

Публичное акционерное общество «ЗВЕЗДА»

УТВЕРЖДЁН:

Общим собранием акционеров ПАО «ЗВЕЗДА»
«30» июня 2023 г.
(Протокол б/н «04» июня 2023 г.)

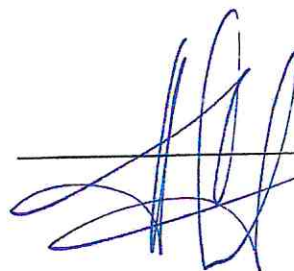
ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЁН:

Советом директоров ПАО «ЗВЕЗДА»
«26» мая 2023 г.
(Протокол б/н «29» мая 2023 г.)

Достоверность данных, содержащихся в годовом
отчете, подтверждена ревизионной комиссией
ПАО «ЗВЕЗДА»
(Заключение от 17.03.2023 г.)

**Годовой отчет
Публичного акционерного общества «ЗВЕЗДА»
за 2022 год**

Генеральный директор Скворцов П.П.



г. Санкт-Петербург
2023 г.

ОГЛАВЛЕНИЕ

| | |
|---|---|
| 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ | 3 |
| 2. ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ..... | 4 |
| 3. ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА В ОТЧЕТНОМ ГОДУ..... | 4 |
| 4. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА | 5 |
| 5. ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА..... | 5 |
| 6. ОТЧЕТ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДОВ ПО АКЦИЯМ ОБЩЕСТВА..... | 7 |
| 7. СОСТОЯНИЕ ЧИСТЫХ АКТИВОВ ОБЩЕСТВА..... | 7 |
| 8. ОТЧЕТ О СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ СДЕЛКАХ, ПРИЗНАВАЕМЫХ В СООТВЕТСТВИИ С ФЕДЕРАЛЬНЫМ ЗАКОНОМ «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ» КРУПНЫМИ СДЕЛКАМИ..... | 8 |
| 9. ОТЧЕТ О СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ СДЕЛКАХ, ПРИЗНАВАЕМЫХ В СООТВЕТСТВИИ С ФЕДЕРАЛЬНЫМ ЗАКОНОМ «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ» СДЕЛКАМИ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ..... | 8 |
| 10. СВЕДЕНИЯ О ЧЛЕНАХ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА..... | 8 |
| 11. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕ, ЗАНИМАЮЩЕМ ДОЛЖНОСТЬ ЕДИНОЛИЧНОГО ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА ОБЩЕСТВА..... | 9 |
| 12. СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ОБЩЕСТВОМ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ, РЕКОМЕНДОВАННОГО К ПРИМЕНЕНИЮ БАНКОМ РОССИИ..... | 9 |

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Полное фирменное наименование общества: Публичное акционерное общество «ЗВЕЗДА» (далее - Общество).

Сокращенное наименование Общества: ПАО «ЗВЕЗДА».

Фирменное наименование на английском языке: PUBLIC JOINT STOCK COMPANY «ZVEZDA».

Место нахождения: Российская Федерация 192012, город Санкт-Петербург, ул. Бабушкина, д. 123.

Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации в качестве юридического лица: свидетельство о регистрации № 4711 от 22 марта 1994 года, выданное Регистрационной палатой Мэрии Санкт-Петербурга.

Номер и дата выдачи свидетельства о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года: серия 78 № 002435615 выдано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Невскому району Санкт-Петербурга 20 января 2003 года.

ОГРН 1037825005085.

ИНН 7811038760.

Контактный телефон: 8(812) 362-0747.

Факс: (812) 367-3776.

Адрес электронной почты: office@zvezda.spb.ru.

Сайт: www.zvezda.spb.ru.

Адрес страницы в сети Интернет, используемой Обществом для раскрытия информации: <http://disclosure.lprime.ru/Portal/Default.aspx?emId=7811038760>

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2022 года составляет 56 202 048 (Пятьдесят шесть миллионов двести две тысячи сорок восемь) рублей 00 копеек и состоит из номинальной стоимости обыкновенных именных акций в количестве 562 020 480 (Пятьсот шестьдесят два миллиона двадцать тысяч четыреста восемьдесят) штук, номинальной стоимостью 0,10 (ноль целых одна десятая) рублей каждая.

Все акции размещены среди акционеров. Уставный капитал оплачен полностью.

Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций и дата государственной регистрации: 1-01-00169-D от 22.06.2004 г.

Международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN): RU0009091300.

Обыкновенные именные акции общества допущены к торгам Публичного акционерного общества "Московская Биржа ММВБ-РТС" в котировальном списке третьего уровня. Акции ПАО «ЗВЕЗДА» не обращаются за пределами Российской Федерации.

Структура органов управления Общества

- Общее собрание акционеров - высший орган управления;
- Совет директоров – коллегиальный орган управления, осуществляющий общее руководство деятельностью Общества;
- Генеральный директор - единоличный исполнительный орган.

Сведения о реестродержателе Общества

Полное наименование и адрес реестродержателя: Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» (АО «НРК – Р.О.С.Т.», ОГРН 1027739216757, ИНН 7726030449), адрес: 107076, г. Москва, ул. Стромынка, 18 корп. 5Б, помещ. IX, лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг № 045-13976-000001 от 03.12.2002 года без ограничения срока действия.

2. ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

ПАО «ЗВЕЗДА» - крупнейший в России производитель легких компактных высокооборотных дизельных двигателей многоцелевого назначения и судовых редукторов.

Основными видами деятельности ПАО "ЗВЕЗДА" являются разработка, производство, реализация и сервисное обслуживание дизельных двигателей, дизель-генераторов, автоматизированных дизельных электростанций, редукторов, иных агрегатов, поставка запасных частей, сервисное обслуживание и ремонт выпускаемой продукции.

Основными рынками продукции ПАО «ЗВЕЗДА» являются судостроение и судоходство, железнодорожный транспорт и малая энергетика, рынок услуг металлообработки и литья по заказам сторонних организаций.

Рынок судовых дизельных двигателей: Внутрirosсийский рынок ПАО «ЗВЕЗДА» судового назначения представляет собой Северо-Западный регион, Поволжье, Западную и Восточную Сибирь, Тюменскую область: парохозяйства и судоходные компании, расположенные на крупнейших российских реках. Продукция и услуги, предлагаемые ПАО «ЗВЕЗДА» по судовым дизелям, включают поставку двигателей на замену, ремонт и поставку запасных частей.

3. ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА В ОТЧЕТНОМ ГОДУ

К приоритетным направлениям деятельности Общества относятся:

разработка конструкций и изготовление дизельных двигателей, дизель-генераторов, автоматизированных дизельных электростанций, судовых редукторов и иных агрегатов;

услуги: сервисное обслуживание, обеспечение запасными частями, ремонт, обучение, консультации;

выпуск сопутствующей машиностроительной продукции и оказание сопутствующих услуг: алюминиевое литье, механообработка, включая особо точную на станках с ЧПУ, инструментальное производство и др.

Производственно-экономические показатели

В 2022 г. произведено товарной продукции на сумму 3 262 257 тыс. руб., что на 1 215 167 тыс. руб. больше по сравнению с уровнем предыдущего года. Рост выпуска товарной продукции составляет 59,4 %, что обусловлено завершением производства опытного образца 6РП в рамках опытно-конструкторских работ.

Всего за 2022 год изготовлено:

- дизельной продукции на сумму 1 342 123 тыс. рублей, что составляет 41,1 % от общего объема товарного выпуска;

- изделий редукторной тематики на общую сумму 1 645 287 тыс. руб., что составляет 50 % от об общего объема товарного выпуска (в том числе производство опытного образца 6 РП на сумму 1 063 325 тыс. руб. (32,6 % от общего объема товарного выпуска);

- запасных частей на сумму 43 031 тыс. руб., что составляет 1,3% от общего объема товарного выпуска, в т.ч. на экспорт - 9 483 тыс. руб. (0,3%).

В отчетном году выпуск дизельных двигателей и дизель-генераторов вырос на 37% по сравнению с 2021 годом, при этом выпуск продукции редукторной тематики (в т.ч. опытные работы) увеличился на 88 % от уровня предыдущего года.

Прочая продукция, изготовленная по разовым заказам, за отчетный период составила 5,3% от всего объема товарного выпуска.

Услуги по сервисному обслуживанию продукции на объектах выполнены на сумму 44 007 тыс. руб., услуги по ремонту составили 14 691 тыс. руб. (что составило 1,3% и 0,5% от общего объема товарного выпуска соответственно). На издержки производства, как и в предыдущие годы, отрицательно повлиял рост цен практически на все материально-технические ресурсы.

4. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА.

В качестве ключевых направлений развития ПАО «ЗВЕЗДА» в 2023 году приняты следующие стратегически важные векторы:

- развитие производственной базы, наращивание мощностей, оптимизация производственной и межпроизводственной структуры, оптимизация логистических цепочек и внутрипроизводственных связей;
- обеспечение бесперебойного ритмичного производственного процесса;
- развитие, укрепление и наращивание межзаводской кооперации с внешними контрагентами, перевод части малоэффективных собственных операций во внешнюю специализированную профессиональную среду, освоение производства ряда деталей и узлов, дальнейшее производство которых у поставщиков экономически неэффективно или получен отказ;
- повышение производительности труда;
- наращивание инженерных компетенций;
- увеличение выпуска и поставки потребителям продукции;
- развитие имеющейся линейки продукции для малой энергетики;
- диверсификация портфеля заказов и укрепление независимости и финансовой стабильности Общества;
- дальнейшее развитие проектов редукторов большой мощности;
- проведение мероприятий по замещению изделий импортного производства на продукцию ПАО «ЗВЕЗДА»;
- реализация мероприятий по импортозамещению комплектующих изделий.

Перспективы развития ПАО «ЗВЕЗДА» в части новых разработок в 2023 г.:

- 1) дальнейшее развитие проектов по модернизации выпускаемой серийной продукции;
- 2) развитие собственной стендовой базы, развитие производства и испытаний редукторов с использованием мощностей 3-его лица.
- 3) дальнейшее выполнение этапов работ по заключенным договорам на составные части опытно-конструкторских работ.
- 4) заключение новых договоров на выполнение опытно-конструкторских работ.

5. ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА

Политика эмитента в области управления рисками направлена на достижение и поддержание оптимальных уровней рисков, а также уменьшение неблагоприятного воздействия рисков на результаты финансово-хозяйственной деятельности. В целях минимизации рисков Общество ведет постоянную работу по их выявлению и оценке.

Отраслевые риски

Деятельность эмитента связана, в основном, с производством продукции, которая является комплектующими изделиями в таких отраслях, как судостроение, транспорт, машиностроение и конечной продукции для энергетики.

В случае возможного ухудшения ситуации в судостроительной отрасли и на железнодорожном транспорте это, практически, не скажется на деятельности эмитента, т.к. основной цикл проектирования и производства продукции сосредоточен на самом предприятии. В связи с проводимой реформой на федеральном железнодорожном транспорте предприятие предпринимает комплекс мер по сохранению и развитию внутреннего рынка своей продукции.

В случае неблагоприятного развития ситуации в отрасли, ПАО «ЗВЕЗДА» планирует:

- адаптировать маркетинговую программу с целью сохранения и увеличения рыночной доли;
- предпринять опережающие действия по модернизации и замене производственного оборудования, что позволит повысить мощность и качество продукции;
- рассмотреть возможность закупки основных материалов у альтернативных поставщиков.

Деятельность ПАО «ЗВЕЗДА» зависит от значительного изменения цен на материалы. Повышение цен на сырье и услуги, используемые Обществом, может повлиять на результаты производственной деятельности в краткосрочном периоде.

Страновые и региональные риски

Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и осуществляет свою основную деятельность на территории Российской Федерации в Северо-Западном федеральном округе. Основным рынком для продукции эмитента является Россия и страны СНГ. Общество способно без значительных экономических потерь преодолевать существенные изменения в политическом и экономическом укладе страны. В связи с длительным циклом производства продукции чрезвычайное положение в стране и регионах продолжительностью от 1-3 месяцев не нанесут ощутимого ущерба интересам Общества.

ПАО «ЗВЕЗДА» осуществляет свою деятельность в регионе с достаточно стабильной социальной и экономической ситуацией. Риски военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок не оцениваются как высокие.

По многим параметрам, в том числе и уровню промышленного развития, Северо-Западный регион, является одним из лидирующих регионов России. Географическое расположение основного производства характеризуется низкой вероятностью стихийных бедствий и нарушений транспортных каналов сообщений.

Финансовые риски

Изменение процентных ставок по банковским кредитам по-прежнему оказывает существенное влияние на деятельность Общества. В случае увеличения банками процентных ставок, возрастут затраты по обслуживанию кредитных средств, что, негативно отразится на финансовых результатах деятельности Общества.

В случае существенной волатильности процентных ставок Общество намерено осуществлять следующие действия:

- проведение переговоров с банками по снижению процентной нагрузки;
- включение процентных расходов по целевым кредитам в цену продукции;
- привлечение государственных субсидий по процентным расходам;
- оптимизация непроизводственных затрат;
- диверсификация портфеля заказов в пользу более маржинальной продукции для обеспечения покрытия дополнительных затрат.

Риск изменения валютного курса связан со снижением цены экспортной продукции в рублевом эквиваленте в случае снижения курса доллара. В связи с незначительностью доли экспортной выручки в общем объеме реализации 0,4%, данный риск не существенен для Общества и не влияет на общие показатели деятельности.

Риск изменения валютного курса в сторону увеличения связан с увеличением цен на импортные комплектующие и инструмент. В 2022 году объем закупки импортных ТМЦ в общем объеме закупки не превысил 1%, что связано с реализацией программы по импортозамещению. Предприятием сформирован перечень альтернативных российских производителей в целях обеспечения независимости производства от импортных составляющих.

Правовые риски

В ходе осуществления коммерческой деятельности осуществляется непрерывный мониторинг изменений налогового законодательства, изменений в практике толкования и применения норм действующего налогового законодательства. ПАО «ЗВЕЗДА» выполняет требования таможенного контроля, своевременно оформляет всю документацию, необходимую для осуществления как экспортных, так и импортных операций, и располагает достаточными финансовыми и кадровыми ресурсами для соблюдения норм и правил в сфере таможенного регулирования.

Обществом строго соблюдаются все требования к осуществлению лицензируемых видов деятельности, в связи с чем, правовых рисков, связанных с утратой права осуществления лицензируемых видов деятельности, не усматривается.

Регулирование валютных отношений осуществляется на основании Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле".

ПАО «ЗВЕЗДА» осуществляет регулярный мониторинг решений, принимаемых высшими судами, а также оценивает тенденции правоприменительной практики, активно применяя и используя ее не только при защите в судебном порядке своих прав и законных интересов, но и при разрешении правовых вопросов, возникающих в процессе осуществления деятельности. В связи с этим риски, связанные с изменением судебной практики, оцениваются как незначительные.

Изменение законодательства

Изменение законодательства в области налогового, таможенного, корпоративного и трудового права могут оказывать существенное влияние на финансовую устойчивость предприятия. Изменение налогового законодательства в сторону увеличения налоговых платежей или изменение таможенного законодательства в части увеличения таможенных пошлин так же нежелательно для Общества. Однако изменения законодательства находятся вне контроля ПАО «ЗВЕЗДА» и их следует принять как неизбежные.

Риски, связанные с деятельностью эмитента.

Продление лицензий производится строго в установленные сроки. Общество выполняет все требования, необходимые для получения/продления срока лицензии.

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, расцениваются как незначительные, т.к. ПАО «ЗВЕЗДА» является ведущим российским разработчиком и производителем легких высокооборотных дизельных двигателей и редукторных передач.

Риски, связанные с отсутствием или недостаточным количеством квалифицированного персонала, расцениваются как высокие. Предпринимаемые меры по снижению последствий указанного риска - мониторинг рыночного уровня заработной платы и разработка мероприятий по вовлеченности персонала, в целом оцениваются как недостаточные.

Любой из приведенных выше факторов может оказать влияние на деятельность ПАО «ЗВЕЗДА». Чтобы избежать негативного воздействия факторов риска на объем реализации продукции Общество проводит мониторинг таких факторов, а также анализирует конкурентное окружение, потребительские настроения. Указанная информация учитывается при стратегическом бизнес-планировании, что позволяет вовремя предпринять меры по устранению отрицательного влияния на деятельность предприятия.

6. ОТЧЕТ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДОВ ПО АКЦИЯМ ОБЩЕСТВА

В течение 2022 года решений о распределении чистой прибыли не принималось. Дивиденды акционерам не объявлялись и не выплачивались.

По результатам деятельности Общества за 2021 год убыток Общества составил 1 518 718 тыс. руб. По результатам деятельности Общества за 2022 год убыток Общества составил 1 242 334 тыс. руб.

7. СОСТОЯНИЕ ЧИСТЫХ АКТИВОВ ОБЩЕСТВА

| Наименование показателя | На 31.12.2020 г. | На 31.12.2021 г. | На 31.12.2022 г. |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Чистые активы, тыс. руб. | 714 228 | - 450 475 | - 1 364 299 |

| | | | |
|-----------------------------|--------|--------|--------|
| Уставный капитал, тыс. руб. | 56 202 | 56 202 | 56 202 |
|-----------------------------|--------|--------|--------|

Причины и факторы, которые, по мнению Совета директоров Общества, привели к тому, что стоимость чистых активов Общества оказалась меньше его уставного капитала:

- Реализация графика поставок, согласно которому в 2022 г. поставлялась продукция по контрактам прошлых лет в рамках государственного оборонного заказа. Контракты 2014-2016 гг., были заключены по фиксированной цене, основные экономические нормативы и стоимость материалов были заложены на уровне прошлых лет, и в отчетном периоде Общество не имело возможности предъявить фактические затраты и повлиять на цену, в результате чего выполнение контрактов было убыточным.

- Создание оценочных резервов и обязательств, в соответствии с действующим законодательством, в размере более 400 млн. рублей;

- Увеличение размера прочих расходов на сумму штрафов, пеней и неустоек по просроченной кредиторской задолженности в размере более 190 млн. руб.

- Увеличение размера уплачиваемых процентов по долговым обязательствам, в связи с привлечением дополнительных кредитных средств.

Перечень мер по приведению стоимости чистых активов Общества в соответствие с величиной его уставного капитала:

1. Увеличение доли продукции в выручке с более высокой рентабельностью для покрытия убытка по реализуемым контрактам прошлых лет.

2. Перевод акцента на редуцированную тематику, как более рентабельную.

3. Пересмотр трудоемкости производимых изделий по ключевой номенклатуре с целью формирования справедливой стоимости поставляемых изделий.

4. Реализация мероприятий по получению мер государственной поддержки.

5. Реализация программ энергосбережения, оптимизации управленческих расходов, компактизации производства с высвобождением площадей с целью сокращения затрат и увеличения положительного денежного потока.

8. ОТЧЕТ О СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ СДЕЛКАХ, ПРИЗНАВАЕМЫХ В СООТВЕТСТВИИ С ФЕДЕРАЛЬНЫМ ЗАКОНОМ «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ» КРУПНЫМИ СДЕЛКАМИ

Сведения о совершенных в отчетном году сделках, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, представлены: информация не раскрывается.

9. ОТЧЕТ О СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ СДЕЛКАХ, ПРИЗНАВАЕМЫХ В СООТВЕТСТВИИ С ФЕДЕРАЛЬНЫМ ЗАКОНОМ «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ» СДЕЛКАМИ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ

В отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, Обществом не совершалось.

10. СВЕДЕНИЯ О ЧЛЕНАХ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА

В период с 01.01.2022 года по 27.06.2022 года в состав Совета директоров ПАО «ЗВЕЗДА» входили следующие лица (протокол годового общего собрания акционеров от 01.07.2021, б/н):

Информация не раскрывается.

В период с 28.06.2022 по состоянию на 04.10.2022 года в состав Совета директоров ПАО «ЗВЕЗДА» входили следующие лица (протокол годового общего собрания акционеров от 28.06.2022, б/н):

Информация не раскрывается.

В период с 05.10.2022 по дату окончания отчетного года в состав Совета директоров ПАО «ЗВЕЗДА» входили следующие лица (протокол внеочередного общего собрания акционеров от 05.10.2022, б/н):

Информация не раскрывается.

Долями в уставном капитале Общества члены Совета директоров в течение отчетного года не владели, сделок с долями не совершали.

Выплаты вознаграждения членам Совета директоров Общества в 2022 г. за работу в Совете директоров не производились, соглашения о таких выплатах отсутствуют.

11. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕ, ЗАНИМАЮЩЕМ ДОЛЖНОСТЬ ЕДИНОЛИЧНОГО ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА ОБЩЕСТВА

В соответствии с Уставом полномочия единоличного исполнительного органа Общества осуществляет Генеральный директор.

В период с 01.08.2022 по дату окончания отчетного года Генеральным директором Общества являлся Скворцов Петр Петрович (в соответствии с решением Совета директоров, протокол заседания Совета директоров б/н от 27.07.2022).

В отчетном периоде лица, занимавшие должность Генерального директора, долями в уставном капитале Общества не владели.

Размер вознаграждения Генерального директора Общества определен трудовым договором, условия которого утверждены Советом директоров Общества.

Коллегиальный исполнительный орган в Обществе Уставом не предусмотрен и не формируется.

12. СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ОБЩЕСТВОМ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ, РЕКОМЕНДОВАННОГО К ПРИМЕНЕНИЮ БАНКОМ РОССИИ

Обществом не утвержден кодекс корпоративного поведения или иной аналогичный документ, однако Общество обеспечивает акционерам все возможности по участию в управлении Обществом и ознакомлению с информацией о деятельности Общества в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», Федеральным Законом «О рынке ценных бумаг» и другими нормативными правовыми актами.

В основу корпоративного управления Общества положены требования Российского законодательства, рекомендации российского Кодекса корпоративного управления, одобренного Банком России 21.04.2014 (Кодекс), требования Правил листинга ПАО Московская Биржа, принципы открытости и прозрачности.

Основным принципом построения Обществом взаимоотношений с акционерами и инвесторами является разумный баланс интересов ПАО «ЗВЕЗДА» как хозяйствующего субъекта и как акционерного общества, заинтересованного в защите прав и законных интересов своих акционеров.

Основными принципами корпоративного управления Общества являются:

- принцип защиты и уважения прав и интересов всех акционеров;
- равное и справедливое отношение ко всем акционерам;
- принцип эффективного управления акциями (долями) дочерних и зависимых обществ;
- принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества;

- принцип эффективной кадровой политики;
- принцип социальной и корпоративной ответственности.

За отчетный период было проведено 8 заседаний Совета директоров. Члены Совета директоров активно участвовали во всех заседаниях: практически все решения по вопросам повестки дня, рассмотренным Советом директоров в отчетном году, принимались единогласно в присутствии на заседаниях (при направлении опросных листов) всех членов Совета директоров Общества. На заседаниях рассматривались вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров, в т.ч.:

- о включении кандидатур в списки для избрания в органы управления и контроля Общества;
- о созыве годового и внеочередного общего собраний акционеров, об утверждении повестки дня общего собрания и иных вопросов подготовки и проведения общего собрания акционеров;
- об избрании комитета по аудиту при Совете директоров;
- об утверждении внутренних документов Общества;
- об избрании генерального директора;
- об одобрении сделок, в отношении которых предусмотрен особый порядок их совершения.

Все члены Совета директоров обладают необходимым уровнем квалификации и профессиональными качествами, необходимыми для эффективной работы Совета директоров, имеют высшее образование и (или) опыт работы на руководящих должностях. Члены Совета директоров при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей действуют в интересах Общества добросовестно и разумно, принимают активное участие во всех его заседаниях.

Акционерам предоставлено право на регулярное и своевременное получение информации о деятельности Общества. В соответствии с требованиями Банка России Общество раскрывает информацию на ленте новостей Агентством экономической информации «Прайм» в виде отчетов эмитента, сообщений о существенных фактах, а также раскрывает все предусмотренные Положением о раскрытии информации корпоративные документы на странице в сети Интернет, предоставленной для этого Агентством экономической информации «Прайм» по адресу: <https://disclosure.lprime.ru/Portal/Default.aspx?emid=7811038760>.

Методология проведения оценки соблюдения и принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления.

Методология включает в себя анализ соответствия содержания Устава и внутренних документов, а также практики корпоративного управления и внутренних процедур Общества принципам и рекомендациям Кодекса корпоративного управления, рекомендованного Банком России. Общество соблюдает требования российского регулятора в области корпоративного управления, в т.ч. соответствует требованиям ФЗ «Об акционерных обществах», части рекомендаций Кодекса и требованиям Правил листинга ПАО Московская биржа, установленным для обществ, чьи акции находятся в обращении на бирже в разделе «Третий уровень» списка ценных бумаг, допущенных к торгам, принципам открытости и прозрачности.

Механизмы и инструменты корпоративного управления, которые используются Обществом вместо рекомендованных Кодексом корпоративного управления.

Механизмов и инструментов корпоративного управления вместо рекомендованных Кодексом корпоративного управления у Общества не имеется. В перспективе для максимального соответствия рекомендациям Кодекса корпоративного управления Общество планирует актуализировать внутренние документы Общества, а также организовать другие мероприятия по совершенствованию практики корпоративного управления.

ОТЧЕТ

о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров ПАО «ЗВЕЗДА» на заседании «26» мая 2023 года (протокол Совета директоров от «29» мая 2023 года б/н).

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2022 год.

| N | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|---|---|--|--|
| 1.1 | Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом. | | | |
| 1.1.1 | Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам. | <p>1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания.</p> <p>Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период</p> | <div><input type="checkbox"/> соблюдается</div> <div><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</div> <div><input type="checkbox"/> не соблюдается</div> | Общество не предоставляет способ коммуникации с Обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, для целей направления акционерами вопросов в повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Однако по адресу электронной почты, указанному на сайте Общества у акционеров есть возможность задать вопросы и высказать мнение по вопросам повестки дня общего собрания. |
| 1.1.2 | Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем. | <p>1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок.</p> <p>2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение.</p> <p>3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в совет директоров</p> | <div><input type="checkbox"/> соблюдается</div> <div><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</div> <div><input type="checkbox"/> не соблюдается</div> | <p>1. Критерий 1 не соблюдается. Сообщение о проведении общего собрания акционеров сделано не позднее чем за 21 день до даты общего собрания акционеров посредством размещения сообщения на сайте Общества по адресу www.zvezda.spb.ru. Общество считает оптимальными предусмотренные действующим законодательством сроки для направления сообщения о проведении общего собрания акционеров, как с точки зрения информирования акционеров, так и с точки зрения обеспечения оптимальности проводимых корпоративных процедур, связанных с созывом и проведением Общего собрания акционеров.</p> <p>2. Критерий 2 частично соблюдается. В сообщении указывается</p> |

| | | | | |
|-------|--|---|--|---|
| | | и ревизионную комиссию общества. | | <p>вся информация, связанная с участием в общем собрании акционеров, в т.ч. о месте его проведения. Информация о документах, необходимых для допуска в помещение указывается Обществом не в сообщении, а в бюллетене голосования, который направляется всем акционерам за 20 дней до даты проведения собрания акционеров.</p> <p>3. Критерий 3 соблюдается. Акционерам по месту нахождения исполнительного органа не менее, чем за 20 дней до даты проведения общего собрания, обеспечивается полный доступ ко всей информации, связанной с проведением общего собрания, в т.ч. по кандидатурам в органы управления и контроля Общества. Предложений от акционеров в повестку общего собрания и предложений по кандидатурам в органы Общества в отчетном году не поступало. Повестка дня собрания акционеров и кандидатуры в органы Общества предложены Советом директоров, доступ к данным рекомендациям был предоставлены Обществом акционерам.</p> |
| 1.1.3 | В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом. | <p>1. В отчетном периоде, акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества накануне и в ходе проведения годового общего собрания.</p> <p>2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения), по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетных период, была включена в состав материалов к общему собранию акционеров.</p> <p>3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом, во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде.</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | |
| 1.1.4 | Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была | <p>1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года.</p> <p>2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> | <p>1. Критерий 1 не соблюдается. В соответствии с Уставом акционеры имеют возможность не позднее, чем через 45 дней после окончания отчетного года, вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания.</p> <p>Общество считает указанный в его Уставе срок для внесения акционерами предложений оптимальным с точки зрения обеспечения реальной</p> |

| | | | | |
|-------|---|---|---|---|
| | сопряжена с неоправданными сложностями. | предложений в повестку дня или кандидатур в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера. | <input type="checkbox"/> не соблюдается | возможности акционерам внести предложения в повестку общего собрания акционеров. 2. Критерий 2 соблюдается. В Обществе в отчетном периоде от акционеров не поступало предложений по включению вопросов в повестку собрания или кандидатур в органы Общества. В случае получения таких предложений от акционеров, Общество отклонит их только в случаях, прямо предусмотренных законодательством. |
| 1.1.5 | Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом. | 1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | Уставом общества не предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет. При необходимости или поступления соответствующего предложения от акционеров, такие изменения будут внесены в устав общества и переданы на рассмотрение общего собрания акционеров. |
| 1.1.6 | Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы. | 1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня. 2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров. 3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | В отчетном году данный принцип не соблюдался ни по одному из указанных критериев. Несоблюдение данного принципа вызвано проведением годового общего собрания акционеров в форме заочного голосования в соответствии со ст. 2 Федерального Закона от 25.02.2022 N 25-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "Об акционерных обществах" и о приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации". Связь с кандидатами в органы управления и контроля осуществляется через исполнительный орган, а также через электронную почту, указанную на сайте Общества. Кроме того, кандидаты, избранные в отчетном периоде в члены Совета директоров и Ревизионную комиссию, являются работниками Общества и доступны для акционеров в т.ч. в месте проведения собраний, которые проводятся на территории Общества. |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| | | 4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде | | |
| 1.2 | Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов | | | |
| 1.2.1 | Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты | <p>1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Если дивидендная политика общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p> <p>3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов)</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | В Обществе отсутствует документ, регламентирующий дивидендную политику. За отчетные периоды, начиная с 2015 года не принимались решения об объявлении и начислении дивидендов. По итогам 2021 и 2022 года не сформирован источник выплаты дивидендов. При получении в будущем чистой прибыли от хозяйственной деятельности вопрос об утверждении внутреннего документа, регламентирующего дивидендную политику будет рассмотрен Обществом. |
| 1.2.2 | Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных | 1. В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | См. комментарий к п. 1.2.1 |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| | представлений о деятельности общества. | | | |
| 1.2.3 | Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров. | 1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | См. комментарий к п. 1.2.1 |
| 1.2.4 | Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости. | 1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | У Общества отсутствует контролирующее лицо |
| 1.3 | Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества. | | | |
| 1.3.1 | Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам. | 1. В течение отчетного периода лица, контролирующие общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали, а если таковые были, совет директоров уделил им надлежащее внимание | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | У Общества отсутствует контролирующее лицо |
| 1.3.2 | Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению | 1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| | корпоративного контроля. | | <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 1.4 | Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций. | | | |
| 1.4 | Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций. | 1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.1 | Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции. | | | |
| 2.1.1 | Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества. | 1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества. 3. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | 1. Критерий 1 соблюдается. 2. Критерий 2 не соблюдается. В Обществе комитет по номинациям (назначениям, кадрам) не сформирован. 3. Критерий 3 не соблюдается. Совет директоров не рассматривал отчет исполнительного органа о выполнении стратегии Общества. Вопрос о стратегии Общества в разработке и будет утвержден по готовности. |
| 2.1.2 | Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и | 1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрению | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается | В отчетном году Совет директоров не рассматривал вопрос о выполнении стратегии и финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества по причине того, что данные документы находились в разработке. |

| | | | | |
|-------|---|---|---|---|
| | утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества. | критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества. | <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.1.3 | Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе. | <p>1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе определены советом директоров и закреплены во внутренних документах общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля.</p> <p>2. В отчетном периоде совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>1. Критерий 1 соблюдается.</p> <p>2. Совет директоров в отчетном году не проводил как таковую оценку системы управления рисками и внутреннего контроля общества на заседаниях в течение отчетного периода, но основные риски и неблагоприятные последствия учитывались Советом директоров при принятии решений по актуальным вопросам деятельности Общества, относящимся к компетенции Совета директоров.</p> |
| 2.1.4 | Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества. | <p>1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества.</p> <p>2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками)</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>1. Критерий 1 не соблюдается. В настоящее время в Обществе не практикуется выплата членам Совета директоров вознаграждения и возмещения расходов в связи с занятием данной должности, в связи с чем отсутствует внутренний документ, регулирующий политику Общества по вознаграждению органов управления.</p> <p>В случае принятия общим собранием акционеров решения о выплате членам Совета директоров вознаграждения, соответствующая политика по вознаграждению и возмещению расходов будет разработана и утверждена.</p> <p>2. Критерий 2 соблюдается частично. Совет директоров определяет условия трудового договора с генеральным директором, в т.ч. условия о размере вознаграждения и компенсаций.</p> |
| 2.1.5 | Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между | <p>1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов.</p> <p>2. Общество создало систему идентификации сделок,</p> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается | Общество стремится предотвратить совершение сделок, связанных с конфликтом интересов. Основные принципы взаимодействия с контрагентами Общества закреплены в Регламенте о порядке проверки контрагентов, Положении о закупках и Положении о договорной работе. В |

| | | | | |
|-------|---|---|---|---|
| | органами общества, акционерами общества и работниками общества. | связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов | <input type="checkbox"/> не соблюдается | соответствии с Положением о договорной работе до заключения сделок все договоры проходят экономическую и юридическую экспертизу в т.ч. на предмет наличия конфликта интересов. |
| 2.1.6 | Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества. | 1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | В Обществе не утверждено положение об информационной политике, однако Общество, обладая публичным статусом, раскрывает информацию в сети «Интернет» в объеме и в порядке, которые установлены законодательством с учетом ограничений предусмотренных Постановлением Правительства РФ № 400 от 04.04.2019 г. и правом, предоставленным эмитентам Постановлением Правительства РФ от 12.03.2022 № 351 (в целях снижения рисков введения ограничительных мер). |
| 2.1.7 | Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества. | 1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | В течение отчетного периода Совет директоров не рассматривал отдельно вопрос об оценке практики корпоративного управления в Обществе. |
| 2.2 | Совет директоров подотчетен акционерам общества. | | | |
| 2.2.1 | Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам. | 1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | 1. Критерий 1 выполняется. 2. Совет директоров не проводит оценку работы. В Правилах листинга ПАО Московская Биржа отсутствует обязательное требование о проведении оценки работы Совета директоров в обществах, чьи ценные бумаги относятся к третьему уровню Списка ценных бумаг, допущенных к торгам. |
| 2.2.2 | Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества. | 1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю совета директоров вопросы и свою позицию по ним. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| 2.3 | Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров | | | |
| 2.3.1 | Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров. | 1. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и так далее | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.3.2 | Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах. | 1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102 - 107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров и письменное согласие кандидатов на избрание в состав совета директоров. Оценка кандидата на соответствие критериям независимости, в соответствии с рекомендациями <u>102 - 107</u> Кодекса в Обществе не проводилась. При выдвижении кандидатов Советом директоров каждый из них рассматривается с точки зрения необходимых навыков и опыта для надлежащего выполнения им своих обязанностей. |
| 2.3.3 | Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров. | 1. В отчетном периоде совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | Совет директоров такой оценки не проводил, тем не менее, исходя из имеющейся информации о членах Совета директоров, состав Совета директоров сбалансирован (в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, пользуется доверием акционеров), члены Совета директоров обладают необходимой профессиональной квалификацией и опытом. |
| 2.3.4 | | | | |

| | | | | |
|-------|--|---|---|---|
| | Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют. | 1. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.4 | В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров. | | | |
| 2.4.1 | Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом | 1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях <u>102</u> - <u>107</u> Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | <p>В связи с тем, что акции Общества не входят в котировальную часть списка ценных бумаг, допущенных к торгам ПАО Московская Биржа, и, соответственно, отсутствуют требования о вхождении в состав Совета директоров Общества независимых директоров, в отчетном году Совет директоров Общества не рассматривал независимость действующих членов Совета директоров и акционерам не предоставлялась информация о независимости кандидатов в состав Совета директоров Общества. Общество не видит необходимости в изменении данной практики.</p> <p>Акционерами не направлялись в Общество предложения по кандидатам в члены Совета директоров, которые бы отвечали признакам независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса.</p> <p>Действующие члены Совета директоров обладают достаточной самостоятельностью для формирования собственной позиции и которые способны выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон, а также обладают достаточной степенью профессионализма и опыта.</p> |

| | | | | |
|-------|--|--|---|---|
| | общества или связан с государством. | | | |
| 2.4.2 | Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать над формой. | <p>1. В отчетном периоде, совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение.</p> <p>2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов совета директоров (после их избрания).</p> <p>3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров.</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | <p>1, 2, 3 См. комментариев к п. 2.4.1. Отдельной процедуры оценки независимости членов Совета директоров в отчетном году не проводилось.</p> <p>Процедур, определяющих необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров во внутренних документах Общества не предусмотрено.</p> |
| 2.4.3 | Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров. | 1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | См. комментарий к п. 2.4.1. |
| 2.4.4 | Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий. | 1. Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются совету директоров. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | См. комментариев к п. 2.4.1., 2.4.2. За отчетный период в Обществе не возникало внутренних конфликтов. Уставом и иными внутренними документами Общества не регламентирована процедура по предварительной оценке независимыми директорами существенных корпоративных действий. |
| 2.5 | Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров. | | | |

| | | | | |
|-------|---|--|---|--|
| 2.5.1 | Председателем совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров. | 1. Председатель совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор. 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | 1. Критерий 1 не соблюдается. Председатель Совета директоров не является независимым директором. 2. Критерий 2 соблюдается. |
| 2.5.2 | Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров. | 1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности совета директоров в отчетном периоде. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | Оценка эффективности Председателя Совета директоров в отчетном периоде не проводилась. В Правилах листинга ПАО Московская Биржа отсутствует обязательное требование о проведении оценки работы Совета директоров в обществах, чьи ценные бумаги относятся к третьему уровню Списка ценных бумаг ПАО Московская Биржа. Председатель Совета директоров пользуется заслуженным уважением членов Совета директоров. Председатель Совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых Советом директоров. |
| 2.5.3 | Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня. | 1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления материалов членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.6 | Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности. | | | |
| 2.6.1 | Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом | 1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала | <input type="checkbox"/> соблюдается | 1, 2, 3 Члены Совета директоров обязаны сообщать Совету директоров, Ревизионной комиссии и аудиту Общества сведения, предусмотренные ст. 82 Федерального закона «Об акционерных обществах», и своевременно сообщать Совету |

| | | | | |
|-------|---|--|--|--|
| | равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска. | <p>обсуждения соответствующего вопроса повестки.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества.</p> | <div> <input type="checkbox"/> частично соблюдается </div> <div> <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается </div> | <p>директоров о любых изменениях в указанных сведениях. При этом отдельно нигде не указано, что член Совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>Тем не менее, не вызывает сомнений тот факт, что каждый член Совета директоров действует разумно, добросовестно, с должной заботливостью в отношении дел Общества.</p> <p>Процедура привлечения экспертов и консультантов во внутренних документах не прописана, но, как правило, член Совета директоров, который желает привлечь консультанта, обращается, как и по любому другому вопросу, касающемуся деятельности Совета директоров, к Председателю Совета директоров, который осуществляет организационную поддержку деятельности Совета директоров, а также обеспечивает эффективное взаимодействие между членами Совета директоров и исполнительным органом Общества.</p> |
| 2.6.2 | Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества. | 1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров. | <div> <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается </div> <div> <input type="checkbox"/> частично соблюдается </div> <div> <input type="checkbox"/> не соблюдается </div> | |
| 2.6.3 | Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей. | <p>1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде.</p> <p>2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций общества), а также о факте такого назначения.</p> | <div> <input type="checkbox"/> соблюдается </div> <div> <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается </div> <div> <input type="checkbox"/> не соблюдается </div> | <p>1. Критерий 1 не соблюдается. См. комментарий к п. 2.4.1.</p> <p>2. Внутренние документы Общества не содержат обязанности члена Совета директоров уведомлять Совет директоров о намерении войти в состав органов управления других лиц. О факте такого назначения члены Совета директора обязаны сообщать в соответствии со ст. 82 Федерального закона «Об акционерных обществах».</p> |
| 2.6.4 | Все члены совета директоров в равной | 1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право | <div> <input type="checkbox"/> соблюдается </div> | 1. Критерий 1 соблюдается. |

| | | | | |
|-------|--|--|--|---|
| | <p>степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров.</p> | <p>получать информацию и документы, необходимые членам совета директоров общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов.</p> <p>2. В обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров.</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>2. Критерий 2 не соблюдается. В обществе отсутствует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров. Следует учесть, что большая часть Совета директоров сформирована работниками Общества, которые в силу своих должностных обязанностей располагают достаточной информацией об Обществе.</p> |
| 2.7 | Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров. | | | |
| 2.7.1 | Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач. | 1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год. | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | |
| 2.7.2 | Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению. | <p>1. В обществе утверждён внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 5 дней до даты его проведения.</p> <p>2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно - посредством конференц- и видео-конференц-связи</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | |
| 2.7.3 | Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, | 1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета. | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> | <p>Уставом или внутренним документом общества не предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета.</p> <p>Вместе с тем, практика Общества такова, что голосование по всем вопросам, рассмотренным Советом</p> |

| | | | | |
|-------|---|--|---|---|
| | проводимых в очной форме. | | <input type="checkbox"/> не соблюдается | директоров в отчетном году, в т.ч. (путем направления опросных листов) осуществлялось всеми членами Совета директоров единогласно, дополнительного обсуждения не требовалось. |
| 2.7.4 | Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством всех избранных членов совета директоров. | 1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Уставом Общества не предусмотрено, что вопросы, изложенные в рекомендации 170 Кодекса, принимаются квалифицированным большинством. Согласно действующему законодательству, решения о совершении крупных сделок, относящихся к компетенции Совета директоров, принимаются членами Совета директоров единогласно. Остальные вопросы (за исключением сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, решаются большинством голосов членов Совета директоров, присутствующих на заседании, как это предусмотрено законодательством. Такой подход соответствует законодательству. |
| 2.8 | Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества. | | | |
| 2.8.1 | Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров. | 1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | 1. Критерий 1 не соблюдается. Комитет Совета директоров по аудиту не сформирован из независимых членов Совета директоров по причинам, указанным в п. 2.4.1. 2. Критерий 2 соблюдается. 3. Критерий 3 не соблюдается. См. комментарий к п. 2.4.1. 4. Критерий 4 не соблюдается. |
| 2.8.2 | Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по | 1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается | 1, 2, 3 В связи с тем, что в Обществе в настоящее время не практикуется выплата вознаграждения за участие в Совете директоров, комитет по вознаграждениям не сформирован, его задачи во внутренних документах Общества не определены. В Правилах листинга ПАО Московская Биржа отсутствует обязательное требование о наличии комитетов по |

| | | | | |
|-------|---|--|---|--|
| | вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров. | 3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников | <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | вознаграждению в обществах, чьи ценные бумаги относятся к третьему уровню Списка ценных бумаг, допущенных к торгам ПАО Московская Биржа. |
| 2.8.3 | Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами. | <p>1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах общества, определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.</p> <p>3. В целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами совета директоров или уполномоченное подразделение общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | 1, 2, 3 Советом директоров Комитет по номинациям не сформирован, его задачи не закреплены во внутренних документах Общества. В Правилах листинга ПАО Московская Биржа отсутствует обязательное требование о наличии комитетов по номинациям в обществах, чьи ценные бумаги относятся к третьему уровню Списка ценных бумаг, допущенных к торгам ПАО Московская Биржа. |
| 2.8.4 | С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному | 1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | В отчетном периоде Совет директоров не рассматривал вопрос о соответствии состава его комитетов задачам о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков Общества. В Обществе сформирован Комитет по аудиту при Совете директоров, с учетом масштабов деятельности, Общество не видит необходимым формирование дополнительных комитетов. |

| | | | | |
|-------|---|---|---|--|
| | управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.). | | | |
| 2.8.5 | Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений. | <p>1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | См. комментарий к п.п. 2.4.1., 2.8.4 |
| 2.8.6 | Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов. | 1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | См. комментарий к п. 2.8.4. |
| 2.9 | Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров. | | | |
| 2.9.1 | Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, | <p>1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров.</p> <p>2. Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом.</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | 1, 2, 3 Члены Совета директоров действуют профессионально, разумно, добросовестно и принимают все решения, предусмотренные законодательством и необходимые для успешной деятельности Общества. Самооценка или внешняя оценка работы Совета директоров не проводилась. Методика самооценки не разработана, а расходы на проведение внешней независимой оценки не предусмотрены. Функции, соответствующие рекомендациям Кодекса корпоративного управления, исполняются Советом директоров без отдельного закрепления. В Правилах |

| | | | | |
|-------|---|---|---|--|
| | в которых их деятельность может быть улучшена. | 3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров | | листинга ПАО Московская Биржа отсутствует обязательное требование о наличии комитетов Совета директоров в обществах, чьи ценные бумаги относятся к третьему уровню Списка ценных бумаг, допущенных к торгам ПАО Московская Биржа. |
| 2.9.2 | Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант). | 1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз общество привлекалась внешняя организация (консультант). | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | См. комментарий к п. 2.9.1. В силу высокой стоимости услуг по оценке качества работы совета директоров внешними организациями и с учетом масштабов деятельности, Общество считает нецелесообразным проведение внешней оценки работы совета директоров в отчетном периоде. |
| 3.1 | Корпоративный секретарь общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров. | | | |
| 3.1.1 | Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров. | 1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | Уставом и внутренними документами общества не предусмотрено наличие корпоративного секретаря. Фактически функции корпоративного секретаря выполняет секретарь Совета директоров, наличие которого предусмотрено Уставом Общества и Положением о Совете директоров, утвержденными общим собранием акционеров. Информация об порядке избрании секретаря Совета директоров и его обязанностей изложены в Уставе Общества. |
| 3.1.2 | Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач. | 1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения. 3. Во внутренних документах общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | См. комментарий к п. 3.1.1. Для организации своей работы Совет директоров назначает (избирает) секретаря Совета директоров. Устав Общества и Положение о Совете директоров, раскрыты обществом на странице Общества на сайте Информационного Агентства «Прайм». |

| | | | | |
|-------|--|---|---|---|
| | | общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества | | |
| 4.1 | Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению. | | | |
| 4.1.1 | Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества. | 1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | В настоящее время в Обществе не практикуется выплата вознаграждения члена Советам директоров за участие в органе управления; документ, определяющий политику Общества по вознаграждению членов Совета директоров и исполнительных органов также не утвержден в Обществе. В отчетном периоде работникам Общества, которые одновременно с этим являлись членами Совета Директоров, за выполнение трудовой функции была выплачена заработная плата. Размер вознаграждения единоличного исполнительного органа определяется условиями трудового договора, утвержденного Советом директоров. |
| 4.1.2 | Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы. | 1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик). | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | См. комментарий к пп. 2.8.2., 4.1.1. |
| 4.1.3 | | | | См. комментарий к п. 4.1.1. |

| | | | | |
|-------|--|---|--|-----------------------------|
| | <p>Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.</p> | <p>1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам</p> | <div><input type="checkbox"/> соблюдается</div> <div><input type="checkbox"/> частично</div> <div><input type="checkbox"/> соблюдается</div> <div><input checked="" type="checkbox"/> не</div> <div><input type="checkbox"/> соблюдается</div> | |
| 4.1.4 | <p>Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению.</p> | <p>1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.</p> | <div><input type="checkbox"/> соблюдается</div> <div><input type="checkbox"/> частично</div> <div><input type="checkbox"/> соблюдается</div> <div><input checked="" type="checkbox"/> не</div> <div><input type="checkbox"/> соблюдается</div> | См. комментарий к п. 4.1.1. |
| 4.2 | Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров. | | | |
| 4.2.1 | <p>Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и</p> | <p>1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению. 2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или</p> | <div><input type="checkbox"/> соблюдается</div> <div><input type="checkbox"/> частично</div> <div><input type="checkbox"/> соблюдается</div> <div><input checked="" type="checkbox"/> не</div> <div><input type="checkbox"/> соблюдается</div> | См. комментарий к п. 4.1.1. |

| | | | | |
|-------|---|--|---|---|
| | дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров. | комитетов совета директоров не осуществлялась | | |
| 4.2.2 | Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах. | 1. Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества предусматривают предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | См. комментарий к п. 4.1.1. |
| 4.2.3 | В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами. | 1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 4.3 | Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата. | | | |
| 4.3.1 | Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное | 1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается | 1. Критерий 1 соблюдается. Годовые показатели эффективности при определении размера переменного вознаграждения единоличного исполнительного органа определены в трудовом договоре с генеральным директором, утвержденном Советом директоров. Критерии 2 и 3 не соблюдаются. В Обществе не проводилась отдельно оценка системы вознаграждения исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников. |

| | | | | |
|-------|--|---|---|--|
| | соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат. | <p>2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения.</p> <p>3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которое несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений</p> | <input type="checkbox"/> не соблюдается | Вопрос по определению размера переменного вознаграждения ключевых руководящих работников Общества в соответствии с годовыми показателями эффективности к компетенции СД не относится. Выплата вознаграждения, в т.ч. фиксированной и переменной части всем работникам Общества осуществляется согласно положения «Об организации оплаты труда». |
| 4.3.2 | Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества). | <p>1. В случае, если общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | См. комментарий к п. 4.3.1. Программа долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества отсутствует. В связи с отрицательными чистыми активами в Обществе отсутствует программа долгосрочной мотивации единоличного исполнительного органа и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества. До изменения финансовой ситуации общество не планирует внедрения такой программы. |
| 4.3.3 | Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не | <p>1. Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.</p> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| | превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения. | | | |
| 5.1 | В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей. | | | |
| 5.1.1 | Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе. | 1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннем контроле четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной советом директоров. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не Соблюдается | |
| 5.1.2 | Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе. | 1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 5.1.3 | Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков. | 1. В обществе утверждена антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | 1, 2 Политика (в виде формализованного документа) по противодействию коррупции в Обществе не разрабатывалась и не утверждалась. Общество руководствуется действующим законодательством в области противодействия коррупции. Контроль за текущей деятельностью руководства Общества по выявлению рисков недобросовестных действий осуществлялся разными методами, от предоставления согласия на совершение сделок, до передачи на рассмотрение СД существенных вопросов, влияющих на деятельность Общества. В соответствии с «Положением о договорной работе» все договоры проходят юридическую экспертизу и согласование с руководителями Общества по направлениям деятельности до заключения сделок. Для упреждения ошибок, недобросовестных действий |

| | | | | |
|-------|---|--|---|---|
| | | | | отдел, заинтересованный в заключении сделки, предварительно запрашивает о контрагенте необходимую информацию. |
| 5.1.4 | Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует. | 1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | 1, 2 Сведения об основных факторах риска, связанных с деятельностью Общества, и внутреннем контроле включены в состав годового отчета без оценки Советом директоров эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. Процесс управления внутренними рисками в Обществе, основанный на проведении регулярного контроля и защиты от влияния основных факторов риска на всех уровнях управления в каждом подразделении Общества, осуществляется под руководством генерального директора. |
| 5.2 | Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организывает проведение внутреннего аудита. | | | |
| 5.2.1 | Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров. | 1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров или комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 5.2.2 | Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, а также системы корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в | 1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления общества, а | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| | области внутреннего аудита. | также взаимодействия с заинтересованными лицами | | |
| 6.1 | Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц. | | | |
| 6.1.1 | В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц. | 1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | 1, 2 В Обществе не утверждено положение об информационной политике, однако Общество, обладая статусом публичного, раскрывает информацию в сети «Интернет» в объеме и в порядке, которые установлены законодательством с учетом ограничений предусмотренных Постановлением Правительства РФ № 400 от 04.04.2019 г. и правом, предоставленным эмитентам Постановлением Правительства РФ от 12.03.2022 № 351 (в целях снижения рисков введения ограничительных мер) |
| 6.1.2 | Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса. | 1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет. 2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса). 3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается | 1, 2 Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в Обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в Обществе, в годовом отчете, предоставляемом акционерам в рамках подготовки к годовому собранию. 3. У Общества нет контролирующего лица. |
| 6.2 | Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами. | | | |
| 6.2.1 | Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости | 1. В обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников общества, связанных с раскрытием информации или деятельностью которых может привести к необходимости раскрытия информации. 2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | 1. См. комментарий к п. 6.1.1. Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» установлен перечень раскрываемых сведений, которые могут оказать существенное влияние на стоимость или котировки эмиссионных ценных бумаг эмитента. Общество осуществляет обязательное раскрытие информации в соответствии с действующим законодательством. 2, 3 Критерии 2 и 3 неприменимы, так как ценные бумаги Общества не |

| | | | | |
|-------|--|---|---|--|
| | раскрываемых данных. | рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года. 3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также и на одном из наиболее распространенных иностранных языков. | соблюдается | обращаются на иностранных организованных рынках и нет иностранных акционеров, владеющих существенным количеством голосующих акций Общества. |
| 6.2.2 | Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством. | <p>1. В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством.</p> <p>2. Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала общества в соответствии Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях совета директоров общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций.</p> <p>4. Общество раскрывает нефинансовый отчет - отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества</p> | <div><input type="checkbox"/> соблюдается</div> <div><input type="checkbox"/> частично</div> <div><input checked="" type="checkbox"/> не</div> <div>соблюдается</div> | <p>1. Критерий 1 не соблюдается. См. комментарий к п. 6.1.1.</p> <p>2. Критерий 2 не соблюдается. В целях снижения рисков применения к Обществу и его аффилированным лицам ограничительных мер со стороны недружественных государств, Обществом в соответствии с правом, предоставленным Постановлением Правительства РФ от 12.03.2022 № 351, принято решение об ограничении публичного раскрытия информации о структуре капитала. Вместе с тем, акционеры Общества имели возможность ознакомления с информацией об Обществе в порядке и на условиях, установленном законодательством РФ и Уставом Общества, в т.ч. в рамках предоставления информации в ходе подготовки к общим собраниям акционеров.</p> <p>3. Критерий 3 не применим. У Общества нет подконтрольных организаций, имеющих для него существенное значение.</p> <p>4. Критерий 4 не соблюдается.</p> |
| 6.2.3 | | | | |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| | <p>Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год.</p> | <p>1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита.</p> <p>2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не</p> <p>соблюдается</p> | |
| 6.3 | Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности. | | | |
| 6.3.1 | <p>Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями</p> | <p>1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам общества.</p> <p>2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных обществу организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не</p> <p>соблюдается</p> | <p>1, 2 См. комментарий к п. 6.1.1. Акционеры Общества имеют возможность ознакомления с информацией об Обществе в порядке и на условиях, установленном законодательством РФ и Уставом Общества</p> |
| 6.3.2 | <p>При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности и важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.</p> | <p>1. В течение отчетного периода, общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными.</p> <p>2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично</p> <p><input type="checkbox"/> не</p> <p>соблюдается</p> | <p>1. Критерий 1 соблюдается. В отчетном периоде Общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации.</p> <p>2. Критерий 2 соблюдается частично. См. комментарий к п. 6.1.1. Закрепленные Обществом в Положении о порядке обращения с конфиденциальной информацией меры по охране конфиденциальной информации включают в себя комплекс действий и мероприятий, предусмотренных Федеральным законом «О коммерческой тайне», в том числе предупреждение о конфиденциальном характере запрашиваемой информации, а также принятие запрашивающей стороной обязанности по сохранению конфиденциальности.</p> |

| | | | | |
|-------|--|---|---|---|
| 7.1 | Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон. | | | |
| 7.1.1 | Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества. | 1. Уставом общества определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями и критерии для их определения. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | В уставе Общества не используется термин «существенные корпоративные действия», но определен перечень сделок и действий, принятие решения по которым отнесено к компетенции Совета директоров. В случаях, когда вопросы отнесены законодательством к компетенции общего собрания акционеров, Совет директоров предоставляет соответствующие рекомендации. |
| 7.1.2 | Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества. | 1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | В правилах листинга ПАО Московская Биржа отсутствуют требования об обязательном наличии независимых директоров в составе Советов директоров в Обществах, чьи ценные бумаги относятся к третьему уровню Списка ценных бумаг, допущенных к торгам ПАО Московская биржа. Акционерами не направлялись в Общество предложения по кандидатам в члены Совета директоров, которые бы отвечали признакам независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса. |
| 7.1.3 | | | | |

| | | | | |
|-------|--|---|---|--|
| | При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе. | 1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для общества. 2. В течение отчетного периода, все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 7.2 | Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий. | | | |
| 7.2.1 | Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий. | 1. В случае, если обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается | Информация об Обществе своевременно раскрывается в порядке, предусмотренном законодательством РФ, с учетом ограничений, установленных Постановлением Правительства РФ № 400 от 04.04.2019 г., и правом, предоставленным эмитентам Постановлением Правительства РФ от 12.03.2022 № 351 (в целях снижения рисков введения ограничительных мер) |
| 7.2.2 | Правила процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных | и с 1. Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично | 1, 2, 3 При одобрении указанных сделок Совет директоров уделяет внимание определению цены сделки. Для определения стоимости имущества в случаях, установленных законодательством и Уставом, |

| | | | | |
|--|--|--|---|---|
| | <p>корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества.</p> | <p>сделке или сделке с заинтересованностью.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества.</p> <p>3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания, в сделках общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки</p> | <p>соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не</p> <p>соблюдается</p> | <p>привлекается оценщик. Решение о целесообразности привлечения оценщика в остальных случаях принимается исходя из характера сделки. Внутренние документы не предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены Совета и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках. Одобрение сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, осуществляется в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах». Контролирующее лицо у Общества отсутствует.</p> |
|--|--|--|---|---|