

Утверждено решением
Совета директоров
ОАО «Детский мир – Центр»
Протокол от «23» января 2006 г.

***ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«Детский мир - Центр»***

КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ

Москва

2006 г.

СОДЕРЖАНИЕ
Кодекса корпоративного поведения
ОАО «Детский мир - Центр»

- 1. Общие принципы корпоративного поведения**
 - .1. Миссия, цели, стратегия развития ОАО «Детский мир – Центр»
 - .2. Корпоративное поведение
 - .3. Принципы построения отношений в Группе компаний
 - .4. Социальная ответственность

- 2. Корпоративное управление и корпоративные процедуры**
 - 2.1. Подготовка и проведение Общего собрания акционеров
 - 2.2. Формирование и организация деятельности Совета директоров
 - 2.3. Исполнительные органы Общества
 - 2.3.1. Единоличный исполнительный орган Общества
 - 2.4. Корпоративный секретарь

- 3. Защита имущественных интересов инвесторов и акционеров**
 - 3.1. Существенные корпоративные действия и корпоративные конфликты
 - 3.2. Политика в области ведения реестра, использования прибыли и выплаты дивидендов
 - 3.3. Процедуры контроля и управления рисками

- 4. Раскрытие информации**

- 5. Заключительные положения**

ЧАСТЬ 1. ОБЩИЕ ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ

1.1. МИССИЯ, ЦЕЛИ, СТРАТЕГИЯ РАЗВИТИЯ ОАО «ДЕТСКИЙ МИР – ЦЕНТР»

Почти 50 лет существует в России «Детский мир» - самый крупный в Европе и один из крупнейших в мире розничных магазинов детских товаров. За это время внутри предприятия сформировались традиции, позволившие с успехом пройти через все испытания конца прошлого века. Компания не только сохранила лидирующие позиции на рынке, но и укрепила в сознании потребителей блестящий имидж бренда «Детский мир».

В сентябре 1997 года было создано ОАО «Детский мир-Центр» - компания торговый оператор, которая наряду с ОАО «Детский мир» осуществляла торговлю на территории Центрального универмага на Лубянке, а летом 2000 года появилась идея объединить торговые точки и начать строительство национальной сети под названием «Детский мир» с флагманским магазином на Лубянке, т.к. в то время на рынке детских товаров не было ни одного крупного оператора.

В 2003 году изменилась структура управления Группой компаний, в результате которой ведущей компанией Группы стало ОАО «Детский мир-Центр», которому также были переданы функции торгового оператора.

В настоящее время Группа компаний «Детский мир» является единственным в Российской Федерации правообладателем торгового знака «Детский мир», представляющим собой один из ее важнейших активов. В настоящее время Группа обладает отработанной технологией торговли и успешно развивает общероссийскую розничную сеть по торговле товарами детского ассортимента. Подтверждением достигнутых успехов стало присуждение «Детскому Миру» премии «Золотые сети» в номинации ведущей торговой сети детского ассортимента в 2004 году.

Компания динамично развивается и заслуженно занимает лидирующие позиции на российском рынке товаров для самых маленьких граждан России.

Миссия ОАО «Детский мир – Центр» (далее - Общество) отражает устремления акционеров развивать крупный, конкурентоспособный бизнес в сфере розничной торговли детскими товарами, содействовать разностороннему развитию ребенка, сделать детство полноценным и счастливым;

В соответствии с Миссией Общество ставит перед собой стратегические цели, основные из которых: обеспечение стабильного денежного потока от управляемых бизнесов; сохранение финансовой устойчивости; укрепление лидирующих позиций на рынке, совершенствование корпоративного управления и бизнес культуры.

Для достижения этих целей Общество определяет для себя ключевые принципы работы:

создание или участие в перспективных региональных компаниях;
активное участие в развитии и управлении этими компаниями путём разработки и реализации стратегии, назначения ключевых руководителей и посредством участия в Советах директоров (Наблюдательных советах) при их наличии;

привлечение финансовых ресурсов для инвестирования в рост компаний бизнес портфеля.

Положения настоящего Кодекса разработаны на основе принципов корпоративного управления Организации экономического сотрудничества и развития (ОЭСР), положений российского Кодекса корпоративного поведения, являющегося национальным стандартом передовой практики корпоративного управления.

Развитие практики корпоративного управления в России и за рубежом будет определять стремление Общества к совершенствованию своей практики корпоративного управления, а также положений Кодекса и внутренних документов Общества.

1.2. КОРПОРАТИВНОЕ ПОВЕДЕНИЕ

Целью настоящего Кодекса корпоративного поведения является:

обеспечение реализации в практике деятельности Общества прав и законных интересов акционеров и иных заинтересованных лиц;

обеспечение прозрачности информации об Обществе, его деятельности, результатах такой деятельности, органах управления, порядке и принципах принятия ими основных решений по развитию Общества, а также содержанию этих решений;

создание атмосферы открытости, доверия и сотрудничества во взаимоотношениях между акционерным Обществом, его акционерами, менеджерами, инвесторами, работниками, контрагентами, а также иными заинтересованными лицами.

Настоящий Кодекс включает в себя добровольно принимаемые ОАО «Детский мир - Центр» дополнительные, по сравнению с действующим законодательством, обязательства в области корпоративных отношений. При этом Открытое акционерное общество «Детский мир - Центр» декларирует и подтверждает:

свое намерение строго следовать нормам и требованиям российского законодательства, в том числе корпоративного права и законодательства о рынке ценных бумаг;

свое намерение следовать в практике своей деятельности всем основным принципам российского кодекса корпоративного поведения, международной практике в сфере корпоративного поведения;

свое стремление обеспечить соблюдение норм и требований действующего законодательства, а также стандартов лучшего

корпоративного поведения в практике деятельности своих дочерних и зависимых обществ.

1.3. ПРИНЦИПЫ ПОСТРОЕНИЯ ОТНОШЕНИЙ В ГРУППЕ КОМПАНИЙ

Основной своей задачей в отношении дочерних и зависимых компаний Общество считает содействие всестороннему развитию этих компаний в целях:

- увеличения оборотов, масштабов бизнеса, рентабельности и прибыльности, доли на рынке аналогичной продукции и услуг;
- обеспечения производства продукции и услуг самого высокого качества;
- роста уровня капитализации и стоимости компании в интересах всех акционеров.

Общество осуществляет управление развитием дочерних и зависимых компаний в интересах всех акционеров этих компаний. При принятии управленческих решений Общество учитывает интересы иных акционеров, инвесторов, потребителей продукции дочерних компаний, а также других заинтересованных лиц, включая органы государственной власти и управления.

Общество осуществляет контроль за строгим соблюдением дочерними и зависимыми компаниями требований действующего корпоративного законодательства, уставов, внутренних документов компаний, является гарантом защиты прав и имущественных интересов других акционеров.

В целях реализации изложенных задач Общество:

- рассматривает и принимает стратегии развития Общества в целом; контролирует их исполнение;
- инвестирует собственные и заемные финансовые средства в развитие дочерних и зависимых обществ;
- обеспечивает координацию деятельности и взаимодействие между компаниями;
- обеспечивает создание единого правового пространства для функционирования органов управления;
- оказывает содействие в поиске и подборе квалифицированных управленческих кадров, формировании кадрового резерва, организации обучения руководителей и специалистов.

Общество предоставляет в распоряжение дочерних и зависимых компаний знания, навыки, интеллектуальный потенциал и иные возможности своих руководителей и специалистов.

Общество вырабатывает свою позицию по ключевым вопросам развития дочерних и зависимых компаний, и проводит ее в жизнь через представителей Общества в органах управления этих компаний.

Единое правовое пространство при решении таких вопросов, как планирование деятельности компании, составление бюджета; создание системы мотивации; определение компетенции и регламента работы Советов директоров (при их наличии); создание механизмов управления рисками и др. обеспечивается через разработку Обществом типовых методических решений (типовых внутренних документов) и последующее утверждение этих документов органами управления дочерних и зависимых компаний с учетом их особенностей.

В целях повышения эффективности управления бизнесом Общество предоставляет дочерним обществам консалтинговые и управленческие услуги. Предоставление таких услуг осуществляется как на безвозмездной, так и на возмездной, договорной основе.

1.4. СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

ОАО «Детский мир – Центр» осознает социальную ответственность бизнеса, свою социальную ответственность перед обществом.

Социальная ответственность означает:

- открытость и добросовестность во взаимоотношениях с государством. Общество добросовестно, своевременно и в полном объеме выплачивает налоги, раскрывает информацию о себе и о своей деятельности, что позволяет государству и общественности осуществлять должный контроль;
- лояльность и честность во взаимоотношениях с партнерами, контрагентами, персоналом. Общество оказывает всестороннее содействие развитию этики бизнеса в практике российских компаний. Общество выражает готовность рассматривать бизнес – конфликты в Третейском суде и Комиссии по деловой этике РСПП;
- Общество раскрывает долгосрочную стратегию своего развития. Проявляет заботу о качестве, экологической безопасности реализуемых товаров и услуг;
- заботу о персонале. Общество стремится обеспечить достойный уровень оплаты и условий труда на предприятиях Общества. Разрабатывает и реализует программы и планы мероприятий по расширению медицинского страхования, созданию условий для роста квалификации и уровня образования персонала, иным аспектам социального развития трудовых коллективов;

- использование части прибыли Общества на финансирование социально значимых проектов и программ. ОАО «Детский мир – Центр» является учредителем Благотворительного фонда «ДЕТСКИЙ МИР». Основной целью Фонда является консолидация денежных средств и имущества юридических лиц и граждан для целей осуществления масштабных и целевых акций, направленных на поддержание семьи и детства, для поддержки инициатив граждан и юридических лиц, направленных на решение благотворительных, социальных, культурных, научных и иных общественно-значимых проблем, а также оказание благотворительной помощи и участие в проектах и программах, направленных на духовное и творческое развитие личности.
- ОАО «Детский мир – Центр» содействует развитию корпоративного управления в России, осуществляя финансовую поддержку и участвуя в мероприятиях, проводимых в этих целях некоммерческими организациями.

2. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ И КОРПОРАТИВНЫЕ ПРОЦЕДУРЫ

2.1. ПОДГОТОВКА И ПРОВЕДЕНИЕ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ

В период, когда все акции Общества принадлежат одному акционеру, Общество обеспечивает акционера всеми документами и информацией, необходимыми для принятия акционером обоснованных и взвешенных решений по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров.

В случае увеличения числа акционеров Общество при подготовке и проведении общих собраний акционеров будет стремиться следовать лучшей практике корпоративного управления, включая:

- заблаговременное, не менее чем за 30 дней, уведомление акционера о предстоящем Общем собрании;
- расширение объема документов и информации, предоставляемой акционерам по вопросам повестки дня общего собрания акционеров;
- размещение информации о предстоящем Общем собрании, а также информации о решениях, принятых Общим собранием, на сайте Общества в сети Интернет.

2.2. ФОРМИРОВАНИЕ И ОРГАНИЗАЦИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Совет директоров Открытого акционерного общества «Детский мир - Центр» играет ключевую роль:

в определении стратегии развития Общества, а также его дочерних компаний;

в контроле за деятельностью исполнительных органов Общества, а также за развитием дочерних компаний;

в обеспечении прав и соблюдении интересов акционеров, инвесторов и контрагентов Общества, иных заинтересованных сторон;

в решении наиболее важных вопросов финансово - хозяйственной деятельности Общества;

в обеспечении раскрытия информации о деятельности Общества.

Реализация ключевой роли Совета директоров в решении вышеперечисленных задач обеспечивается:

расширенной компетенцией Совета директоров;

высокими требованиями к персональному составу членов Совета директоров, их опыту и квалификации;

использованием прогрессивных схем организации работы Совета директоров;

созданием эффективной системы мотивации членов Совета директоров.

1. В дополнение к требованиям действующего законодательства Совет директоров наделяется следующими полномочиями:

- утверждение финансово – хозяйственных планов, бюджетов, инвестиционных программ развития Общества;
- утверждение крупных инвестиционных проектов;
- осуществление контроля за деятельностью высших менеджеров Общества;
- принятие решений об участии/прекращении участия Общества в иных хозяйственных обществах;
- рассмотрение вопросов стратегии развития Общества по приоритетным направлениям деятельности;
- создание комитетов Совета директоров, определение их полномочий, утверждение персонального состава комитетов;
- выдвижение кандидатов в Советы директоров, Ревизионные комиссии, а также на должность единоличного исполнительного органа дочерних компаний; возбуждение вопроса о досрочном прекращении их полномочий;
- вопросы работы дочерних и зависимых обществ, выработка позиции Общества по ключевым вопросам развития крупнейших

дочерних и зависимых обществ, выносимым на рассмотрение Общих собраний акционеров (советов директоров) этих обществ;

- создание системы управления рисками;
- утверждение условий контракта, заключаемого с Генеральным директором Общества;
- утверждение требований к квалификации, а также принципов оценки работы и системы мотивации высших должностных лиц Общества;
- назначение Корпоративного секретаря ОАО «Детский мир – Центр» и прекращение его полномочий;
- принятие решения об отчуждении имущества, стоимость которого превышает 10 % балансовой стоимости активов Общества, а также внесении такого имущества в качестве обеспечения своих обязательств и обязательств третьих лиц;
- утверждение состава, объема и порядка защиты сведений, составляющих коммерческую тайну.

Полная компетенция Совета директоров определяется Уставом Общества, порядок принятия решений, права, обязанности и ответственность членов Совета директоров определяются в Положении о Совете директоров.

2. Формирование Совета директоров.

Общество стремится формировать свой Совет директоров из наиболее квалифицированных специалистов, обладающих необходимыми Обществу знаниями, навыками и опытом. В этих целях Комитет Совета директоров по назначениям и вознаграждениям разрабатывает и доводит до акционеров критериальные требования, предъявляемые к членам Совета директоров, носящие рекомендательный характер.

Совет директоров избирается кумулятивным голосованием.

В целях повышения объективности и обоснованности принимаемых решений Общество стремится обеспечить выдвижение и избрание в состав Совета директоров независимых директоров.

Независимым директором признается лицо:

не являющееся на момент избрания и не являвшееся в течение одного года единоличным исполнительным органом, членом коллегиального исполнительного органа, штатным сотрудником Общества (а также супругами, родителями, братьями и сестрами, детьми таких лиц);

не являющееся должностным лицом другого хозяйственного общества, в котором любое из должностных лиц Общества является членом комитета совета директоров по кадрам и вознаграждениям;

не являющееся аффилированным лицом Общества (за исключением члена Совета директоров);

не являющееся стороной по обязательствам с Обществом, в соответствии с которыми оно может приобрести имущество (получить денежные средства), стоимость которого составляет 10 и более процентов

совокупного годового дохода указанного лица (кроме получения вознаграждения за участие в деятельности Совета директоров Общества);
не являющееся руководителем дочернего, зависимого общества;
не являющееся управляющим или должностным лицом управляющей компании Общества, его дочернего или зависимого общества;
не являющееся представителем государства.

Общество стремится обеспечить оптимальное сочетание преемственности и обновления персонального состава Совета директоров.

3. Организация работы Совета директоров.

Члены Совета директоров осуществляют руководство деятельностью Общества с учетом интересов его акционеров, менеджеров, инвесторов, контрагентов, работников, а также иных заинтересованных лиц, в том числе государственных интересов.

Работа Совета директоров строится на плановой основе.

Ключевая роль в организации работы Совета директоров принадлежит его Председателю. Председатель Совета директоров наделяется широкими полномочиями по планированию и организации работы Совета директоров, контролю за деятельностью исполнительных органов. В случае равенства голосов при рассмотрении вопросов на заседании Совета директоров Председатель Совета директоров наделяется правом решающего голоса.

В целях принятия обоснованных решений члены Совета директоров вправе: запрашивать и получать у должностных лиц Общества любую информацию о деятельности Общества; привлекать к экспертизе проектов решений внешних независимых экспертов (в пределах, предусмотренных бюджетом Совета директоров); требовать внесения в протокол заседания Совета директоров своего особого мнения по рассматриваемому вопросу.

Члены Совета директоров воздерживаются от действий, которые приведут или могут привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами Общества, а в случае наличия или возникновения такого конфликта - раскрывают информацию о нем Совету директоров.

Члены Совета директоров не вправе разглашать и пользоваться в своих интересах конфиденциальной и инсайдерской внутрикорпоративной информацией. Член Совета директоров заблаговременно уведомляет Председателя Совета директоров о своем намерении осуществить сделки с ценными бумагами Общества.

Ежегодно Совет директоров осуществляет оценку работы своих членов и их вклада в решение задач, стоящих перед Обществом. Результаты такой оценки являются основанием для определения размера вознаграждения члена Совета директоров. Сведения о размере вознаграждения раскрываются в годовом отчете ОАО «Детский мир – Центр».

В целях разработки и предварительного рассмотрения наиболее важных решений, повышения обоснованности принимаемых решений, а также эффективного контроля за их исполнением в составе Совета директоров ОАО «Детский мир - Центр» создаются комитеты Совета

директоров, в том числе Комитет по стратегии развития, Комитет по вознаграждениям и назначениям, Комитет по аудиту. К работе в комитетах могут привлекаться должностные лица общества и независимые внешние эксперты.

4. Порядок проведения заседаний и принятия решений.

Заседания Совета директоров проводятся на плановой основе.

Совет директоров проводит заседания не реже одного раза в месяц. Заседания могут проходить как в очной, так и в заочной форме.

Член Совета директоров, отсутствующий на заседании, имеет право выразить свое мнение по рассматриваемым вопросам повестки дня в письменной форме, направив его в Совет директоров до момента проведения заседания. Такое мнение будет учтено при подведении итогов голосования.

Наиболее важные вопросы, в том числе вопросы об определении приоритетных направлений деятельности Общества, образовании единоличного и коллегиального исполнительных органов и досрочном прекращении их полномочий, об увеличении уставного капитала, а также вопросы, поименованные в п.1 настоящего раздела Кодекса рассматриваются только на очных заседаниях Совета директоров.

Порядок подготовки и проведения заседаний определяется Регламентом, утверждаемым Советом директоров. Данный Регламент предусматривает:

заблаговременное уведомление членов Совета директоров о предстоящем заседании в наиболее удобной для них форме;

заблаговременное, не менее чем за пять дней до проведения заседания, предоставление материалов по вопросам повестки дня;

участие в заседаниях Совета директоров должностных лиц Общества, способных предоставить информацию, необходимую членам Совета директоров для принятия обоснованных решений по рассматриваемым вопросам;

предварительное рассмотрение вопросов, выносимых на заседание Совета директоров, на заседаниях комитетов Совета директоров;

предоставление членам Совета директоров возможности ознакомиться с заключением органа, осуществлявшего предварительное рассмотрение вопроса;

определение в решениях Совета директоров лиц, ответственных за исполнение принятого решения.

В ОАО «Детский мир – Центр» создана и действует эффективная система контроля за исполнением принятых решений.

2.3. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ ОБЩЕСТВА

Исполнительным органом Общества является единоличный исполнительный орган (Генеральный директор), который выступает важным звеном структуры корпоративного управления.

Т.к. на исполнительные органы в соответствии с законодательством возлагается текущее руководство деятельностью Общества, это предполагает ответственность единоличного исполнительного органа за реализацию целей, стратегии и политики Общества.

2.3.1. ЕДИНОЛИЧНЫЙ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН ОБЩЕСТВА

1. В целях обеспечения руководства текущей деятельностью Общества Совет директоров Общества назначает единоличный исполнительный орган Общества (Генерального директора). Срок полномочий Генерального директора - 3 года.

На должность Генерального директора может быть назначено лицо, обладающее высокой квалификацией, опытом руководства холдинговой компанией, безупречной личной репутацией. На должность Генерального директора не может быть назначено лицо, имеющее судимости за преступления в области предпринимательской деятельности, финансов, налогов, рынка ценных бумаг.

Генеральный директор должен воздерживаться от действий, которые могут привести к возникновению конфликта между его интересами и интересами Общества. При возникновении такого конфликта Генеральный директор обязан уведомить о нем Совет директоров.

Генеральный директор не вправе совмещать руководство текущей деятельностью Общества с иными видами деятельности без согласования с Советом директоров Общества.

2. Признавая ключевую роль единоличного исполнительного органа в организации выполнения решений Общего собрания акционеров, Совета директоров, достижении стратегических и тактических целей развития, Общество наделяет своего Генерального директора широкими полномочиями, отражаемыми в Уставе ОАО «Детский мир – Центр» и контракте, заключаемом Обществом с Генеральным директором. Генеральный директор в рамках своей компетенции обладает свободой принятия решений.

3. Генеральный директор подотчетен в своей деятельности Совету директоров Общества, а также Общему собранию акционеров.

4. Генеральный директор представляет Совету директоров Общества квартальный и годовой отчеты о проделанной работе, отчеты о финансовом положении Общества с пояснениями и приложением соответствующей финансовой документации.

5. Генеральный директор осуществляет контроль и координацию работы структурных подразделений Общества.

6. Генеральный директор рассматривает отчеты о результатах деятельности подразделений Общества.

7. Генеральный директор утверждает правила внутреннего трудового распорядка, штатного расписания, структуры управления, условий коллективного договора; решает производственные конфликты и назначает представителя со стороны администрации Общества для урегулирования возникших споров во внесудебном порядке;

8. В Обществе действует Положение о мотивации, предусматривающее стимулирование труда руководителей и специалистов аппарата управления, основанное на определении личного вклада каждого из работников в достижение высоких конечных результатов ОАО «Детский мир – Центр». Положение о мотивации утверждается Советом директоров Общества.

2.4. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ

Совет директоров ОАО «Детский мир – Центр» назначает Корпоративного секретаря.

Корпоративный секретарь Общества – должностное лицо, отвечающее за соблюдение правил и процедур корпоративного поведения, установленных действующим законодательством РФ, настоящим Кодексом, иными внутренними нормативными актами Корпорации.

Основными задачами Корпоративного секретаря являются:

организация разработки и последующая актуализация Кодекса корпоративного поведения ОАО «Детский мир – Центр», внутренних нормативных документов Общества, регламентирующих деятельность органов управления и порядок реализации корпоративных процедур;

организация подготовки и обеспечение проведения Общего собрания акционеров;

обеспечение работы Совета директоров;

организация хранения документов и раскрытия информации об Обществе;

организация взаимодействия между Обществом и ее акционерами;

контроль исполнения норм законодательства, принятых правил и процедур корпоративного поведения;

координация и методическое руководство работой секретарей Советов директоров (Корпоративных секретарей) дочерних и зависимых обществ ОАО «Детский мир – Центр».

Положение о Корпоративном секретаре утверждается Советом директоров.

Корпоративный секретарь назначается на должность и освобождается от должности приказом Генерального директора на основании соответствующего решения Совета директоров и подчиняется в своей

деятельности непосредственно Председателю Совета директоров Общества. При необходимости формируется аппарат Корпоративного секретаря.

3. ЗАЩИТА ИМУЩЕСТВЕННЫХ ИНТЕРЕСОВ ИНВЕСТОРОВ И АКЦИОНЕРОВ

3.1. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ ДЕЙСТВИЯ И КОРПОРАТИВНЫЕ КОНФЛИКТЫ

Под существенными корпоративными действиями ОАО «Детский мир – Центр» с учетом специфики Общества признаются:

- совершение крупных сделок и сделок с заинтересованностью;
- совершение сделок по продаже (приобретению) акций, паев, долей участия в уставном капитале иных компаний;
- продажа акционерами 30% (и более) размещенных обыкновенных акций Обществом;
- реорганизация и ликвидация Общества;
- уменьшение или увеличение уставного капитала Общества; внесение изменений в Устав ОАО «Детский мир – Центр», затрагивающих деятельность органов управления Общества, права акционеров;
- реорганизация структуры Группы компаний и системы управления дочерними и зависимыми обществами;
- иные существенные корпоративные действия, признаваемые таковыми в соответствии с действующим законодательством.

1. При принятии решений по вопросам, обладающим признаками существенных корпоративных действий (в том числе решений о вынесении соответствующих вопросов на Общее собрание акционеров) Совет директоров всесторонне изучает возможные последствия таких решений, при необходимости – привлекает внешних экспертов. При рассмотрении таких вопросов обязательно учитываются мнения независимых директоров.

2. При необходимости Совет директоров привлекает к экспертизе условий крупных сделок и сделок с заинтересованностью аудитора и/или независимого оценщика.

3. При продаже акционером Общества более чем 30% акций Общества иному лицу акционеру рекомендуется предварительно уведомить Совет директоров Общества о предстоящей сделке.

4. В случае реорганизации ОАО «Детский мир – Центр», предусматривающей конвертацию акций, оценка рыночной стоимости

акций, участвующих в конвертации, проводится независимым оценщиком.

5. Общество стремится осуществлять профилактику корпоративных конфликтов. Основным инструментом такой профилактики является публичное раскрытие информации о деятельности Общества.

6. ОАО «Детский мир – Центр» декларирует свое стремление не вступать в корпоративные конфликты со своими дочерними и зависимыми обществами, а также акционерами этих компаний, решая все возникающие проблемы посредством переговоров.

3.2. ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ ВЕДЕНИЯ РЕЕСТРА, ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ПРИБЫЛИ И ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

1. Основным способом удовлетворения имущественных интересов акционеров по извлечению доходов из акций ОАО «Детский мир – Центр» рассматривает рост капитализации Общества.

2. При наличии прибыли Общество стремится выплачивать своим акционерам дивиденды.

Выплата дивидендов осуществляется по решению единственного акционера денежными средствами в сроки, установленные действующим законодательством и Уставом Общества. Информация о начале выплаты дивидендов и о порядке их выплаты размещается на сайте Общества в сети Интернет. Дивидендная политика Общества отражается в соответствующем Положении, утверждаемом Советом директоров и доступном для всех акционеров.

3. Оставшаяся прибыль преимущественно направляется на финансирование уставной деятельности. Решение об использовании прибыли, оставленной в распоряжении Общества, принимает Совет директоров ОАО «Детский мир – Центр», руководствуясь утвержденным бюджетом развития Общества.

Часть прибыли Общества по решению Совета директоров может быть использована на финансирование спонсорских проектов и на благотворительные цели.

4. В целях обеспечения защиты прав собственности акционеров на акции ОАО «Детский мир - Центр», создания наиболее благоприятных условий для реализации акционерами своих прав распоряжаться принадлежащими им акциями, Общество передает на договорной основе систему ведения реестра своих акционеров регистратору, имеющему лицензию на осуществление деятельности по ведению реестра, являющемуся одним из лидеров отрасли, а также обладающему безупречной репутацией. Регистратором ОАО «Детский мир – Центр» является ОАО «Реестр».

3.3. ПРОЦЕДУРЫ КОНТРОЛЯ И УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ

ОАО «Детский мир – Центр» признает необходимость формирования системы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и управления рисками как важного элемента обеспечения стабильности развития Общества, защиты интересов акционеров и инвесторов.

1. Формирование системы внутреннего контроля возлагается на исполнительные органы Общества.

2. Совет директоров Общества утверждает Положение о внутреннем контроле за финансово-хозяйственной деятельностью, определяющее основные принципы построения и процедуры системы внутреннего контроля, обязанности и ответственности органов Общества за ее эффективное функционирование.

3. В Обществе создается служба внутреннего аудита. Руководитель службы внутреннего аудита назначается и освобождается от должности по решению Совета директоров. Положение о службе внутреннего аудита утверждается Советом директоров. Функционально служба внутреннего аудита подчиняется Комитету по аудиту Совета директоров.

4. Комитет Совета директоров по аудиту осуществляет общий контроль за надежностью и эффективностью применяемых процедур внутреннего контроля и управления рисками, независимостью внутреннего аудита и внешнего аудитора, координацию деятельности внутреннего аудита, внешнего аудитора и Ревизионной комиссии, соблюдением законодательства, подготовку рекомендаций по совершенствованию внутреннего контроля и управления рисками.

5. В порядке контроля Совет директоров ОАО «Детский мир – Центр» периодически заслушивает доклады исполнительного органа и должностных лиц Обществе о результатах развития Общества, исполнении утвержденных планов и принятых решений.

6. Достоверность данных финансовой и бухгалтерской отчетности Общества подтверждается заключениями независимых аудиторов, не связанных имущественными или иными интересами с ОАО «Детский мир – Центр». При этом в целях повышения обоснованности аудиторских заключений Общество привлекает различные компании для осуществления аудита в соответствии со стандартами, нормами и правилами российского бухгалтерского учета и законодательства; Общество стремится отбирать аудиторские компании на конкурсной основе.

Условия договора, заключаемого с аудиторами, в том числе размер оплаты его услуг, утверждаются Комитетом по аудиту Совета директоров Общества.

7. В ОАО «Детский мир – Центр» создан механизм своевременного выявления, профилактики и минимизации рисков, закрепленный в Положении по управлению рисками, утвержденном Советом директоров Общества. Оценка и реагирование на стратегические риски и риски окружения осуществляется во взаимодействии с дочерними и зависимыми обществами. Совет директоров периодически рассматривает доклады

исполнительного органа, содержащие анализ и оценку рисков, имеющих место в деятельности Общества, а также мероприятия по их преодолению.

7. ОАО «Детский мир – Центр» осуществляет контроль за деятельностью дочерних и зависимых обществ, в том числе посредством участия в формировании персонального состава их ревизионных комиссий, систематическом анализе документов и информации, подлежащих предоставлению акционерам в соответствии с требованиями действующего законодательства.

ОАО «Детский мир – Центр» принимает меры к формированию в этих обществах эффективной системы управления рисками.

IV. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ

ОАО «Детский мир – Центр» рассматривает гласность, прозрачность информации о деятельности Общества и ее финансовых результатах как механизм обеспечения контроля за деятельностью Общества со стороны ее акционеров, государства и общества в целом, важнейший инструмент для повышения доверия к обществу со стороны его инвесторов и контрагентов.

ОАО «Детский мир – Центр» обеспечивает полноту, достоверность раскрываемой информации, оперативность ее предоставления, доступность информации для всех акционеров и иных заинтересованных лиц.

1. Информационная политика Общества: объем, способы и сроки публичного раскрытия информации, а также предоставления информации акционерам и иным лицам определяется Положением об информационной политике, утверждаемом Советом директоров ОАО «Детский мир – Центр».

2. Общество принимает на себя дополнительные по сравнению с действующим законодательством обязательства по публичному раскрытию информации о своей деятельности в следующих объемах:

- общие сведения об Обществе, миссии, целях и задачах его деятельности, органах управления, видах бизнеса, осуществляемых Обществом текущей стратегии развития. Данная информация раскрывается в форме Годового отчета ОАО «Детский мир – Центр».
- сведения об акционерах, владеющих 1 и более процентов акций Общества. Данная информация раскрывается на сайте Общества в сети Интернет.
- сведения о персональном составе органов управления, главном бухгалтере Общества, Корпоративном секретаре с указанием кратких биографических данных. Данная информация раскрывается на сайте Общества в сети Интернет, в Годовом отчете ОАО «Детский мир – Центр»;
- сведения об основных компаниях, акциями которых владеет ОАО «Детский мир – Центр». Данная информация раскрывается на сайте Общества в сети Интернет;

- Устав в действующей редакции, Кодекс корпоративного поведения, Положения об органах управления. Данная информация раскрывается на сайте Общества в сети Интернет, а также предоставляется в электронном или печатном виде по требованию акционеров и иных заинтересованных лиц за плату, не превышающую расходов на изготовление копий;
- информация о Комитетах Совета директоров, созданных в Обществе с указанием их основных функций. Данная информация раскрывается на сайте Общества в сети Интернет;
- краткая информация о важнейших внутренних документах, принятых Обществом. Данная информация раскрывается на сайте Общества в сети Интернет;
- информация об основных текущих событиях в жизни ОАО «Детский мир – Центр». Данная информация раскрывается на сайте Общества в сети Интернет;
- история создания и развития ОАО «Детский мир – Центр». Данная информация раскрывается на сайте Общества в сети Интернет;
- пресс-релизы публикаций, посвященных деятельности Общества. Данная информация раскрывается на сайте Общества в сети Интернет;
- основной формой раскрытия информации является ее публикация на сайте Общества в сети Интернет по адресу: www.det-mir.ru.

3. Ответственность за предоставление акционерам информации об обществе, поименованной в 89 статье ФЗ «Об акционерных обществах» в том числе копий документов, лежит на Корпоративном секретаре.

4. Защита конфиденциальной информации.

Органы управления Общества утверждают перечень документов, составляющих коммерческую тайну. Органы управления Общества принимают необходимые меры по организации хранения, ограничению доступа, защите информации, составляющей коммерческую или служебную тайну. Контроль за реализацией установленных мероприятий по защите конфиденциальной информации возлагается на Генерального директора ОАО «Детский мир – Центр».

5. Предотвращение использования инсайдерской информации.

Органы управления Общества утверждают перечень инсайдерской информации, а также перечень лиц, имеющих доступ к инсайдерской информации. В контракты, заключаемые Обществом с указанными лицами, включаются условия о неразглашении и не использовании в целях личного обогащения доступной этим лицам инсайдерской информации. Контроль за соблюдением режима использования инсайдерской информации возлагается на Генерального директора Общества.

ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Настоящий Кодекс вступает в силу с момента его утверждения Советом директоров ОАО «Детский мир – Центр».

В течение шести месяцев с момента утверждения Кодекса ОАО «Детский мир – Центр» приводит свой Устав и Положения об органах управления в соответствие с изложенными в Кодексе требованиями и обязательствами, а также разрабатывает и утверждает иные внутренние нормативные акты, предусмотренные Кодексом.

Настоящий Кодекс будет пересматриваться и совершенствоваться по мере роста числа акционеров Общества, накопления положительного опыта корпоративного управления, появления новых российских и международных стандартов и требований в отношении корпоративного поведения компании.

Текст Кодекса публикуется на сайте Общества в сети Интернет, и является доступным для всех заинтересованных лиц.