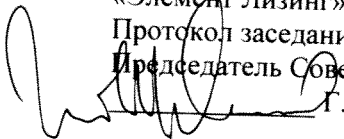


УТВЕРЖДЕНО

Решением Совета директоров
Общества с ограниченной ответственностью
«Элемент Лизинг»

Протокол заседания № б/н от 02.06.2008 г.

Председатель Совета директоров
Г.В. Кравченко



**ПОЛОЖЕНИЕ
ОБ ИНФОРМАЦИОННОЙ ПОЛИТИКЕ
Общества с ограниченной ответственностью
«Элемент Лизинг»**

г. Москва, 2008 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 Кодекса этики, Уставом и внутренними документами Общества и международной практикой корпоративного управления.

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), а также устанавливающим порядок и сроки ее представления.

1.3. Информационная политика Общества направлена на наиболее полное удовлетворение информационных потребностей участников и иных заинтересованных лиц в достоверной информации об Обществе, его деятельности и обеспечение возможности свободного и необременительного доступа к данной информации.

1.4. В соответствии с действующим законодательством Общество обеспечивает защиту информации, составляющей государственную, служебную или 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 к государственной тайне, и в соответствии с внутренними документами к служебной или 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 электронных средствах массовой информации.

Общество осуществляет публикацию пресс-релизов, сообщений и другой информации в электронных средствах массовой информации 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 в информационном ресурсе, обновляемом в режиме реального времени и предоставляемом информационным агентством и/или иной организацией, имеющей статус средства массовой информации, (далее - лента новостей) в срок не позднее

1 дня с момента наступления соответствующего события, если иные сроки не установлены законодательством Российской Федерации.

В случае, если ценные бумаги Общества допущены к торгам организатором торговли на рынке ценных бумаг, до опубликования информации в ленте новостей Общество уведомляет организатора торговли на рынке ценных бумаг о намерении раскрыть такую информацию и ее содержании 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 осуществляет публикацию пресс-релизов, сообщений, статей, интервью, рекламных материалов и другой информации на официальном веб-сайте Общества в сети Интернет по адресу: www.elementleasing.ru 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 в сети Интернет в срок не позднее 2 дней с момента наступления соответствующего события, если иные сроки не установлены законодательством Российской Федерации.

Общество обеспечивает свободный доступ к информации, которую Общество обязано раскрывать в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом и внутренними документами Общества в сети Интернет.

3.2.3. Опубликование информации в печатных изданиях.

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

3.2.4. Опубликование информации в брошюрах и буклетах.

Общество 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 с участниками Общества и иными заинтересованными лицами.

Общество по мере необходимости организует проведение пресс-конференций, посвященных важным событиям, которые происходят или будут происходить в Обществе, на регулярной основе проводит встречи с инвесторами и инвестиционными аналитиками, представителями органов государственной власти, в том числе в случае получения от указанных лиц соответствующей просьбы в письменном виде.

Общество стремится активно участвовать в работе российских и международных конференций и симпозиумов и других публичных мероприятий с участием заинтересованных лиц.

4. ФОРМЫ РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ

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

4.2. Общество предоставляет владельцам ценных бумаг Общества и иным заинтересованным лицам копии документов, раскрытие которых предусмотрено действующим законодательством и настоящим Положением, в течение 7 дней с даты поступления в Общество соответствующего требования. Плата, взимаемая Обществом за предоставление копий документов, не может превышать затрат на их изготовление.

В иных случаях решение о предоставлении информации принимает Генеральный директор Общества или уполномоченное им лицо с учетом требований о порядке предоставления конфиденциальной информации.

4.3. Документы, предусмотренные в настоящем пункте с учетом положений пункта 1.4. настоящего Положения размещаются на веб-сайте Общества в сети Интернет и находятся в постоянном доступе:

- Решение о создании Общества;
- Устав Общества, а также изменения и дополнения, внесенные в Устав Общества;
- внутренние документы, регулирующие деятельность органов Общества;
- организационная структура Общества, включая информацию о членах органов управления Общества;
- годовая бухгалтерская отчетность Общества;
- протоколы Общих собраний участников Общества;
- протоколы заседаний Совета директоров Общества за три последних года;
- протоколы заседаний Ревизионной комиссии Общества;
- проспекты ценных бумаг Общества и ежеквартальные отчеты эмитента эмиссионных ценных бумаг;
- заключение Аудитора Общества;
- информация о стратегии Общества, проектах развития и реформирования;
- информация о закупочной деятельности, объявления о проведении тендеров;
- положения о филиалах или представительствах Общества;
- основные нормативно-правовые акты Российской Федерации (либо выдержки из них), устанавливающие состав и порядок раскрытия Обществом информации;
- настоящее Положение;
- перечень средств массовой информации, в которых публикуется информация об Обществе;
- иные документы (материалы), предусмотренные законодательством Российской Федерации и отдельными решениями Совета директоров Общества.

4.4. Раскрытие информации в форме проспекта ценных бумаг.

4.4.1. В проспекте ценных бумаг Общество осуществляет раскрытие информации об Обществе в порядке и объеме, предусмотренном законодательством Российской Федерации.

Дополнительно Общество раскрывает всю существенную информацию, которая может оказать важное влияние на оценку Общества потенциальными инвесторами, в том числе:

- информацию о лицах, входящих в органы управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, о главном бухгалтере Общества (Ф.И.О., год рождения, должности за предыдущие пять лет, в том числе по совместительству, доля участия в уставном капитале Общества);
- информацию о финансово-экономическом состоянии эмитента;
- информацию о сделках между Обществом и лицами, относящимися к высшим должностным лицам Общества (включая, но не ограничиваясь, Генерального директора, его заместителей, главного бухгалтера Общества) а также о сделках между Обществом и организациями, в которых высшим должностным лицам Общества прямо или косвенно принадлежит 20 и более процентов уставного капитала или на которые такие лица могут оказать существенное влияние иным образом;
- информацию о сделках между Обществом и организациями, которые прямо или косвенно контролируют Общество, находятся под контролем Общества или под

общим с ним контролем, а также сделках между Обществом и физическими лицами или их родственниками, являющихся аффилированными лицами Общества;

- информацию о сделках, предметом которых является имущество Общества, стоимость которого составляет 10 и более процента балансовой стоимости активов Общества, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату, по итогам каждого завершеного финансового года за 5 последних завершеного финансовых лет, за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности Общества.

4.5. Раскрытие информации в форме ежеквартального отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг.

4.5.1. В ежеквартальном отчете Общество осуществляет раскрытие информации об Обществе в порядке и объеме, предусмотренном законодательством Российской Федерации.

Дополнительно Общество раскрывает всю существенную информацию, которая может оказать важное влияние на оценку Общества потенциальными инвесторами, в том числе:

- информацию о лицах, входящих в органы управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, о главном бухгалтере Общества (Ф.И.О., год рождения, должности за предыдущие пять лет, в том числе по совместительству, доля участия в уставном капитале Общества);
- информацию о финансово-экономическом состоянии эмитента;
- информацию о сделках между Обществом и лицами, относящимися к высшим должностным лицам Общества (включая, но не ограничиваясь, Генерального директора, его заместителей, главного бухгалтера Общества) а также о сделках между Обществом и организациями, в которых высшим должностным лицам Общества прямо или косвенно принадлежит 20 и более процентов уставного капитала или на которые такие лица могут оказать существенное влияние иным образом;
- информацию о сделках между Обществом и организациями, которые прямо или косвенно контролируют Общество, находятся под контролем Общества или под общим с ним контролем, а также сделках между Обществом и физическими лицами или их родственниками, являющихся аффилированными лицами Общества;
- информацию о сделках, совершеного в отчетном периоде, предметом которых является имущество Общества, стоимость которого составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов Общества, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату, за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности Общества.

4.6. Раскрытие информации в форме сообщений о существенных фактах (событиях, действиях), затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества.

4.6.1. Общество осуществляет раскрытие информации об Обществе в форме сообщений о существенных фактах в порядке и объеме, предусмотренном законодательством Российской Федерации.

Дополнительно Общество раскрывает информацию о следующих существенных фактах:

- изменение наименования Общества. Моментом наступления факта считается дата получения обществом письменного уведомления регистрирующего органа о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц записи о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы Общества, связанных с изменением наименования. В сообщении указывается наименование уполномоченного органа Общества, принявшего решение о внесении соответствующих изменений в устав, и дата его принятия, а также дата государственной регистрации изменений в устав;

- принятие решения об увеличении (уменьшении) уставного капитала. Моментом наступления факта считается дата составления протокола органа управления Общества, принявшего решение об увеличении (уменьшении) уставного капитала;
- внесение в Устав Общества любых изменений. Моментом наступления факта считается дата получения обществом письменного уведомления регистрирующего органа о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц записи о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы Общества. В сообщении указывается наименование уполномоченного органа Общества, принявшего решение о внесении соответствующих изменений в устав, и дата его принятия, а также дата государственной регистрации изменений в устав;
- изменение аудитора Общества. Моментом наступления факта считается дата подписания договора с аудитором Общества на проведение обязательного аудита.

4.7. Общество осуществляет раскрытие информации об Обществе в форме сообщений о сведениях, которые могут оказать существенное влияние на стоимость размещенных Обществом ценных бумаг в порядке и объеме, предусмотренном законодательством Российской Федерации.

4.8. Раскрытие информации об аффилированных лицах Общества.

4.8.1. Общество осуществляет раскрытие информации об аффилированных лицах Общества в порядке и объеме, предусмотренном законодательством Российской Федерации.

4.9. Раскрытие Обществом информации на этапах процедуры эмиссии ценных бумаг осуществляется в соответствии с действующим законодательством.

5. ПОРЯДОК РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ ПРЕДСТАВИТЕЛЯМИ ОБЩЕСТВА

5.1. Раскрытие информации членами Совета директоров, членами Комитетов Совета директоров и должностными лицами Общества осуществляется в соответствии с требованиями настоящего Положения и порядком использования конфиденциальной и инсайдерской информации, определенном внутренним документом, утверждаемым Советом директоров Общества.

5.2. В случаях, 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 членами Совета директоров, членами Комитетов Совета директоров и должностными лицами Общества иными способами не допускается.

5.3. Раскрытие информации членами Совета директоров и Комитетов Совета директоров Общества.

5.3.1. Председатель Совета директоров официально комментирует решения, принятые Советом директоров, а также излагает точку зрения Совета директоров (в рамках телефонных конференций, интервью и т.д.) по вопросам, рассмотренным на заседаниях Совета директоров Общества.

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

5.5. Руководители филиалов (представительств) Общества, управляющие директоры обществ, заместители Генерального директора, полномочия единоличных исполнительных

органов которых переданы Обществу, обладают правом публичных выступлений в регионах от имени Общества по вопросам текущей деятельности руководимого филиала (представительства) или Общества в рамках требований единой информационной политики Общества и должны руководствоваться корпоративными интересами Общества.

6. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

6.1. Генеральный директор Общества один раз в год представляет на рассмотрение Совета директоров Общества отчет о выполнении настоящего Положения.

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

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

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

6.5. 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.



Прошито и скреплено печатью 7 (Семь) листов
Генеральный директор ООО «Элемент Дизайн»
[Signature]
Джеймс Хью Горхам