

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН
Решением Совета директоров
Публичного акционерного общества
«Распадская»
Протокол № б/н от 17.04.2025 г.

УТВЕРЖДЕН
Годовым заседанием общего собрания
акционеров
Публичного акционерного общества
«Распадская»
Протокол № б/н от 21.05.2025 г.

ГODOVOЙ ОТЧЕТ
Публичного акционерного общества
«Распадская»
за 2024 год

*Информация, содержащаяся в настоящем годовом отчете,
подлежит раскрытию в соответствии с законодательством
Российской Федерации о ценных бумагах*

Генеральный директор Управляющей организации

Междуреченск, 2025 г.

Оглавление

Оглавление.....	2
Общие сведения об эмитенте и его деятельности.....	3
Корпоративное управление.....	4
Управление рисками, внутренний контроль и аудит.....	7
Устойчивое развитие	10
Акционерный капитал	19
Финансовая отчетность	20
Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента	20
Бухгалтерская (финансовая) отчетность	20
Приложение 1	21
Приложение 2	66

Общие сведения об эмитенте и его деятельности

ПАО «Распадская» (также «Распадская», Компания, Общество)¹ — один из лидеров российского рынка и крупный экспортер коксующихся углей, имеет широкий портфель марок металлургического угля, занимает одно из ведущих мест в отрасли по уровню безопасности и технологичности производства.

Полное фирменное наименование Общества: Публичное акционерное общество «Распадская».

Сокращенное фирменное наименование Общества: ПАО «Распадская».

Место нахождения Общества: 652870 Российская Федерация, Кемеровская область - Кузбасс, М.О. Междуреченский, город Междуреченск, пр-кт Коммунистический, 27а.

Сведения о способе создания Общества: Общество создано в результате преобразования из арендного предприятия шахта «Распадская». 16 июня 2016 года изменено наименование и организационно-правовая форма Общества в соответствии с нормами главы 4 Гражданского кодекса РФ с ОАО «Распадская» на ПАО «Распадская». Дата создания Общества: 19 декабря 1991 года.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1024201389772.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 4214002316.

Акции ПАО «Распадская» включены во Второй уровень котировального списка ценных бумаг, допущенных к торгам на российской фондовой бирже – ПАО Московская Биржа.

Текст Консолидированной финансовой отчетности Общества за 2024 год, закончившийся 31 декабря 2024 года, раскрыт в сети Интернет по адресам: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=942&type=4> и <https://www.raspadskaya.com/ru/investors/reports-and-results/financial-statements/#accordion-nsfo-2024-msfo>

Основные операционные показатели

Наименование показателя	Единица измерения	2023, 12 мес	2024, 12 мес
Добыча рядового угля	тыс тонн	18 912	18 548
Обогащение рядового угля	тыс тонн	19 057	16 781
Производство угольного концентрата	тыс тонн	13 348	11 537
Выход концентрата	%	70	69

¹ В настоящем отчете под понятием «Общество», «Компания», «Распадская», «Распадская угольная компания» понимается ПАО «Распадская» и его дочерние общества.

Основные финансово-экономические показатели

Информация о финансово-хозяйственной деятельности группы Компании раскрыта ранее в пресс-релизе «ПАО «Распадская» объявляет финансовые результаты за 2024 год в соответствии с МСФО» в сети Интернет по адресу: <https://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=942&type=10> и <https://www.raspadskaya.com/ru/investors/reports-and-results/financial-statements/#accordion-nsfo-2024-msfo>

Корпоративное управление

Система корпоративного управления

Система корпоративного управления ПАО «Распадская» обеспечивает соблюдение законодательства, эффективное управление рисками и баланс интересов всех заинтересованных лиц, способствуя устойчивому развитию Компании. Основой системы выступают нормы законодательства Российской Федерации, требования листинга Московской биржи, положения Кодекса корпоративного управления, рекомендованного Банком России, а также признанные международные практики.

Общество осуществляет корпоративное управление с учетом принципов и рекомендаций кодекса корпоративного управления, одобренного Советом директоров Банка России 21 марта 2014 года. Совет директоров заявляет, что Общество соблюдало и продолжает соблюдать большинство принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России (61 из 79 принципов Кодекса).

В 2024 году на динамику соблюдения рекомендаций Кодекса корпоративного управления существенное влияние оказало введение санкционных мер и общая геополитическая напряженность. Вынужденное ограничение раскрываемой информации по ряду аспектов деятельности Общества привело к тому, что некоторые из рекомендаций Кодекса, прежде находившихся в зоне полного или частичного соответствия, перешли в категорию «не соблюдается». При этом Компания продолжает уделять особое внимание совершенствованию систем корпоративного управления и прозрачности, а по мере нормализации внешней обстановки планирует вернуться к расширенной практике публичного раскрытия и повысить уровень соблюдения рекомендаций Кодекса.

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России содержится в Приложении №1 к настоящему Годовому отчету.

Структура корпоративного управления Общества состоит из следующих основных элементов: Общее собрание акционеров, Совет директоров и Единоличный исполнительный орган.

Совершенствование корпоративного управления

В целях усиления контроля за обращением инсайдерской информации в июне 2024 года Советом директоров ПАО «Распадская» утверждена новая редакция Правил внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком. В обновленной редакции введено дополнительное обязательное условие: при совершении сделок с акциями ПАО «Распадская» внутренние инсайдеры обязаны предварительно получить разрешение Общества.

Кроме того, были актуализированы политика и программы в сфере долгосрочной мотивации ключевых сотрудников.

Органы управления

Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Компании и действует на основании законодательства Российской Федерации, Устава ПАО «Распадская» и Положения об Общем собрании акционеров. Его компетенция определена Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Компании.

Компания обеспечивает соблюдение и защиту интересов всех акционеров независимо от доли их участия в уставном капитале: обеспечивает надежные способы учета прав на акции, реализацию акционерами права на участие в управлении Компанией, права на получение части прибыли Компании, права на получение существенной информации о Компании.

Порядок подготовки, созыва, проведения и подведения итогов Общего собрания акционеров «Распадской» установлен Положением об Общем собрании акционеров, размещенным на официальном сайте Компании.

Совет директоров

Совет директоров подотчетен акционерам «Распадской» и избирается решением Общего собрания акционеров.

Порядок образования, компетенции членов Совета директоров, порядок созыва и проведения заседаний Совета директоров определены Уставом Компании и Положением о Совете директоров, размещенным на официальном сайте Компании.

Совет директоров Компании выполняет следующие функции:

- определяет основные стратегические ориентиры и ключевые показатели деятельности Компании на долгосрочную перспективу;
- контролирует деятельность единоличного исполнительного органа Компании;
- определяет принципы и подходы к организации управления рисками и внутреннего контроля в Компании;
- определяет политику Компании по вознаграждению единоличного исполнительного органа, корпоративного секретаря и ключевых сотрудников Общества.

Комитеты Совета директоров

Основными задачами комитетов являются повышение эффективности принимаемых Советом директоров решений, предварительное рассмотрение наиболее существенных вопросов деятельности Компании и подготовка соответствующих рекомендаций Совету директоров.

В Компании действуют три комитета Совета директоров:

- Комитет по аудиту;
- Комитет по вознаграждениям;
- Комитет по охране труда, здоровья и окружающей среды.

Оценка деятельности Совета директоров

В феврале 2025 года Советом директоров ПАО «Распадская» утвержден Отчет об итогах оценки деятельности Совета директоров за 2024 год. По результатам рассмотрения дана положительная оценка работы Совета директоров. Принято решение о продолжении мероприятий, направленных на дальнейшее совершенствование его деятельности.

Оценка проводилась путем опроса (анкетирования) членов Совета директоров. Предметом оценки являлись:

- эффективность работы Совета директоров в целом;
- эффективность работы комитетов Совета директоров;
- эффективность работы Председателя Совета директоров и неисполнительных директоров;
- профессиональная квалификация членов Совета директоров.

В анкету самооценки Совета директоров были также включены вопросы тематики устойчивого развития.

Совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков и рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава Совета директоров потребностям Компании и интересам акционеров.

Кроме того, были выделены следующие положительные стороны работы Совета директоров в 2024 году:

- члены Совета директоров в курсе нормативно-правового регулирования в области горной промышленности и их знания, навыки и опыт находятся на должном уровне и способствует эффективному осуществлению функций Совета директоров;
- взаимодействие с руководством Общества осуществляется на должном уровне;
- эффективное руководство Советом директоров;
- активное участие Совета директоров в рассмотрении стратегии развития и отслеживания исполнения стратегии;
- наиболее важные вопросы деятельности Общества рассматривались на очных заседаниях и организационное обеспечение работы Совета директоров осуществляется на должном уровне.

Определены следующие зоны развития:

- комплексное обсуждение долгосрочной стратегии развития Общества;
- обсуждение развития и преемственности высшего руководства Общества;
- продолжить практику посещения производственных площадок.

Корпоративный секретарь

Корпоративный секретарь обеспечивает качественное взаимодействие с акционерами, координацию действий Компании по защите прав и интересов акционеров, эффективную работу Совета директоров и его комитетов. Порядок работы Корпоративного секретаря регламентируется Положением о Корпоративном секретаре «Распадской», размещенным на официальном сайте Компании.

Корпоративный секретарь в своей деятельности подчиняется Совету директоров Компании и наделен функциями в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления.

Корпоративный секретарь назначается на должность и освобождается от должности единоличным исполнительным органом Компании с согласия Совета директоров или по согласованию с ним.

Единоличный исполнительный орган

Решением годового Общего собрания акционеров от 17 мая 2018 года полномочия единоличного исполнительного органа Компании переданы управляющей организации. В 2024 году управляющая организация не владела акциями «Распадской».

Система вознаграждений

Система вознаграждения органов управления «Распадской» направлена на поддержку стратегии и долгосрочный успех Компании. При определении вознаграждений учитывается, что уровень выплачиваемого вознаграждения должен быть достаточным для привлечения, мотивации к эффективной работе и удержания управленческого персонала, обладающего необходимыми для Компании компетенциями, опытом и квалификацией.

Вознаграждение и компенсация расходов органов управления регламентируются следующими документами:

- Положение о вознаграждении и компенсации расходов членов Совета директоров «Распадской»;
- договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа «Распадской» управляющей организации.

Вознаграждение членов Совета директоров

Порядок определения вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров, а также их структура и условия выплаты закреплены в Положении о вознаграждении и компенсации расходов членов Совета директоров «Распадской».

В Положении о вознаграждении и компенсации расходов членов Совета директоров «Распадской» предусмотрены базовая и дополнительная части вознаграждения членов Совета директоров, а также структурирована система вознаграждения членов Совета директоров за участие в работе комитетов.

За 2024 год членам Совета директоров было выплачено вознаграждение в размере 67 млн руб.

Вознаграждение управляющей организации

Вознаграждение управляющей компании определяется договором о передаче полномочий единоличного исполнительного органа «Распадской» управляющей организации ООО «РУК» и с 01.01.2024 года установлено в размере 160 172 тыс. руб. в квартал без учета НДС.

За 2024 год размер вознаграждения управляющей организации составил 640 690 тыс. руб. без НДС.

Управление рисками, внутренний контроль и аудит

Система управления рисками и внутреннего контроля (СУРиВК) нацелена на обеспечение эффективной работы и снижение воздействия потенциальных угроз, влияющих на стратегические и операционные результаты Компании. Работа СУРиВК регулируется Политикой по управлению рисками и внутреннему контролю.

Полномочия и ответственность участников системы управления рисками и внутреннего контроля распределяются следующим образом:

- Совет директоров принимает решения по повышению эффективности управления рисками и внутреннего контроля и определяет принципы и подходы к организации в Компании системы управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита.
- Комитет по аудиту Совета директоров занимается обеспечением независимости и объективности осуществления функций внутреннего и внешнего аудита.
- Единоличный исполнительный орган Компании обеспечивает создание и поддержание эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля и реализацию процедур контроля.

По результатам проверок, проведенных в 2024 году, дирекция внутреннего аудита оценила систему управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления как не в полной мере эффективную, отметив наличие единичных нарушений в соответствующих процессах. Для таких рисков менеджментом разработаны и реализуются мероприятия по их снижению.

Совет директоров на заседании 20 февраля 2025 года утвердил указанную выше оценку системы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления за отчетный период.

Менеджмент Компании также провел ежегодную самооценку качества управления рисками и внутреннего контроля в конце 2024 года, отметив области, требующие улучшений.

Внутренний аудит

Внутренний аудит нацелен на получение достаточной уверенности в том, что Компания:

- работает эффективно и достигает своих финансовых и операционных целей;
- готовит достоверную и своевременную отчетность;
- полностью соблюдает применимое законодательство;
- эффективно предупреждает и пресекает мошенничество, коррупцию и иные нарушения.

Для проведения внутреннего аудита в «Распадской» создано отдельное структурное подразделение — дирекция внутреннего аудита. Ее директор назначается на должность единоличным исполнительным органом на основании решения Совета директоров, функционально подотчетен Совету директоров и Комитету по аудиту при Совете директоров. Совет директоров утверждает решения о назначении, освобождении от должности и вознаграждении руководителя дирекции, утверждает план работы подразделения и его полномочия.

Дирекция действует на основании Положения о внутреннем аудите и выполняет следующие функции:

- оценивает адекватность и эффективность системы внутреннего контроля Компании, эффективность системы управления рисками и корпоративного управления;
- оказывает содействие исполнительному органу и работникам Общества в разработке и мониторинге исполнения мероприятий по совершенствованию СУРиВК и корпоративному управлению;
- консультирует Совет директоров и исполнительный орган Общества по вопросам управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления;
- предоставляет Совету директоров (Комитету по аудиту) и исполнительному органу отчеты по результатам деятельности дирекции внутреннего аудита, в том числе включающие информацию об эффективности мероприятий по устранению выявленных недостатков, выполнении планов деятельности внутреннего аудита, результатах оценки фактического состояния, надежности и эффективности СУРиВК и корпоративного управления;
- выполняет прочие аудиторские задания, которые могут быть даны Советом директоров (Комитетом по аудиту) или исполнительным органом Общества.

Внешний аудит

При выборе внешних аудиторов «Распадская» учитывает их деловую репутацию, меры, принимаемые аудиторской организацией в ответ на результаты внешнего контроля качества ее работы, уровень профессиональной квалификации и независимость.

Принимается во внимание также разработка аудиторами общей стратегии и плана аудита, учитывающих все риски в деятельности организации. Кроме того, важна вовлеченность в работу аудиторской группы опытных аудиторов, владеющих достаточными отраслевыми знаниями, а также знаниями, требующимися для анализа оценочных значений с учетом масштаба деятельности и структуры организации, ее операций, активов и обязательств.

Обоснованность выбора внешнего аудитора и эффективность его работы оценивает Комитет по аудиту Совета директоров.

В отчетном периоде внешний аудит отчетности Компании по МСФО и РСБУ осуществлялся компанией ООО «ФБК» (г. Москва, ул. Мясницкая, д. 44/1, стр. 2АБ, ОГРН 1027700058286). Компания входит в рейтинг крупнейших аудиторских организаций России RAEX и имеет безупречную деловую репутацию.

Комитет по аудиту признал внешнего аудитора соответствующим критериям независимости, а его работу по аудиту отчетности за 2024 год оценил как эффективную.

Согласно договору с аудитором размер вознаграждения за оказание услуг по аудиту промежуточной и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности по РСБУ ПАО «Распадская» за 2024г. определен в сумме 638 775 рублей, без НДС.

Согласно договору с аудитором размер вознаграждения за оказание услуг по обзорной проверке промежуточной сокращенной и аудиту годовой консолидированной финансовой отчетности по МСФО ПАО «Распадская» и его дочерних обществ за 2024г. определен в сумме 5 000 000 рублей, без НДС.

В 2024 году ООО «ФБК» не оказывало Компании неаудиторских услуг.

Управление рисками

Выявление и снижение рисков — один из наиболее важных аспектов стратегии и повседневной деятельности Компании.

Разработка мер по управлению рисками входит в число ключевых задач руководства. Принципы и подходы к организации управления рисками в Компании определяются Советом директоров. Дирекция внутреннего аудита отвечает за проверку достаточности и зрелости элементов системы управления рисками, полноты выявления и корректности оценки рисков на всех уровнях управления, эффективности контрольных процедур и иных мероприятий по управлению рисками, а также за анализ информации о реализовавшихся рисках.

Управление климатическими рисками интегрировано в систему управления рисками «Распадской».

Управление рисками осуществляется с учетом приемлемого уровня риска. В 2021 году Совет директоров утвердил приемлемую величину рисков (риск-аппетит) Компании на уровне \$15 млн. Риски выше этого уровня должны в обязательном порядке управляться для их снижения, однако меры по регулированию применяются также и к рискам меньшей величины.

Ключевые риски

Вызов/риск	Краткое описание риска	Подход к управлению риском	Изменение
Макроэкономические риски			
Негативное воздействие внешних (глобальных) экономических факторов, колебания спроса и предложения	Изменение баланса глобального спроса и предложения коксующегося угля. Сокращение спроса со стороны части зарубежных покупателей. Появление новых производственных мощностей и снижение спроса в связи с экономической рецессией и борьбой с изменением климата	Обеспечение стабильных продаж на внутреннем рынке и оптимальных направлений сбыта на рынках Азиатско-Тихоокеанского региона. Оптимизация издержек и повышение эффективности производства. Ориентация на добычу угля дефицитных марок, востребованных при любой конъюнктуре угольного рынка.	↑
Повышение конкуренции	Повышение объемов добычи в данном сегменте в России и других странах	Сокращение углеродного следа от деятельности Компании.	↑
Давление ESG-повестки на угольный бизнес	Общемировое внедрение налога на выброс CO ₂ . Переход металлургов на технологии, альтернативные доменному процессу, и последующее снижение спроса на уголь. Рост доли зеленой генерации. Снижение привлекательности угольного бизнеса для финансовых институтов		=
Риски экономической эффективности	Повышение себестоимости продукции вследствие неэффективности затрат шахт на добычу полезных ископаемых. Неспособность использовать цифровые технологии для решения наиболее существенных бизнес-задач. Потеря гибкости операций и ценовых преимуществ		↑

Риски устойчивого развития и отраслевые риски			
Риски для окружающей среды	<p>Негативное влияние деятельности Компании на окружающую среду.</p> <p>Нарушение законов, постановлений и стандартов по охране труда и окружающей среды</p>	<p>Сокращение воздействия на окружающую среду: управление хвостохранилищами, снижение выбросов, улучшение очистки сточных вод.</p> <p>Получение комплексных экологических разрешений в соответствии с новыми правилами.</p>	=
Риски для здоровья и безопасности	<p>Нарушение законодательства по охране труда и окружающей среды.</p> <p>Риски, связанные с особенностями проведения горных работ: риск возникновения пожаров, взрывов и поражения электрическим током.</p> <p>Риски, вызванные геологическими условиями: камнепады, повышенная концентрация метана.</p> <p>Риск несчастных случаев с участием оборудования.</p> <p>Риск заражения коронавирусом или иной массовой инфекцией и, как следствие, массовый карантин работников</p>	<p>Стимулирование и развитие культуры безопасности.</p> <p>Вовлечение работников в поиск и снижение рисков на производстве.</p> <p>Регулярное обновление инструментов и подходов к охране труда и обеспечению безопасности.</p> <p>Регулярные аудиты безопасности и мониторинг HSE-рейтинга предприятий.</p>	=
Риски кадровой политики	<p>Конкуренция за персонал, конкуренция в заработной плате.</p> <p>Общий дефицит кадров на рынке труда.</p> <p>Повышенная мобильность персонала, тенденция к частой смене работы и места жительства</p>	<p>Контроль численности персонала по ключевым профессиям и кадровому резерву.</p> <p>Поддержание заработной платы на конкурентном уровне.</p> <p>Обеспечение комфортных условий труда, а также комфортного проживания для персонала, работающего вахтовым методом.</p> <p>Сотрудничество с учебными заведениями для подготовки специалистов.</p>	↑

Финансовые риски			
Колебания валютных курсов	Девальвация функциональных валют и потенциальные убытки от курсовых разниц по займам в разных функциональных валютах	Данный риск является внешним и в основном не находится под контролем Компании. В случае необходимости привлечения финансирования будут рассмотрены ставки по займам в валюте Российской Федерации	↑
Риски инвестиционной деятельности	Риски, связанные с низким качеством либо отсутствием части геологических данных. Риски ошибок на этапе проектирования, формирования бюджета и планирования сроков реализации проекта. Изменения в законодательстве Российской Федерации и ввод новых ограничений со стороны регулирующих органов власти, таких как квоты на экспорт и ценовое регулирование	Совершенствование системы управления проектами. Использование современных технологий для повышения точности геологических данных. Привлечение внешней экспертизы для оценки инвестиционных проектов. Постоянный анализ успешности реализуемых проектов и поиск эффективных решений	=
Кредитный риск	Риск того, что контрагент не выполнит своих контрактных обязательств, в результате чего Компания понесет финансовые потери	Финансовые активы, в наибольшей степени потенциально подвергающие Компанию кредитному риску, состоят в основном из денежных средств и торговой дебиторской задолженности. Для управления кредитным риском, относящимся к денежным средствам, Компания хранит доступные денежные средства в крупных российских государственных банках и в российских дочерних банках зарубежных банков, имеющих надежную репутацию. Руководство Компании периодически оценивает кредитоспособность этих банков. Торговая дебиторская задолженность состоит из задолженности небольшого числа покупателей, которым Компания осуществляет продажи на кредитных условиях. Компания разработала стандартные условия платежей и постоянно наблюдает за уровнем дебиторской задолженности и кредитоспособностью заказчиков. Концентрация кредитного риска Компании незначительна, поскольку ее покупатели расположены в нескольких юрисдикциях, ведут свою деятельность в нескольких отраслях и на в значительной степени независимых рынках. Компания рассматривает контрагентов, являющихся связанными сторонами, как имеющих схожие характеристики	=
Риск ликвидности	Риск того, что с наступлением срока оплаты Компания не сможет отвечать по своим финансовым обязательствам	Подход Компании к управлению ликвидностью заключается в обеспечении уверенности в том, что она всегда будет обладать	=

		<p>достаточной ликвидностью, чтобы своевременно отвечать по своим обязательствам как в нормальных, так и в напряженных условиях без недопустимых убытков или репутационного ущерба.</p> <p>Компания управляет риском ликвидности путем поддержания достаточного уровня денежных и заемных средств, отслеживания прогнозного и фактического движения денежных средств, сопоставления сроков погашения финансовых активов и обязательств. Ежемесячно составляется детальный финансовый план для обеспечения уверенности в том, что Компания имеет достаточно денежных средств на покрытие операционных расходов, финансовых обязательств и инвестиционную деятельность в течение 30 дней</p>	
Налоговые риски	<p>Изменение налогового законодательства, введение новых налогов, повышение ставок, отмена льгот.</p> <p>Риски, связанные с различным толкованием применения налогового законодательства руководством Компании и государственными или судебными органами</p>	<p>Мониторинг изменений законодательства, включая налоговое, на этапе разработки законопроектов и обновление внутренних документов Компании.</p> <p>Внедрение ИТ-инструментов для управления правовыми рисками</p>	=
Риск увеличения рабочего капитала	<p>Риски, связанные с удлинением платежного цикла по причине дополнительных проверок на стороне банков и усложнения платежных маршрутов</p>	<p>На ежедневной основе проводится оценка оборотных активов.</p> <p>Компания непрерывно оптимизирует бизнес-процессы по управлению дебиторской задолженностью и использует альтернативные финансовые инструменты для получения выручки</p>	↑

Операционные риски			
Производственные риски	<p>Простои или задержки производства, особенно при добыче угля.</p> <p>Отказ оборудования, значительные нормативные требования в отношении безопасности, технические проблемы, климатические условия</p>	<p>Планирование производственного процесса с использованием цифровых технологий.</p> <p>Совершенствование обслуживания и ремонта техники.</p> <p>Создание и поддержание страхового запаса запасных частей для сокращения времени простоя оборудования</p>	=
Цепочка поставок	<p>Перебои в подаче электроэнергии.</p> <p>Перебои в работе, связанные с логистическими факторами при доставке материалов до «Распадской».</p> <p>Нехватка товарно-материальных запасов, отсутствие запасов на случай чрезвычайных ситуаций и других обстоятельств.</p> <p>Ограничение доступа к железнодорожной инфраструктуре.</p> <p>Санкционные ограничения оформления груза.</p> <p>Сложности со страхованием отправляемой продукции</p>	<p>Сотрудничество с энергоснабжающими организациями для сокращения перебоев в подаче электроэнергии.</p> <p>Импортозамещение и поиск альтернативных каналов закупок.</p> <p>Формирование запасов материальных ценностей, в том числе страхового запаса запчастей.</p> <p>Долгосрочное партнерство с критически важными поставщиками.</p> <p>Развитие собственного парка транспортных средств.</p> <p>Диверсификация направлений отгрузок.</p> <p>Участие в работе Совета потребителей по вопросам существующих ограничений железнодорожной инфраструктуры</p>	=
Правовые риски			
Риски, связанные с действиями регулирующих органов власти	<p>Принятие новых законов, нормативных правовых актов, ограничительных мер, которые влияют на деятельность Компании.</p> <p>Возможное ограничение способности Компании получать финансирование на международных рынках или продавать свою продукцию (например, ограничение торговли: экспортные или импортные квоты, контроль за ценообразованием, ограничения на движение капитала)</p>	<p>Мониторинг изменений законодательства, включая налоговое, на этапе разработки законопроектов.</p> <p>Обновление внутренних документов и бизнес-процессов Компании в соответствии с изменениями законодательства.</p> <p>Внедрение ИТ-инструментов для управления правовыми рисками.</p>	↑
Нормативно-правовые риски	Несоблюдение законов и нормативных актов, применимых к российским публичным компаниям	<p>Контроль договорной работы и проверка контрагентов.</p> <p>Функционирование внутренней системы комплаенса</p>	=

ИТ риски			
<p>Риски цифровой трансформации и информационной безопасности</p>	<p>Риски потери конкурентоспособности, связанные с несвоевременным переходом к новым технологиям.</p> <p>Уязвимость перед потенциальными кибератаками.</p> <p>Риски отсутствия отечественных решений при невозможности приобретения импортного программного обеспечения (ПО) или оборудования.</p> <p>Риски дефицита персонала в условиях перегретого ИТ-рынка</p>	<p>Проведение цифровой трансформации бизнеса.</p> <p>Усиление сотрудничества с отечественными разработчиками, создание совместных предприятий и альянсов.</p> <p>Внедрение усовершенствованных систем защиты, включая использование искусственного интеллекта для анализа угроз и быстрого реагирования на инциденты. Исследование и внедрение альтернативных технологий и платформ для снижения зависимости от конкретных поставщиков или технологий.</p> <p>Формирование и совершенствование ИТ-компетенций в востребованных областях: Data Science, backend- и frontend-программирование, дизайн, информационная безопасность.</p>	<p>=</p>
Геополитические риски			
<p>Ухудшение экономической ситуации в России</p>	<p>Инфляция, падение курса рубля к доллару, рост ключевой ставки и проч.</p>	<p>Оптимизация издержек и повышение эффективности производства.</p> <p>Ориентация на добычу угля дефицитных марок, востребованных при любой конъюнктуре угольного рынка</p>	<p>=</p>
<p>Санкционные ограничения, влияющие на цепочку поставок и финансовую сферу</p>	<p>Отказ зарубежных компаний сотрудничать с российским бизнесом.</p> <p>Прямые санкции, затрагивающие деятельность российских компаний.</p> <p>Разбалансировка грузопотока внутри России и на экспорт; рост логистических затрат.</p> <p>Сложности организации цепочки поставок с учетом замены поставщиков.</p> <p>Возможные ограничения на трансграничные потоки капитала.</p> <p>Увеличение стоимости заимствований.</p> <p>Ограничения на использование валют, таких как доллар США и евро</p>	<p>Поэтапный отказ от иностранного ПО и оборудования.</p> <p>Поиск альтернативных технологических решений.</p> <p>Переход к альтернативным валютам, не подверженным санкционному риску.</p> <p>Поиск альтернативных вариантов привлечения средств на рынке капитала.</p> <p>Поиск оптимальных направлений сбыта на рынках Азиатско-Тихоокеанского региона.</p> <p>Формирование безопасных схем работы с зарубежными покупателями</p>	<p>=</p>

Иные риски			
<p>Риски, связанные с мошенничеством, и коррупционные риски</p>	<p>Мошеннические операции в связи с операционной и инвестиционной деятельностью Компании, меняющейся под влиянием глобального финансового спада и негативных экономических факторов.</p> <p>Риски, являющиеся следствием повышенных рисков коррупции и коммерческого подкупа</p>	<p>Улучшение текущих процессов.</p> <p>Контроль над бизнес-процессами.</p> <p>Исключение самоконтроля</p>	<p>=</p>

Устойчивое развитие

«Распадская» интегрирует передовые практики устойчивого развития в свою стратегию и операционную деятельность, обеспечивая баланс между экономическими целями, социальной ответственностью и минимизацией негативного экологического воздействия.

Компания внедряет современные технологии для снижения воздействия на окружающую среду, активно развивает систему охраны труда и промышленной безопасности, а также реализует инициативы по повышению качества жизни работников и жителей регионов присутствия.

Управление устойчивым развитием осуществляется через комплексную систему корпоративного управления, включающую стратегическое планирование, мониторинг ключевых показателей, отчетность о деятельности в области устойчивого развития и взаимодействие с заинтересованными сторонами.

Развитие человеческого капитала

Управление персоналом в Компании регламентируется законодательством Российской Федерации, а также локальными нормативными актами.

В «Распадской» действует HR-стратегия, направленная на формирование профессиональной и мотивированной команды, разделяющей ценности Компании и принципы культуры безопасности. Стратегия учитывает особенности угольной отрасли и специфику рынка труда.

В 2024 году ключевым приоритетом стало обеспечение кадровой укомплектованности. Для этого реализован комплекс мероприятий по привлечению и удержанию персонала. .

Охрана труда и производственная безопасность

Безопасность каждого работника на всех этапах производственной и административной деятельности — главный приоритет «Распадской». Компания продолжает совершенствовать риск-управление, снижать показатели травматизма и формировать корпоративную культуру безопасности.

«Распадская» активно внедряет меры по профилактике производственного травматизма. Помимо выявления и предотвращения рисков в рамках программы «Охота на риски» применяется система анализа и мониторинга безопасности выполнения работ в рамках управления рисками.

К сожалению, в 2024 году не удалось избежать смертельных случаев – на одном из предприятий погиб наш коллега. Проведено детальное расследование и приняты все необходимые меры для предотвращения подобных случаев в будущем.

Для снижения травматизма продолжается автоматизация операционной деятельности, формирование у персонала культуры безопасного поведения, проведение тренингов по безопасности. В том числе работники обучаются навыкам оказания первой медицинской помощи.

Показатель LTIFR (коэффициент частоты травм с временной потерей трудоспособности) составил 2,69 (2,70 в 2023 году).

Охрана окружающей среды

Экологическая ответственность является неотъемлемой частью стратегии «Распадской». Компания интегрирует экологические аспекты в свои бизнес-процессы и систему корпоративного управления, обеспечивая выполнение поставленных целей и соблюдение как законодательных, так и добровольно принятых экологических обязательств. Для минимизации потенциального вреда окружающей среде Компания применяет передовые технологические

решения, позволяющие регулировать воздействие на природу, а также снижать потребление энергии и природных ресурсов.

Природоохранная деятельность ведется в строгом соответствии с требованиями российского законодательства, международных стандартов и лучших практик добывающей отрасли. Разработанная в Компании Политика по охране труда, промышленной безопасности и охране окружающей среды закрепляет обязательства по снижению экологического воздействия, сокращению выбросов парниковых газов и соблюдению принципов предосторожности.

«Распадская» осуществляет строгий контроль за выбросами загрязняющих веществ в атмосферный воздух и принимает меры по их сокращению. Для этого обеспечивается соблюдение норм эксплуатации газоочистного оборудования, проводится техническое перевооружение систем вентиляции и аспирации, а также реализуются меры по снижению выбросов угольной пыли.

Климатическая повестка является важной задачей для угольной отрасли, учитывая высокую энергоемкость и значительные объемы выбросов парниковых газов. Компания осознает свою ответственность за снижение углеродного следа и активно внедряет меры по сокращению выбросов, повышению энергоэффективности и модернизации производственных мощностей. Компания участвует в инициативах по борьбе с изменением климата, сотрудничает с заинтересованными сторонами и выстраивает корпоративную систему управления климатическими рисками. Вопросы изменения климата интегрированы в систему управления воздействием на окружающую среду.

«Распадская» стремится к оптимизации водопользования, снижению забора воды и минимизации воздействия на водные ресурсы, соблюдая требования российского законодательства и корпоративную политику в области охраны труда, промышленной безопасности и ООС.

«Распадская» использует технологии и практики замкнутого цикла, которые предусматривают использование образующихся отходов там, где это возможно. Отходы, которые невозможно переработать или использовать, передаются лицензированным операторам для утилизации или размещения на оборудованных полигонах. Компания ведет учет образовавшихся, обработанных, утилизированных, обезвреженных, переданных другим лицам или полученных от других лиц и размещенных отходов. Полученная отчетность в соответствии с требованиями законодательства передается в Росприроднадзор.

«Распадская» уделяет внимание вопросам сохранения и поддержания биологического разнообразия в регионах присутствия и участвует в инициативах, направленных на сохранение флоры и фауны. Компания не ведет деятельность на охраняемых природных территориях или территориях с высокой ценностью биоразнообразия, в курортных и рекреационных зонах. Места обитания и следы жизнедеятельности редких и исчезающих видов животных, особо охраняемые виды флоры (в соответствии с Красной книгой МСОП, Красными книгами РФ и регионов присутствия) на территории предприятий не выявлены.

Устойчивая цепочка поставок

Эффективное управление системой закупок и поддержание стабильной базы поставщиков способствуют обеспечению эффективной работы производства, снижению рисков, сокращению расходов и сохранению устойчивости бизнеса «Распадской». К основным внутренним документам, регулирующим закупочную деятельность Компании, относятся:

- Положение об основных принципах деятельности в области снабжения
- Кодекс поведения поставщиков и управляемых обществ
- Стандарт «Управление подрядными организациями в области охраны труда, промышленной безопасности и экологии»
- Стандарт договорной работы

Вклад в развитие регионов присутствия

«Распадская» вносит значительный вклад в развитие регионов своего присутствия – Кемеровской области – Кузбасса и Республики Тыва. Компания создает рабочие места, финансирует социальные и благотворительные проекты, участвует в развитии городской инфраструктуры, разрабатывает программы профессиональной подготовки и профориентации, сотрудничает с вузами и ссузами региона.

«Распадская» – социально ответственная компания, которая стремится к устойчивому развитию регионов, где работают ее предприятия. Компания активно сотрудничает с органами власти, общественными организациями, учреждениями социальной сферы и жителями, поддерживая важные инициативы и проекты. В городах присутствия регулярно проходят встречи с местными сообществами.

Проекты, реализуемые в рамках корпоративной социальной ответственности, направлены на повышение качества жизни в регионах и рост благосостояния общества. Этот принцип сформулирован с учетом ожиданий заинтересованных сторон, носит долгосрочный характер и способствует последовательной реализации целей Компании.

Акционерный капитал

По состоянию на 31 декабря 2024 года уставный капитал Компании составлял 2 662 935,6758162344036096 руб. и был разделен на 665 733 918,9540586009024 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 0,4 коп. каждая (размещенные акции).

Привилегированные акции Компанией не размещались. Подконтрольные Компании юридические лица не являются владельцами ее акций.

Регистратор, осуществляющий ведение реестра владельцев ценных бумаг Общества

Реестродержателем Общества, осуществляющим учет прав на ценные бумаги Общества, является Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»

Сокращенное фирменное наименование: АО «НРК - Р.О.С.Т.»

Место нахождения: 107076, г. Москва, ул. Стромынка, д.18, корп. 5Б, помещение IX.

Государственная регистрация (ОГРН): 1027739216757

Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг: лицензия № 10-000-1-00264, выдана Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг 03.12.2002, без ограничения срока действия

Телефон: (495) 780-73-63 Факс: (495) 780-73-67

Адрес электронной почты: info@rrost.ru

Адрес официального сайта в сети "Интернет": <https://www.rrost.ru/>.

Номинальный держатель

Полное фирменное наименование: Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий».

Место нахождения: 105066, Российская Федерация, Москва, ул. Спартаковская, д. 12.

Дивиденды

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров от 21.05.2024 (протокол б/н от 21.05.2024) было принято решение: «Прибыль ПАО «Распадская» по результатам 2023 отчетного года не распределять. Дивиденды по размещенным обыкновенным акциям ПАО «Распадская» по результатам 2023 отчетного года не объявлять и не выплачивать».

Финансовая отчетность

Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента

Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована указанная отчетность: *Консолидированная финансовая отчетность эмитента за 2024 год (в рублях РФ), составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации (Федеральным законом от 27.07.2010г. № 208-ФЗ «О консолидированной финансовой отчетности»), с приложенным аудиторским заключением в отношении указанной консолидированной финансовой отчетности и консолидированная финансовая отчетность эмитента за 2024 год (в долларах США), подготовленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) опубликована на страницах в сети "Интернет": <https://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=942&type=4> <https://www.raspadskaya.com/ru/investors/reports-and-results/financial-statements/#accordion-nsfo-2024-msfo>*

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована указанная отчетность: *Бухгалтерская (финансовая) отчетность ПАО "Распадская" за 2024 год опубликована на страницах в сети "Интернет": <https://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=942&type=3> <https://www.raspadskaya.com/ru/investors/reports-and-results/financial-statements/#accordion-rsbu-2024>*

Приложение 1 к Годовому отчету ПАО «Распадская» за 2024 год

ОТЧЕТ о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров ПАО «Распадская» на заседании 14 апреля 2025г., протокол от 17 апреля 2025г. 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 2024 год.

Ниже приводятся результаты оценки соблюдения рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России, для которой использована табличная форма, рекомендованная письмом Банка России от 27 декабря 2021 г. № ИН-06-28/102, с учетом содержащихся в этом письме рекомендаций по ее заполнению.

№	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.	1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как «горячая линия», электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать своё мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные способы	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-

		коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчётный период.		
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 кандидаты в совет директоров и ревизионную комиссию общества (в случае, если ее формирование предусмотрено уставом общества)</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
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 в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания.</p> <p>2. Позиция совета директоров</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается частично.</p> <p>В 2024 году данный критерий не мог быть применен в полной мере в связи с проведением годового общего собрания акционеров Общества в заочной форме на основании ст. 2, 3 Федерального закона от 25.02.2022 N 25-ФЗ, дающего право российским публичным акционерным обществам проводить годовые общие</p>

		<p>(включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии), по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетных период, была включена в состав материалов к общему собранию.</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>собрания акционеров в 2024 году в заочной форме.</p> <p>В 2024 году акционерам в период подготовки к собранию была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам Совета директоров Общества через корпоративный сайт Общества в сети Интернет и по телефонам службы работы с инвесторами.</p> <p>Возможность задать вопросы в ходе проведения собрания будет предоставлена акционерам после возобновления практики очного формата проведения собраний.</p> <p>Общество планирует соблюсти данную рекомендацию в 2025 г.</p> <p>Критерии 2 и 3 соблюдаются.</p>
1.1.4.	<p>Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.</p>	<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 предложений в повестку дня или кандидатов в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	-
1.1.5.	<p>Каждый акционер имел</p>	<p>1. Уставом общества</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p>	-

	возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров	<input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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.	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Не соблюдается в части критериев 1, 2, 3: В отчетном периоде все общие собрания акционеров Общества проводились в заочной форме в соответствии со ст. 2, 3 Федерального закона от 25.02.2022 N 25-ФЗ. Более подробное обоснование несоблюдения см. в пункте 1.1.3. настоящего отчета.</p> <p>Критерий 4 соблюдается.</p>

		<p>на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.</p> <p>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.</p>		
<p>1.2.</p>	<p>Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов.</p>			
<p>1.2.1.</p>	<p>Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.</p>	<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</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>-</p>

		<p>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>		
<p>1.2.2.</p>	<p>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 представлений о деятельности общества.</p>	<p>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.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Дивидендная политика не содержит четких указаний на конкретные обстоятельства, при которых Общество не выплачивает дивиденды, так как выплата дивидендов является одним из ключевых элементов стратегии Общества и главным способом создания акционерной стоимости. Общество не считает возможным ограничивать право акционеров на принятие решения о выплате дивидендов, за исключением случаев, когда такое право прямо ограничено законом. Вместе с тем, в соответствии с Дивидендной политикой, Совет директоров Общества при определении рекомендации по размеру дивидендов принимает во внимание финансовые результаты деятельности Компании, макроэкономические показатели и конъюнктуру, а также потребность Общества в капитале, что включает разумный и добросовестный подход к определению рекомендации по размеру дивидендов. С учетом вышеизложенного, несоблюдение рекомендации, указанной в критерии 1, не влечет, по мнению Общества, дополнительных рисков и Общество не</p>

				планирует в ближайшее время соблюдать данный критерий.
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	-
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	Общество обеспечивает за счет дополнительных внутренних процедур выявление и дополнительное согласование по сделкам, заключаемым со связанными сторонами, не подпадающими под формальные критерии сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, что позволяет обеспечить рыночный характер условий такого рода сделок и исключить использование акционерами иных способов получения прибыли, за исключением дивидендного дохода.
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	-
1.3.2.	Общество не предпринимает действий, которые приводят или	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается	-

	могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	голосовании в течение отчетного периода.	<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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<i>Примечание. Здесь и далее в отношении комитета по номинациям: функции комитета по номинациям осуществляет комитет по вознаграждениям.</i>

2.1.2.	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества.	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 рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
2.1.3.	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	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. 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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
2.1.4.	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета	1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-

	директоров, исполнительным органам общества и иным ключевым руководящим работникам общества.	(компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).		
2.1.5.	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества.	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
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	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. Годовой отчет Общества за 2024 год не содержит информацию о посещаемости

		<p>комитетов каждым из членов совета директоров.</p> <p>2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде.</p>		<p>заседаний Совета директоров каждым из членов Совета директоров.</p> <p>В связи с введением в 2024г. в отношении ПАО «Распадская» мер ограничительного характера (блокирующие санкции США) информация о членах органов управления Общества публично не раскрывается в соответствии с положениями нормативных актов Правительства РФ (в 2024 году – согласно нормам Постановления Правительства РФ от 04 июля 2023 года № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг» (далее – Постановление № 1102). Раскрытие информации о членах органов управления в любом виде (формате) несет риски введения новых мер ограничительного характера в отношении Общества и указанных лиц.</p> <p>По мере стабилизации ситуации Общество планирует возобновить практику раскрытия информации о членах органов управления, в том числе в составе Годового отчета Общества.</p> <p>Таким образом, несоответствие критерию 1 является ограниченным во времени, и у Общества есть намерение достигнуть его соблюдения в будущем.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p>
--	--	---	--	--

2.2.2.	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества.	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи 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 отчётном 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 т.д.	<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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-

		информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102-107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров.		
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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
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	1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102-107 Кодекса, или были признаны независимыми по	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-

	<p>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 общества или связан с государством.</p>	<p>решению совета директоров.</p>		
<p>2.4.2.</p>	<p>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>	<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. 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). 3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>-</p>

		<p>обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров.</p>		
<p>2.4.3.</p>	<p>Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров.</p>	<p>1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 частично соблюдался в 2024г.</p> <p>Количество независимых членов Совета директоров в течение отчетного периода:</p> <ul style="list-style-type: none"> - до 23.08.2024г., то есть до введения в отношении ПАО «Распадская» блокирующих санкций США, – составляло не менее 1/3 от состава Совета директоров (3 члена Совета директоров) - после 23.08.2024г. – составляло менее 1/3 от состава Совета директоров (2 члена Совета директоров) <p>При этом, существующее на конец отчетного периода количество независимых директоров полностью соответствовало требованиям Правил листинга Московской Биржи по количеству независимых директоров в составе Совета директоров и потребностям Общества.</p> <p>Так, один из независимых директоров, являющийся Председателем Комитета по аудиту, обладает обширным опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>Второй независимый директор, являющийся Председателем комитета по вознаграждениям, обладает большим опытом работы и знаниями в области информационных технологий, финансов и делового управления.</p> <p>По мнению Общества существующий состав и количество независимых</p>

				директоров является наиболее оптимальным и сбалансированным. С учетом вышеизложенного, несоблюдение данного критерия не влечет за собой дополнительных рисков для Общества и его заинтересованных сторон и Общество планирует в ближайшее время соблюдать данный критерий.
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 отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
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	Критерий 1 частично соблюдался в 2024г. Председатель Совета директоров не является независимым директором. До 23.08.2024г., то есть до введения в отношении ПАО «Распадская» блокирующих санкций США, в Обществе был определен старший независимый директор среди независимых директоров. После 23.08.2024г. в связи с выбытием старшего независимого директора из состава Совета директоров, Общество перестало соответствовать критерию 1. Действующая практика избрания председателя сформировалась с учетом сложившейся структуры акционерного

				<p>капитала. При этом члены Совета директоров при избрании председателя руководствуются такими факторами, как авторитет, безупречная деловая и личная репутация, доверие акционеров и инвесторов, наибольший профессиональный опыт в сфере деятельности компании.</p> <p>Согласно сложившейся практике председатель Совета директоров в полной мере обеспечивает эффективную организацию деятельности Совета и взаимодействие его с иными органами Общества, конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых Советом директоров.</p> <p>Для каждого независимого директора в полной мере обеспечена возможность личного общения с председателем Совета директоров, дирекцией внутреннего аудита и менеджментом компании.</p> <p>На данный момент Общество считает состав Совета директоров сбалансированным, а количество независимых директоров не требует отдельной координации и в равной степени учитывает позиции, мнения и рекомендации каждого из независимых членов Совета директоров.</p> <p>При этом, Общество считает несоблюдение критерия временным и планирует его устранить не позднее одного месяца с даты проведения годового общего собрания акционеров Общества в 2025г. и избрания нового состава Совета директоров.</p>
--	--	--	--	---

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 (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
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 полной и достоверной информации 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 равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	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 обсуждения соответствующего вопроса повестки. 2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. 3. В обществе установлена	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-

		процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества.		
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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
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 обществу организаций), а также о факте такого назначения.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
2.6.4.	Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета	1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-

	директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров.	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. 2. В обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров.		
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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
2.7.2.	Во внутренних документах общества закреплен порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	1. В обществе утвержден 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. 2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-

		директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно - посредством конференц- и видео-конференц-связи		
2.7.3.	Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.	1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
2.7.4.	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе 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	<p>Данный порядок голосования в Уставе Общества не закреплен, но фактически выполняется при проведении заседаний Совета директоров.</p> <p>Так, в течение всего времени существования Совета директоров Общества более 90% заседаний Совета директоров проходят с участием большинства избранных членов Совета директоров. Соответственно, в большинстве случаев принятый в Обществе порядок принятия решений Советом директоров (большинством голосов участвующих в заседании членов Совета директоров) сопоставим с большинством голосов всех избранных членов Совета директоров, изложенным в рекомендациях Кодекса.</p> <p>Общество придерживается позиции о неоправданности внедрения более строгих процедур принятия решений Советом директоров, в том числе в связи с тем, что</p>

				их выполнение может затруднить оперативное принятие решений. Риски, связанные с неполным исполнением рекомендации, исключаются фактически традиционно высокой посещаемостью членами Совета директоров его заседаний, а также принятыми в Обществе процедурами принятия решений: решения, принимаемые Советом директоров, строятся на консенсусе всех членов Совета директоров, а ключевые решения предварительно прорабатываются независимыми членами Совета директоров в рамках работы комитетов. Внесение изменений во внутренние документы Общества в части, касающейся условий принятия решений на заседаниях Совета директоров, в настоящее время не планируется.
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.	<p>1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров.</p> <p>2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса.</p> <p>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.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>До 22.05.2024г., то есть до формирования Комитета по аудиту Совета директоров Общества после избрания нового состава Совета директоров Общества в 2025г., состав Комитета по аудиту состоял исключительно из независимых директоров и критерий 1 полностью соблюдался. С 22.05.2024г. был сформирован Комитет по аудиту, большинство членов которого являлись независимыми директорами, что не противоречило действующему законодательству РФ, соответствовало Правилам листинга ПАО Московская Биржа, к торгам на которой допущены</p>

		<p>4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.</p>		<p>акции Общества, и потребностям Общества. Председателем Комитета по аудиту был избран независимый директор, обладающий обширным опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. После 23.08.2024г. в связи с выбытием независимого члена Совета директоров, являющегося Председателем Комитета по аудиту, состав Комитета по аудиту перестал соответствовать критерию 1. При этом, Председателем Комитета по аудиту был избран независимый директор, обладающий обширным опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. При этом, Общество считает несоблюдение критерия временным и планирует его устранить не позднее одного месяца с даты проведения годового общего собрания акционеров Общества в 2025г. и избрания нового состава Совета директоров.</p>
<p>2.8.2.</p>	<p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров.</p>	<p>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. 3. Во внутренних документах общества определены задачи</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Частично соблюдается критерий 1, поскольку комитет по вознаграждениям Совета директоров Общества: - до 23.08.2024, то есть до введения в отношении ПАО «Распадская» блокирующих санкций США, состоял из двух независимых директоров и одного неисполнительного директора, не являющегося независимым. Таким образом, большинство членов комитета по вознаграждениям являлись независимыми директорами. - после 23.08.2024, в связи с выбытием</p>

		<p>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</p>	<p>независимого директора, являющегося членом Комитета по вознаграждениям, независимые директора не составляют большинство членов Комитета по вознаграждениям (далее – Комитет). При этом: - Председателем Комитета в течение всего 2024 года являлся независимый директор, не являющийся Председателем Совета директоров; - членами Комитета по вознаграждениям являются члены Совета директоров Общества, обладающие большим опытом и знаниями в области управления, бизнес-администрирования и юриспруденции. По мнению Общества, существующий до 23.08.2024 состав комитета с большинством независимых директоров является наиболее оптимальным, учитывает опыт, знания каждого члена Совета директоров. Кроме того, по наиболее важным вопросам деятельности Общество практикует привлечение к участию в заседаниях комитетов членов Совета директоров, не входящих в данный комитет, в том числе членов Совета директоров, являющихся независимыми. С учетом вышеизложенного, несоблюдение рекомендации, указанной в критерии 1, не влечет, по мнению Общества, дополнительных рисков и Общество не планирует в ближайшее время соблюдать данный критерий. При этом, Общество планирует далее (после проведения годового общего собрания акционеров Общества в 2025г. и избрания нового состава Совета</p>
--	--	--	---

				<p>директоров) придерживаться принципа по формированию Комитета по вознаграждениям в составе большинства независимых директоров.</p> <p>Критерии 2 и 3 соблюдаются.</p>
2.8.3.	<p>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>	<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,</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Частично соблюдается критерий 1, а именно: см. объяснения в п. 2.8.2. выше. Комитет по вознаграждениям Совета директоров Общества реализует задачи и выполняет функции комитета по номинациям, указанные в Кодексе корпоративного управления, одобренного 21 марта 2014 года Советом директоров Банка России.</p> <p>Критерии 2 и 3 соблюдаются.</p>

		в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества.		
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 управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.).	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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
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</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-

		комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета.		
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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
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, в которых их деятельность может быть улучшена.	<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> <p>3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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	1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В отчетном периоде проводилась самооценка работы Совета директоров. Целесообразность привлечения внешней организации рассматривалась Обществом в 2024 году. Но, в связи с введением в отношении ПАО «Распадская» блокирующих санкций

	<p>работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).</p>	<p>внешняя организация (консультант).</p>		<p>США с 23.08.2024 и изменением состава Совета директоров Общества по причине выбытия независимого члена Совета директоров, Общество считает малоэффективным привлечение внешней организации (консультанта) для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров.</p> <p>Исходя из вышеизложенного, а также учитывая текущую геополитическую ситуацию, антисанкционные меры, в том числе ограничение раскрытия информации, Общество решило провести самооценку работы Совета директоров за 2024 год и возвратиться к рассмотрению вопроса о проведении внешней оценки с привлечением консультанта в последующие периоды.</p> <p>Таким образом, несоответствие критерию 1 не влечет за собой дополнительных рисков для Общества и его заинтересованных сторон, является ограниченным во времени, и у Общества есть намерение достигнуть его соблюдения в будущем.</p>
<p>3.1.</p>	<p>Корпоративный секретарь общества обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров.</p>			
<p>3.1.1.</p>	<p>Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.</p>	<p>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</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>В связи с введением в отношении ПАО «Распадская» мер ограничительного характера информация о корпоративном секретаре Общества в 2024 году не раскрывалась на корпоративном сайте Общества и в Годовом отчете в соответствии с положениями нормативных актов Правительства РФ. Раскрытие информации могло привести к введению мер ограничительного характера в</p>

		чем пяти последних лет.		отношении указанного лица. По мере стабилизации ситуации Общество планирует возобновить практику раскрытия информации о корпоративном секретаре на корпоративном сайте и в составе Годового отчета Общества в соответствии с рекомендациями Кодекса.
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 общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
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, создаёт достаточную мотивацию для их эффективной	1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-

	<p>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.</p>	<p>в сопоставимых компаниях.</p>		
4.1.2.	<p>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.</p>	<p>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).</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	-
4.1.3.	<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</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</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	-

	указанным лицам.	привилегий, предоставляемых указанным лицам.		
4.1.4.	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.	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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
4.2.	Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.			
4.2.1.	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 дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров.	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 комитетов совета директоров не	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-

		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 предусматривает (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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Не применимо, поскольку Положением о вознаграждении и компенсации расходов членов Совета директоров ПАО «Распадская», утвержденным внеочередным общим собранием акционеров в новой редакции 29.12.2021г., не предусмотрено предоставление акций Общества членам Совета директоров.
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 соблюдается <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 соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного	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. 2. В ходе последней проведенной оценки системы	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-

	<p>(индивидуального) вклада работника в конечный результат.</p>	<p>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>		
<p>4.3.2.</p>	<p>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>	<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</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	

		предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества.		
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 превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	1. Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
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 внутреннего контроля чётко 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 обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчётными им руководителями (начальниками) подразделений и	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-

		отделов.		
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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
5.2.	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организует проведение внутреннего аудита.			
5.2.1.	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя	1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-

	организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров.	подотчетное совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности.		
5.2.2.	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также системы корпоративного управления, применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.	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 также взаимодействия с заинтересованными лицами.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
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 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	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 2 не соблюдается. Принятое в Обществе Положение об информационной политике было утверждено в 2007г. и требует обновления. В связи с чем Общество в 2024 году планировало разработать и вынести на утверждение Совета директоров новую редакцию данного Положения. После внедрения нового Положения вопросы, связанные с соблюдением Обществом его информационной политики,

		целесообразности (необходимости) информационной политика общества.	пересмотра политики	<p>планировалось включить в повестку заседания Совета директоров. Но, в связи с введением в 2024г. в отношении ПАО «Распадская» мер ограничительного характера, учитывая текущую геополитическую ситуацию, антисанкционные меры, в том числе ограничение раскрытия информации, Общество решило возвратиться к рассмотрению данного вопроса в последующие периоды после стабилизации ситуации.</p> <p>При этом необходимо отметить, что способы взаимодействия с инвесторами и иными заинтересованными лицами сложились в Обществе исторически, активно применяются в работе и обеспечивают эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов заинтересованных лиц.</p> <p>Таким образом, данное несоответствие рекомендации Кодекса не влечет, по мнению Общества, дополнительных рисков, является ограниченным во времени и у Общества есть намерение достигнуть соблюдения рекомендации в будущем.</p> <p>Критерий 1 соблюдается частично (Положение утверждено, но требует обновления, как описано выше).</p>
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		<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> <p>Частично соблюдается критерий 2.</p> <p>Общество временно не раскрывает информацию о составе исполнительных органов и Совета директоров, независимости членов Совета директоров</p>

		<p>числе на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>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).</p> <p>3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе.</p>		<p>и их членстве в комитетах Совета директоров в связи с введением в 2024г. в отношении ПАО «Распадская» мер ограничительного характера, а также в связи с чувствительностью данной информации в условиях санкционного давления.</p> <p>После отмены ограничительных мер и по мере стабилизации ситуации Общество планирует раскрывать данную информацию в полном объеме.</p> <p>Не соблюдается критерий 3.</p> <p>Описание приоритетных направлений деятельности, перспектив развития Общества и корпоративного управления приводится в годовом отчете, ежегодно утверждаемом акционерами Общества, и отчетах эмитента, раскрываемых Обществом в соответствии с действующим законодательством РФ.</p> <p>Контролирующие лица не направляли в Общество информацию о своих планах в отношении корпоративного управления.</p> <p>В случае получения информации от контролирующих лиц о планах в отношении корпоративного управления, они будут опубликованы в форме меморандума. Таким образом, данное несоответствие рекомендации Кодекса не влечет по мнению Общества дополнительных рисков, является ограниченным во времени и у Общества есть намерение достигнуть соблюдения рекомендации в будущем.</p> <p>Критерии 1 соблюдается.</p>
--	--	---	--	--

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 раскрываемых данных.	<p>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.</p> <p>2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.</p> <p>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 распространённых иностранных языков.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Критерий 3 не соблюдается.</p> <p>В 2024 году Общество, исходя из геополитической обстановки, наличия риска принятия ограничительных мер недружественных государств, а после 23.08.2024г. в условиях принятых в отношении Общества ограничительных мер, в целях минимизации санкционных рисков не осуществляло раскрытие информации на английском языке. Несмотря на то, что в 2024 году Общество не осуществляло раскрытие информации на английском языке, в Обществе внедрена практика раскрытия информации на английском языке и данный критерий соблюдался в предыдущие периоды. Общество намерено соблюдать (возобновить соблюдение) критерий в полной мере после снятия ограничительных мер и в условиях стабилизации ситуации.</p>
6.2.2.	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если	1. В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Критерии 2 и 3 частично соблюдаются.</p> <p>До введения в отношении ПАО «Распадская» и его контролирующего акционера мер ограничительного характера информация о структуре капитала Общества и о подконтрольных</p>

	<p>раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.</p>	<p>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 отчёте 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</p>	<p>организациях, имеющих для него существенное значение, раскрывалась на корпоративном сайте Общества, в Годовом отчете и иных документах Общества.</p> <p>После введения мер ограничительного характера часть информации о системе корпоративного управления Общества, в том числе информация о структуре капитала и о подконтрольных организациях, имеющих для Общества существенное значение, была удалена из публичного доступа.</p> <p>По мере стабилизации ситуации Общество планирует вернуться к практике раскрытия информации.</p> <p>Таким образом, несоответствие критериям 2 и 3 является ограниченным во времени, и у Общества есть намерение достигнуть его соблюдения в будущем.</p> <p>Критерии 1 и 4 соблюдаются.</p>
--	---	--	--

		факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества.		
6.2.3.	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.	1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита. 2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
6.3.	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.			
6.3.1.	Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями.	1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации, и документам общества. 2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Не соблюдается критерий 2.</p> <p>В настоящее время во внутренних документах общества не 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>Но, на практике Общество прикладывает все усилия по предоставлению полной, точной и корректной информации по запросам акционеров.</p> <p>Применяемый подход отвечает на текущий</p>

		подконтрольных обществу организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций.		момент потребностям Общества. Таким образом, отсутствие соответствия критерию 2 не влечет за собой дополнительных рисков для Общества и его заинтересованных сторон, является ограниченным во времени, и у Общества есть намерение достигнуть его соблюдения в будущем. Критерий 1 соблюдается.
6.3.2.	При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.	1. В течение отчетного периода, общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными. 2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
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	1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом общества отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-

	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.	корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам 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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
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	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 соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-

	требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.			
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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
7.2.2.	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества.	<p>1. Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества.</p> <p>3. При отсутствии формальной</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Не соблюдаются критерии 1 и 2.</p> <p>По мнению Общества, действующее законодательство содержит достаточно обширный перечень оснований заинтересованности, учитывающий все существенные потенциально возможные случаи для признания соответствующих лиц заинтересованными и случаи обязательного привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества. Соответственно, во всех случаях законодательного требования привлечения независимого оценщика, такое привлечение осуществляется Обществом.</p> <p>При этом необходимость привлечения независимого оценщика при совершении крупных сделок или сделок с</p>

		<p>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>заинтересованностью оценивается при совершении каждой конкретной сделки с учетом ее особенностей и соответствия рыночным условиям. Кроме того, Обществом для целей совершения сделок по отчуждению/приобретению имущества на рыночных условиях проводятся конкурсные процедуры согласно соответствующим регламентам, в связи с чем необходимость внесения дополнений во внутренние документы Общества отсутствует.</p> <p>С учетом вышеизложенного, несоблюдение критериев 1 и 2, не влечет, по мнению Общества, дополнительных рисков, и Общество не планирует в ближайшее время вносить во внутренние документы процедуру привлечения независимого оценщика.</p> <p>Критерий 3 соблюдается.</p>
--	--	---	--

Приложение 2 к Годовому отчету ПАО «Распадская» за 2024 год

ОТЧЕТ
о заключенных ПАО «Распадская»
в отчетном 2024 году крупных сделках и сделках,
в совершении которых имеется заинтересованность

Сведения о совершенных обществом в отчетном году крупных сделках

ПАО «Распадская» в 2024 году не совершало сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками.

Сведения о совершенных обществом в отчетном году сделках с заинтересованностью

1. Договор

Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на ее совершение или ее последующем одобрении: Процедура уведомления членов органов управления Общества о планируемой к совершению сделке, предусмотренная п.1.1 ст. 81 ФЗ "Об акционерных обществах", Обществом соблюдена. Требований о необходимости получения согласия на совершение сделки не поступало.

2. Договор

Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на ее совершение или ее последующем одобрении: Процедура уведомления членов органов управления Общества о планируемой к совершению сделке, предусмотренная п.1.1 ст. 81 ФЗ "Об акционерных обществах", Обществом соблюдена. Требований о необходимости получения согласия на совершение сделки не поступало.

3. Договор

Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на ее совершение или ее последующем одобрении: Процедура уведомления членов органов управления Общества о планируемой к совершению сделке, предусмотренная п.1.1 ст. 81 ФЗ "Об акционерных обществах", Обществом соблюдена. Требований о необходимости получения согласия на совершение сделки не поступало.

Сведения о совершенных Обществом в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, раскрываются и предоставляются с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством РФ.