерного общества советом директоров	Не соблюдается	Создание контрольно-ревизионной службы внутренними документами Общества не предусмотрено. В пределах своей компетенции контрольные и ревизионные функции выполняют Совет директоров и его комитеты, ревизионная комиссия, аудитор Общества
47.	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг	Не соблюдается	Создание контрольно-ревизионной службы внутренними документами Общества не предусмотрено. В пределах своей компетенции контрольные и ревизионные функции выполняют Совет директоров и его комитеты, ревизионная комиссия, аудитор Общества
48.	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, входящих в состав исполнительных органов акционерного общества, а также лиц, являющихся участниками, генеральным директором (управляющим), членами органов управления или работниками юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Не соблюдается	Создание контрольно-ревизионной службы внутренними документами Общества не предусмотрено. В пределах своей компетенции контрольные и ревизионные функции выполняют Совет директоров и его комитеты, ревизионная комиссия, аудитор Общества

49.	Наличие во внутренних документах акционерного общества срока представления в контрольно-ревизионную службу документов и материалов для оценки проведенной финансово-хозяйственной операции, а также ответственности должностных лиц и работников акционерного общества за их непредставление в указанный срок	Не соблюдается	Создание контрольно-ревизионной службы внутренними документами Общества не предусмотрено. В пределах своей компетенции контрольные и ревизионные функции выполняют Совет директоров и его комитеты, ревизионная комиссия, аудитор Общества
50.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности контрольно-ревизионной службы сообщать о выявленных нарушениях комитету по аудиту, а в случае его отсутствия - совету директоров акционерного общества	Не соблюдается	Создание контрольно-ревизионной службы внутренними документами Общества не предусмотрено. В пределах своей компетенции контрольные и ревизионные функции выполняют Совет директоров и его комитеты, ревизионная комиссия, аудитор Общества
51.	Наличие в уставе акционерного общества требования о предварительной оценке контрольно-ревизионной службой целесообразности совершения операций, не предусмотренных финансово-хозяйственным планом акционерного общества (нестандартных операций)	Не соблюдается	Создание контрольно-ревизионной службы внутренними документами Общества не предусмотрено. В пределах своей компетенции контрольные и ревизионные функции выполняют Совет директоров и его комитеты, ревизионная комиссия, аудитор Общества
52.	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка согласования нестандартной операции с советом директоров	Не соблюдается	Соответствующие изменения и дополнения во внутренние документы планируется принять в 3 квартале 2018 года
53.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества ревизионной комиссией	Не соблюдается	Соответствующие изменения и дополнения во внутренние документы планируется принять в 3 квартале 2018 года

54.	Осуществление комитетом по аудиту оценки аудиторского заключения до представления его акционерам на общем собрании акционеров	Соблюдается	
Дивиденды			
56.	Наличие в Положении о дивидендной политике порядка определения минимальной доли чистой прибыли акционерного общества, направляемой на выплату дивидендов, и условий, при которых не выплачиваются или не полностью выплачиваются дивиденды по привилегированным акциям, размер дивидендов по которым определен в уставе акционерного общества	Не соблюдается	Соответствующие изменения и дополнения во внутренние документы планируется принять в 3 квартале 2018 года
57.	Опубликование сведений о дивидендной политике акционерного общества и вносимых в нее изменениях в периодическом издании, предусмотренном уставом акционерного общества для опубликования сообщений о проведении общих собраний акционеров, а также размещение указанных сведений на веб-сайте акционерного общества в сети Интернет	Частично соблюдается	Эта информация размещается на веб-сайте Общества в сети Интернет

Описание механизмов и инструментов корпоративного управления, которые используются Обществом вместо (взамен) рекомендованных Кодексом корпоративного управления

N	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
Общее собрание акционеров			
2.	Обязательное присутствие кандидатов при рассмотрении на общем собрании акционеров вопросов об избрании членов совета директоров, генерального директора, членов правления, членов ревизионной комиссии, а также вопроса об утверждении аудитора акционерного общества	Не соблюдается	Единоличный исполнительный орган (генеральный директор) Общества назначается советом директоров в соответствии с пунктом 11.5,11) Устава Общества и статьёй 65, пункт 1, 9) Закона № 208-ФЗ «Об акционерных обществах». Не все кандидаты в руководящие органы Общества могут присутствовать на собраниях и, соответственно, ответить на вопросы акционеров. При этом на всех собраниях акционеров Общества в обязательном порядке присутствуют: генеральный директор Общества, главный бухгалтер, председатель ревизионной комиссии, корпоративный секретарь, а также руководители всех структурных подразделений, которые всегда могут дать компетентные ответы и пояснения по всем вопросам деятельности Общества, в том числе информацию по кандидатурам в его совет директоров и аудитора.
Совет директоров			
10.	Наличие во внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения советом директоров сделок акционерного общества на сумму 10 и более процентов стоимости активов общества, за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности	Не соблюдается	Сделки одобряются в соответствии с действующим законодательством об акционерных обществах. Одобрение крупных сделок (от 25% до 50% стоимости активов Общества), а также сделок с заинтересованностью происходит в соответствии со статьями 79 и 83 соответственно Закона 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

12.	Наличие комитета совета директоров по стратегическому планированию или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Не соблюдается	Эти функции выполняет совет директоров.
20.	Создание комитета совета директоров по рискам или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Не соблюдается	Комитет не создан. Функции такого комитета выполняет совет директоров Общества, принявший Положение «Политика управления рисками», утвержденное решением совета директоров Общества (протокол от 27.09.2017 № 5)
21.	Создание комитета совета директоров по урегулированию корпоративных конфликтов или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Не соблюдается	Комитет не создан. Эти функции выполняет совет директоров Общества
Исполнительные органы			
27.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения правлением сделок с недвижимостью, получения акционерным обществом кредитов, если указанные сделки не относятся к крупным сделкам и их совершение не относится к обычной хозяйственной деятельности акционерного общества	Не соблюдается	В Обществе отсутствует правление как исполнительный орган. Одобрение указанных сделок осуществляется в соответствии с действующим законодательством. Одобрение крупных сделок (от 25% до 50% стоимости активов Общества), а также сделок с заинтересованностью происходит в соответствии со статьями 79 и 83 соответственно Закона 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

32.	Представление исполнительными органами акционерного общества ежемесячных отчетов о своей работе совету директоров	Не соблюдается	Единоличный исполнительный орган (генеральный директор) Общества назначается советом директоров в соответствии с пунктом 11.5,11) Устава Общества и статьёй 65, пункт 1, 9) Закона № 208-ФЗ «Об акционерных обществах». Такая практика необходима для акционерных обществ, управляемых несколькими коллегиальными исполнительными органами.
Корпоративный секретарь общества			
36.	Наличие в уставе акционерного общества требований к кандидатуре корпоративного секретаря общества	Не соблюдается	Эти требования прописаны в Положении «О Совете директоров» Общества»
Существенные корпоративные действия			
38.	Наличие в уставе акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для оценки текущей рыночной стоимости акций и возможных изменений их рыночной стоимости в результате поглощения	Не соблюдается	Данные требования не установлены Уставом Общества. Привлечение независимого оценщика для оценки текущей рыночной стоимости акций и возможных изменений их рыночной стоимости в результате поглощения осуществляется в случаях, предусмотренных законодательством РФ.
Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью			
45.	Наличие специального подразделения акционерного общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы)	Не соблюдается	Создание контрольно-ревизионной службы внутренними документами Общества не предусмотрено. В пределах своей компетенции контрольные и ревизионные функции выполняют Совет директоров и его комитеты, ревизионная комиссия, аудитор Общества
46.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования об определении структуры и состава контрольно-ревизионной службы акционерного общества советом директоров	Не соблюдается	Создание контрольно-ревизионной службы внутренними документами Общества не предусмотрено. В пределах своей компетенции контрольные и ревизионные функции выполняют Совет директоров и его комитеты, ревизионная комиссия, аудитор Общества

47.	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг	Не соблюдается	Создание контрольно-ревизионной службы внутренними документами Общества не предусмотрено. В пределах своей компетенции контрольные и ревизионные функции выполняют Совет директоров и его комитеты, ревизионная комиссия, аудитор Общества
48.	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, входящих в состав исполнительных органов акционерного общества, а также лиц, являющихся участниками, генеральным директором (управляющим), членами органов управления или работниками юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Не соблюдается	Создание контрольно-ревизионной службы внутренними документами Общества не предусмотрено. В пределах своей компетенции контрольные и ревизионные функции выполняют Совет директоров и его комитеты, ревизионная комиссия, аудитор Общества
49.	Наличие во внутренних документах акционерного общества срока представления в контрольно-ревизионную службу документов и материалов для оценки проведенной финансово-хозяйственной операции, а также ответственности должностных лиц и работников акционерного общества за их непредставление в указанный срок	Не соблюдается	Создание контрольно-ревизионной службы внутренними документами Общества не предусмотрено. В пределах своей компетенции контрольные и ревизионные функции выполняют Совет директоров и его комитеты, ревизионная комиссия, аудитор Общества

50.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности контрольно-ревизионной службы сообщать о выявленных нарушениях комитету по аудиту, а в случае его отсутствия - совету директоров акционерного общества	Не соблюдается	Создание контрольно-ревизионной службы внутренними документами Общества не предусмотрено. В пределах своей компетенции контрольные и ревизионные функции выполняют Совет директоров и его комитеты, ревизионная комиссия, аудитор Общества
51.	Наличие в уставе акционерного общества требования о предварительной оценке контрольно-ревизионной службой целесообразности совершения операций, не предусмотренных финансово-хозяйственным планом акционерного общества (нестандартных операций)	Не соблюдается	Создание контрольно-ревизионной службы внутренними документами Общества не предусмотрено. В пределах своей компетенции контрольные и ревизионные функции выполняют Совет директоров и его комитеты, ревизионная комиссия, аудитор Общества
55.	В обществе регламентированы все льготы, выплаты и привилегии, предоставляемые членам совета директоров, исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества	Частично соблюдается	Выплаты членам совета директоров регламентированы Положением о Совете директоров, принятым Общим собранием акционеров, Протокол 2 от 27.06.2016 г.
Дивиденды			
57.	Опубликование сведений о дивидендной политике акционерного общества и вносимых в нее изменениях в периодическом издании, предусмотренном уставом акционерного общества для опубликования сообщений о проведении общих собраний акционеров, а также размещение указанных сведений на веб-сайте акционерного общества в сети Интернет	Частично соблюдается	Эта информация размещается на веб-сайте Общества в сети Интернет

Планируемые (предполагаемые) действия и мероприятия Общества по совершенствованию модели и практики корпоративного управления

N	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
Общее собрание акционеров			
1.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном присутствии на общем собрании акционеров генерального директора, членов правления, членов совета директоров, членов ревизионной комиссии и аудитора акционерного общества	Не соблюдаются	Соответствующие дополнения во внутренние документы Общества будут приняты во 2 квартале 2018 года.
Совет директоров			
б.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта – обязанности раскрывать совету директоров информацию об этом конфликте	Не соблюдается	Соответствующие дополнения во внутренние документы Общества будут приняты во 2 квартале 2018 года.

7.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров письменно уведомлять совет директоров о намерении совершить сделки с ценными бумагами акционерного общества, членами совета директоров которого они являются, или его дочерних (зависимых) обществ, а также раскрывать информацию о совершенных ими сделках с такими ценными бумагами	Не соблюдается	Соответствующие дополнения во внутренние документы Общества будут приняты во 2 квартале 2018 года.
8.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о проведении заседаний совета директоров не реже одного раза в шесть недель	Не соблюдается	Планируется внести соответствующие изменения во внутренние документы в 3-м квартале 2018г.
11.	Наличие во внутренних документах акционерного общества права членов совета директоров на получение от исполнительных органов и руководителей основных структурных подразделений акционерного общества информации, необходимой для осуществления своих функций, а также ответственности за непредоставление такой информации	Соблюдается частично	В пункте 3.1 Положения «О совете директоров ПАО «МН-фонд» такое право записано, но не прописана ответственность исполнительных органов за непредоставление указанной информации. Будет внесено изменение в вышеуказанное Положение (Одновременно можно записать и во 2-й раздел)

Исполнительные органы			
28.	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры согласования операций, которые выходят за рамки финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Не соблюдается	Согласование указанных сделок с осуществляется в соответствии с действующим законодательством. Соответствующие дополнения во внутренние документы Общества будут приняты во 3 квартале 2018 года.
29.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества запрета управляющей организации (управляющему) осуществлять аналогичные функции в конкурирующем обществе, а также находиться в каких-либо иных имущественных отношениях с акционерным обществом, помимо оказания услуг управляющей организации (управляющего)	Не соблюдается	Управляющая организация у Общества отсутствует, в Обществе действует единоличный исполнительный орган – генеральный директор. При этом в 3 квартале 2018 года предполагается принять изменения и дополнения во внутренние документы Общества, отвечающие данному требованию Кодекса корпоративного управления.
30.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности исполнительных органов воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта – обязанности информировать об этом совет директоров	Не соблюдается	Соответствующие дополнения во внутренние документы Общества будут приняты в 3 квартале 2018 года.

31.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества критериев отбора управляющей организации (управляющего)	Не соблюдается	Управляющая организация у Общества отсутствует, в Обществе действует единоличный исполнительный орган – генеральный директор. При этом в 3 квартале 2018 года предполагается принять изменения и дополнения во внутренние документы Общества, отвечающие данному требованию Кодекса корпоративного управления.
33.	Установление в договорах, заключаемых акционерным обществом с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления, ответственности за нарушение положений об использовании конфиденциальной и служебной информации	Не соблюдается	Соответствующие дополнения во внутренние документы Общества будут приняты во 2 квартале 2018 года.

Существенные корпоративные действия			
37.	Наличие в уставе акционерного общества запрета на принятие при приобретении крупных пакетов акций акционерного общества (поглощении) каких - либо действий, направленных на защиту интересов исполнительных органов (членов этих органов) и членов совета директоров акционерного общества, а также ухудшающих положение акционеров по сравнению с существующим (в частности, запрета на принятие советом директоров до окончания предполагаемого срока приобретения акций решения о выпуске дополнительных акций, о выпуске ценных бумаг, конвертируемых в акции, или ценных бумаг, предоставляющих право приобретения акций общества, даже если право принятия такого решения предоставлено ему уставом)	Не соблюдается	Соответствующие изменения в устав Общества предполагается внести в 2019 году.
Раскрытие информации			
40.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего правила и подходы акционерного общества к раскрытию информации (Положения об информационной политике)	Не соблюдается	Положение об информационной политике Общества Совет директоров планирует принять в 3-м квартале 2018 года

41.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о целях размещения акций, о лицах, которые собираются приобрести размещаемые акции, в том числе крупный пакет акций, а также о том, будут ли высшие должностные лица акционерного общества участвовать в приобретении размещаемых акций общества	Не соблюдается	Данная информация будет раскрываться в соответствии с Положением об информационной политике Общества (см. п. 40)
42.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о сделках акционерного общества с лицами, относящимися в соответствии с уставом к высшим должностным лицам акционерного общества, а также о сделках акционерного общества с организациями, в которых высшим должностным лицам акционерного общества прямо или косвенно принадлежит 20 и более процентов уставного капитала акционерного общества или на которые такие лица могут иным образом оказать существенное влияние	Не соблюдается	В настоящее время информация о сделках раскрывается в соответствии с действующим законодательством. Данная информация будет раскрываться в соответствии с Положением об информационной политике Общества (см. п. 40)
43.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа по использованию существенной информации о деятельности акционерного общества, акциях и других ценных бумагах общества и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость акций и других ценных бумаг акционерного общества	Не соблюдается	Данная информация будет раскрываться в соответствии с Положением об информационной политике Общества (см. п. 40)

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью			
44.	Наличие утвержденных советом директоров процедур внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества	Не соблюдается	Положение о Процедурах внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества Совет директоров планирует принять в 3-м квартале 2018 года
52.	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка согласования нестандартной операции с советом директоров	Не соблюдается	Соответствующие изменения и дополнения во внутренние документы планируется принять в 3 квартале 2018 года
53.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества ревизионной комиссией	Не соблюдается	Соответствующие изменения и дополнения во внутренние документы планируется принять в 3 квартале 2018 года
Дивиденды			
56.	Наличие в Положении о дивидендной политике порядка определения минимальной доли чистой прибыли акционерного общества, направляемой на выплату дивидендов, и условий, при которых не выплачиваются или не полностью выплачиваются дивиденды по привилегированным акциям, размер дивидендов по которым определен в уставе акционерного общества	Не соблюдается	Соответствующие изменения и дополнения во внутренние документы планируется принять в 3 квартале 2018 года