

УТВЕРЖДЕНО
Советом директоров
ООО «Элемент Лизинг»
28 декабря 2021 года
(Протокол заседания б/н
от 28 декабря 2021 года)

**ПОЛОЖЕНИЕ
ОБ ИНФОРМАЦИОННОЙ ПОЛИТИКЕ
Общества с ограниченной ответственностью
«Элемент Лизинг»
(новая редакция)**

г. Москва, 2021 год

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение об информационной политике (далее – Положение) Общества с ограниченной ответственностью «Элемент Лизинг» (далее – «Общество») разработано в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, рекомендациями Банка России, основанными на международной практике в сфере корпоративного управления Уставом и внутренними документами Общества.

1.2. Настоящее Положение является внутренним документом Общества, определяющим правила и подходы к раскрытию информации, перечень информации и документов, подлежащих раскрытию участникам, а также потенциальным инвесторам и профессиональным участникам рынка ценных бумаг (далее – заинтересованные лица).

1.3. Информационная политика Общества направлена на обеспечение наиболее эффективного информационного взаимодействия Общества с заинтересованными лицами.

1.4. В соответствии с действующим законодательством Общество обеспечивает защиту информации, составляющей служебную и коммерческую тайну.

1.5. Ответственность за полноту и достоверность раскрываемой информации об Обществе и его деятельности несут исполнительные органы Общества.

2. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ

2.1. Общество придерживается следующих принципов раскрытия корпоративной информации заинтересованным лицам:

- Гарантия полноты и достоверности раскрываемой информации;
- Оперативность раскрытия информации обо всех существенных фактах в своей деятельности;
- Обеспечение сохранности информации, относящейся в соответствии с внутренними документами к служебной и коммерческой тайне;
- Публичность и неизбирательность раскрытия информации.

3. ПОРЯДОК РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ

3.1. Под раскрытием информации понимается обеспечение ее доступности всем заинтересованным в этом лицам независимо от целей получения данной информации по процедуре, гарантирующей ее нахождение и получение. Раскрытой информацией признается информация, в отношении которой проведены действия по ее раскрытию.

3.2. Раскрытие информации об Обществе и его деятельности осуществляется путем распространения информации следующими способами:

3.2.1. Опубликование информации в информационном ресурсе, обновляемом в режиме реального времени и предоставляемом информационным агентством, аккредитованным Банком России на проведение действий по раскрытию информации о ценных бумагах и об иных финансовых инструментах (далее соответственно - аккредитованное агентство, лента новостей).

Общество осуществляет публикацию сообщений и другой информации в ленте новостей по мере возникновения необходимости такой публикации.

Сообщения о существенных фактах (событиях, действиях), затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, и сведения, которые могут оказать существенное влияние на стоимость ценных бумаг Общества, а также иная информация, обязанность раскрыть которую возникает у Общества в соответствии с законодательством Российской Федерации, публикуются аккредитованным агентством в ленте новостей не позднее последнего дня срока, в течение которого в соответствии с действующим законодательством должно быть осуществлено раскрытие указанного сообщения.

Эмитент, ценные бумаги которого допущены к организованным торгам, при опубликовании в ленте новостей обязан уведомить организатора торговли о содержании публикуемого сообщения.

В случае, если ценные бумаги Общества допущены к организованным торгам при опубликовании сообщений, в том числе сообщений о существенном факте, в ленте новостей Общество уведомляет организатора торговли о содержании публикуемого сообщения в день его опубликования в порядке, согласованном с организатором торговли на рынке ценных бумаг.

В случае, когда в соответствии с законодательством Российской Федерации информация должна быть раскрыта путем опубликования в ленте новостей, до момента раскрытия информации Обществом путем опубликования в ленте новостей раскрытие такой информации иными способами не допускается. Такая информация не является общедоступной и ее использование влечет ответственность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

3.2.2. Опубликование информации в сети «Интернет».

Общество размещает ссылку на страницу в сети «Интернет», на которой осуществляется опубликование его информации по п.3.2.1. Положения, на странице Общества в сети «Интернет» по адресу: www.elementleasing.ru.

Общество по своему усмотрению осуществляет публикацию пресс-релизов, сообщений, статей, интервью, рекламных материалов и другой информации на странице Общества в сети «Интернет» по адресу: www.elementleasing.ru.

Общество обеспечивает свободный и необременительный доступ к информации, которую Общество раскрывает в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом и внутренними документами Общества в сети «Интернет» на странице Общества по адресу: www.elementleasing.ru.

3.2.3. Опубликование информации в печатных изданиях.

Общество по своему усмотрению 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 такой публикации.

3.2.4. Опубликование информации в брошюрах и буклетах.

Общество по своему усмотрению осуществляет публикацию информации об Обществе и его деятельности, рекламных материалов и другой информации в брошюрах и буклетах по мере возникновения необходимости такой публикации.

3.2.5. Проведение пресс-конференций и встреч.

Общество по мере необходимости, а также по своему усмотрению организует проведение пресс-конференций, посвященных важным событиям, которые происходят или будут происходить в Обществе, проводит встречи с инвесторами и инвестиционными аналитиками, представителями органов государственной власти.

Общество стремится активно участвовать в работе российских и международных конференций и симпозиумов, а также других публичных мероприятий.

4. ФОРМЫ РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ

4.1 Общество публикует (предоставляет) информацию о своей деятельности в соответствии с настоящим Положением и требованиями законодательства Российской Федерации.

Общество, осознавая значимость информационной прозрачности, которая выступает гарантией защиты прав лиц, инвестирующих средства в ценные бумаги, стремится к полному, точному и своевременному раскрытию финансовых результатов, рисков и другой информации, имеющей существенное значение для принятия инвесторами решений о приобретении или об отчуждении ценных бумаг Общества (далее – инвестиционное решение). Тем самым Общество при раскрытии информации принимает для себя подход

«разумного инвестора».

4.2. Раскрытие информации Обществом осуществляется путем опубликования в порядке, изложенном в п.3.2.1. и 3.2.2. Положения:

4.2.1. документов Общества, определенных действующим законодательством.

Общество предоставляет владельцам ценных бумаг Общества и иным заинтересованным лицам копии следующих документов: годовой и промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества вместе с аудиторским заключением о ней, отчета Общества, годовой и промежуточной консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности) Общества вместе с аудиторским заключением о ней или иным документом, составляемым по результатам проверки такой отчетности в соответствии со стандартами аудиторской деятельности, и сообщений о существенных фактах, в течение 7 дней с даты поступления в Общество соответствующего требования. Копии документов и сообщений предоставляются Обществом всем заинтересованным лицам бесплатно.

В случаях, когда заинтересованному лицу требуются иные документы, решение об их предоставлении принимает Генеральный директор Общества или уполномоченное им лицо с учетом требований о порядке предоставления конфиденциальной информации.

4.2.2. сообщений о существенных фактах.

Существенными фактами признаются сведения, которые в случае их раскрытия могут оказать существенное влияние на стоимость или котировки ценных бумаг Общества и (или) на принятие инвестиционного решения любым заинтересованным лицом, действующим разумно и добросовестно. Сообщения могут содержать сведения о важных событиях (действиях) как о тех, которые уже произошли, так и о тех, которые произойдут в финансово-хозяйственной деятельности или корпоративном управлении Общества.

4.2.3. Общество помимо закрепленного действующим законодательством и не являющегося исчерпывающим перечня сведений, подлежащих раскрытию в форме сообщений о существенных фактах дополнительно раскрывает информацию о следующих существенных фактах:

(1) сведения об отказе аудитора от проведения аудита бухгалтерской (финансовой) или финансовой отчетности Общества (компаний группы Общества);

(2) сведения об убытках, понесенных в связи с заключением договоров, имеющих существенное значение для Общества (компаний группы Общества);

(3) сведения о существенных расходах чрезвычайного либо разового, несистемного характера Общества (компаний группы Общества);

(4) сведения о возможной приостановке деятельности Общества (компаний группы Общества), в том числе в связи с поступившей от профсоюза угрозы проведения забастовки, а также сведения о возобновлении деятельности Общества (компаний группы Общества), в том числе в связи с урегулированием конфликта;

(5) сведения об изменении доли участия в уставном капитале Общества (компаний группы Общества) членов органов управления Общества на 5 процентов либо доля участия стала больше 5, 10, 15, 20, 25, 30, 50, 75 или 95 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие доли, составляющие уставный капитал Общества.

4.2.4. В целях раскрытия информации по п.4.2.3. Положения, затрагивающей финансовые показатели деятельности, Обществом уровень существенности определен порогом в 5% от общей суммы доходов Общества (компаний группы Общества).

5. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

5.1. Генеральный директор Общества несет ответственность за реализацию настоящего Положения.

5.2. Совет директоров Общества осуществляет контроль за соблюдением Положения и вправе запрашивать у Генерального директора информацию о соблюдении настоящего Положения и законодательства Российской Федерации в части раскрытия информации Обществом и обеспечения ее сохранности.

5.3. Положение об информационной политике и внесение в него изменений и дополнений утверждается Советом директоров Общества.

5.4. Вопросы, не урегулированные настоящим Положением, регулируются законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и решениями Совета директоров Общества.

5.5. Если в результате изменения законодательства, нормативных актов Российской Федерации или Устава Общества отдельные статьи настоящего Положения вступают в противоречие с ними, эти статьи утрачивают силу, и до момента внесения изменений в настоящее Положение Общество руководствуется законами, подзаконными нормативно-правовыми актами Российской Федерации и положениями Устава Общества.