

Предварительно утвержден решением
Совета директоров ПАО «КМЗ»
(протокол № 595 от 05.05.2026)

Утвержден решением
Общего собрания акционеров ПАО «КМЗ»
(протокол № 55 от 23.06.2026)

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

«КОВРОВСКИЙ МЕХАНИЧЕСКИЙ ЗАВОД»

ЗА 2025 ГОД

Генеральный директор



А.В. Гавриков

г. Ковров, 2026

Оглавление

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ	3
2. ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	3
2.1. Основные результаты деятельности Общества в 2025 году по приоритетным направлениям	3
2.2. Перспективы развития Общества	4
2.3. Основные финансовые показатели Общества	4
2.4. Деятельность Общества в области экологии	6
3. СТРУКТУРА УСТАВНОГО КАПИТАЛА	7
4. ОРГАНЫ ОБЩЕСТВА	7
4.1. Структура органов Общества	7
4.2. Общее собрание акционеров Общества	7
4.3. Совет директоров Общества.....	8
4.4. Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа	8
4.5. Ревизионная комиссия общества	8
4.6. Внутренний аудит.....	9
5. ОТЧЕТ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДОВ	9
6. ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА.....	9
7. СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ, РЕКОМЕНДОВАННОГО К ПРИМЕНЕНИЮ БАНКОМ РОССИИ.....	11
Отчет о соблюдении ПАО «КМЗ» принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления.....	12

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Полное фирменное наименование Общества:

на русском языке – Публичное акционерное общество «Ковровский механический завод».
на английском языке - Kovrov Mechanical Plant, Public Joint-Stock Company.

Сокращенное фирменное наименование Общества:

на русском языке – ПАО «КМЗ».
на английском языке – Kovrov Mechanical Plant PJSC

Сведения о регистрации:

ПАО «КМЗ» зарегистрировано 09.09.1993 года Администрацией г. Коврова Владимирской области, ОГРН 1033302200458 присвоен 13.01.2003 Межрайонной инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 2 по Владимирской области. ИНН 3305004397 КПП 330501001.

Местонахождение:

Адрес общества: 601900, Владимирская область, г. Ковров, ул. Социалистическая, 26.
Почтовый адрес Общества: 601900, ул. Социалистическая, д. 26, г. Ковров, Владимирская область, Российская Федерация.
Контактные телефоны: (49232) 9-42-01, 3-27-31, факс (49232) 2-14-49.
E-mail: info@kvmz.ru
Корпоративный сайт: <https://kvmz.tvel.ru>

Раскрытие информации:

В соответствии с требованиями Положения о раскрытии информации при опубликовании информации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» ПАО «КМЗ» использует страницу в сети «Интернет», предоставляемую одним из распространителей информации на рынке ценных бумаг (ООО «Интерфакс – ЦРКИ») <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=8976>.

Также источником раскрытия информации является веб-сайт ПАО «КМЗ» <https://kvmz.tvel.ru>.

Филиалов и представительств у ПАО «КМЗ» нет.

Основной вид деятельности Общества.

Код ОКВЭД - 28.99.9 Производство оборудования специального назначения, не включенного в другие группировки.

2. ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

2.1. Основные результаты деятельности Общества в 2025 году по приоритетным направлениям

Объем выручки от реализации товаров и услуг в 2025 году по сравнению с прошлым годом вырос на 6 274 595 тыс. руб. (+ 158,5%) в связи с переходом предприятия на полный цикл изготовления основной продукции с 01.11.2024.

Чистые активы растут, по состоянию на 31.12.2025 года составляют 5 800 357 тыс. руб. и превышают уставный капитал в 6,2 раза.

2.2. Перспективы развития Общества

Основная цель ПАО «КМЗ» – создание высокоэффективного современного производства по выпуску конкурентоспособной продукции высокого качества, с оптимальной себестоимостью.

В условиях кризиса и глобальных угроз ПАО «КМЗ» ставит перед собой новые амбициозные цели и задачи по росту производства продукции, снижению издержек.

Основные условия/ресурсы реализации стратегии:

- Структуризация основных фондов;
- Снижение издержек;
- Повышение производительности труда;
- Улучшение качества производимой продукции;
- Развитие компетенций работников;
- Повышение уровня удовлетворенности и вовлеченности персонала;
- Тотальное внедрение ПСР;
- Минимизация инвестиционных рисков.

План реализации стратегии:

Для реализации корпоративной стратегии в ПАО «КМЗ» разработаны и реализуются следующие программы:

- Бизнес-план ПАО «КМЗ» на период 2026-2031 гг.,
- Концепция развития предприятия,
- Инвестиционная программа Общества,
- Программы/проекты развития ПСР.

Приоритетной задачей является улучшение существующих технологий, применение новых модификаций оборудования, переход к новым технологическим системам, выстраивание потоков на принципах тянущей системы, совершенствование существующих изделий и технологий их изготовления, а также разработка и освоение новых видов высокотехнологичной товарной продукции, имеющей положительную динамику роста спроса на рынках.

2.3. Основные финансовые показатели Общества

Основой управления финансово-экономической деятельностью является Система бюджетного управления Обществом, которая направлена на достижение эффективности деятельности. Целевые значения экономических показателей задаются с учетом стратегических целей. По результатам деятельности проводятся план-факт анализ, который позволяет вырабатывать управленческие решения для достижения заданных показателей.

Итоги 2025 года подтверждают результативность предпринятых усилий.

ПАО «КМЗ» осуществляет свою деятельность за счет собственных средств, без привлечения заемных. В 2025 году финансовая помощь от государства не поступала.

Показатели	2025 год план	2025 год факт	Абсолютное отклонение (2025г. факт – план)	% выполнения (2025г. факт/ план)	2026 год план
Объем продажи товаров и услуг, тыс. руб.	10 928 816	10 234 173	-694 643	-6,4%	11 449 255
Чистая прибыль, тыс. руб.	-98 381	737 420	835 801	+849,6%	83 322

Структура имущества изменилась следующим образом:

Статья баланса	На начало года	На конец года	Структура, %			Изменение	
			На начало года	На конец года	Изменение	Абс.	%
Внеоборотные активы	5 168 775	5 836 129	67,4	66,0	-1,4	+667 354	+12,9
Оборотные активы	2 500 597	3 009 005	32,6	34,0	+1,4	+508 408	+20,3
Капитал и резервы	5 062 937	5 800 357	66,0	65,6	-0,4	+737 420	+14,6
Обязательства	2 606 435	3 044 777	34,0	34,4	+0,4	+438 342	+16,8
Валюта баланса	7 669 372	8 845 134	100	100	0	+1 175 762	+15,3

Статья баланса	На начало года	На конец года	Изменение	
			Абс.	%
Сырьё, материалы и другие аналогичные ценности	742 019	1 070 022	+328 003	+44,2
Затраты в незавершённом производстве	116 481	563 655	+447 174	+383,9
Готовая продукция	1 584	30 838	+29 254	+1 846,8
Запасы	860 084	1 664 515	+804 431	+93,5

В 2025 году запасы выросли на 804 431 тыс. руб. или на 93,5%.

Наибольший рост наблюдается по запасам НЗП – на 447 174 тыс. руб. или на 383,9%. Рост запасов ТМЦ связан с формированием страхового запаса.

Показатели оборачиваемости оборотного капитала

Показатель	2025
Оборачиваемость НЗП, дн.	12,1
Оборачиваемость готовой продукции, дн.	0,6
Оборачиваемость ТМЦ, дн.	32,3
Оборачиваемость активов	1,2

Улучшилась оборачиваемость по ТМЦ на 10,7 дней, оборачиваемость НЗП увеличилась на 4,1 дня. По готовой продукции оборачиваемость увеличилась на 0,5 дня.

Наименование	2025
Коэффициент финансовой независимости (автономии)	0,7
Коэффициент соотношения заемных и собственных средств	0,5
Коэффициент текущей ликвидности	1,5
Коэффициент срочной (быстрой) ликвидности	0,7
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,4
Величина чистых активов, тыс. руб.	5 800 357

Коэффициент соотношения заемного и собственного капитала (0,5) свидетельствует о стабильности и устойчивости финансового положения общества.

Оборотные активы предприятия возросли. Показатели срочной и абсолютной ликвидности за отчетный период снизились, оборотных средств общества достаточно для погашения краткосрочных обязательств.

В компании создана система управления ключевыми показателями эффективности (КПЭ), которая позволяет за счет формирования и контроля исполнения КПЭ оказывать

влияние на достижение целей компании в целом. Ответственность за финансовые результаты заложены в системе мотивации предприятия. В основном заданные ключевые показатели в 2025 году выполнены.

Объем выручки от реализации за отчетный период составил 10 234 173 тыс. руб.

ПАО «КМЗ» — одно из крупнейших промышленных предприятий города Коврова, которое вносит значительный вклад в социально-экономическое, культурное, образовательное и спортивное развитие города. Предприятие следует принципам социально-ответственного бизнеса и ставит перед собой задачу формирования условий для создания рабочих мест и финансовой поддержки благотворительных социально-значимых проектов.

ПАО «КМЗ» как ответственный налогоплательщик полностью выполнило свои налоговые обязательства в 2025 году. Всего в бюджеты различных уровней и внебюджетные фонды в 2025 году ПАО «КМЗ» было перечислено 2 004 млн рублей.

Показатель	Сумма, млн. руб.
Налоговые начисления в бюджеты различных уровней	
в том числе:	1 374
Всего в Федеральный бюджет	635
НДС	424
Водный налог	5
Налог на прибыль	206
Всего в региональный бюджет	697
Налог на прибыль	439
Налог на имущество	34
Транспортный налог	1
НДФЛ	223
Всего в местный бюджет	42
Земельный налог	3
НДФЛ	39
Страховые взносы во внебюджетные фонды	630
Налог на прибыль участника КГН	0

Вклад Общества в социально-экономическое развитие территорий присутствия – это не только участие в формировании доходной базы региональных и местных бюджетов, но и реализация целого комплекса социальных и благотворительных программ.

Расходы на благотворительные цели в 2025 составили 1 766,9 тыс. руб. Предприятие оказывает благотворительную помощь на реализацию различных инициатив общественных, образовательных, спортивных и культурных организаций города.

2.4. Деятельность Общества в области экологии

Главными стратегическими намерениями и направлениями для постановки целей ПАО «КМЗ» в области экологии - это сокращение негативного воздействия на окружающую среду при разработке, производстве, поставках продукции и оказании услуг до минимально приемлемого уровня, улучшение экологических показателей, позволяющих повысить конкурентоспособность продукции и внести свой вклад в экологическую составляющую устойчивого развития.

Деятельность ПАО «КМЗ» в области экологии осуществляется с соблюдением следующих принципов и обязательств:

- ✓ лидерство и приверженность руководства управлять деятельностью и выполнять принятые обязательства в соответствии с требованиями заинтересованных сторон, стандарта I ISO 14001, МАГАТЭ (GS-G-3.1, GSR Part 2 и других норм), с другими применимыми требованиями;
- ✓ обеспечение соответствия продукции, процессов ее изготовления и оказываемых услуг требованиям российского законодательства, нормативной, технической и другой документации с учетом требований заказчиков;
- ✓ применение системного и комплексного подхода, основанного на современных методах анализа рисков и возможностей;
- ✓ поддержание системы защиты и обеспечения охраны окружающей среды, в том числе предотвращение загрязнений, осуществление мероприятий, направленных на решение ранее накопленных экологических проблем и улучшение экологических показателей деятельности.

3. СТРУКТУРА УСТАВНОГО КАПИТАЛА

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025 составлял 941 150 000 рублей, разделенный на 3 764 600 штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 250 рублей каждая. Все акции Общества являются именными и выпущены в бездокументарной форме. Привилегированные акции отсутствуют.

Регистрационный номер выпуска обыкновенных именных акций и дата государственной регистрации: дата государственной регистрации 08.04.1997, номер: 1-02-05376-А, дата присвоения государственного регистрационного номера - 30.06.2009.

Акции эмитента допущены к торгам (3 уровень листинга) ПАО Московская Биржа и ПАО «СПБ Биржа», наименование КМЗ/КМЕЗ, режим торгов - Т+Акции и ДР.

4. ОРГАНЫ ОБЩЕСТВА

4.1. Структура органов Общества

Высшим органом ПАО «КМЗ» является **Общее собрание акционеров.**

Общее руководство деятельностью общества, за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров, осуществляет **Совет директоров.**

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет **Генеральный директор**, который подотчетен Совету директоров и Общему собранию акционеров Общества.

4.2. Общее собрание акционеров Общества

Общее собрание акционеров является высшим органом Общества. В рамках своей компетенции Общее собрание акционеров принимает решения, обязательные для других органов и акционеров Общества. К компетенции Общего собрания акционеров относятся наиболее существенные вопросы деятельности Общества. Компетенции, порядок созыва и проведения Общего собрания акционеров определяются Уставом ПАО «КМЗ» и Положением «Об Общем собрании акционеров ПАО «КМЗ».

На окончание отчетного периода в Реестре владельцев именных ценных бумаг ПАО «КМЗ» было зарегистрировано более 2 000 акционеров – физических и юридических лиц, в том числе зарегистрирована доля участия субъекта Российской Федерации в уставном капитале Общества.

Все акционеры при реализации ими права на участие в управлении Обществом имеют равные права.

В 2025 году проведено 2 общих собраний акционеров.

4.3. Совет директоров Общества

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества за исключением решения тех вопросов, которые относятся к компетенции Общего собрания акционеров и генерального директора.

Процедура избрания членов Совета директоров, порядок выдвижения кандидатов для избрания в Совет директоров соответствует нормам действующего законодательства, Уставу ПАО «КМЗ» и Положению «О Совете директоров ПАО «КМЗ».

Приоритетами в работе Совета директоров являются обеспечение долгосрочного устойчивого развития Общества, обеспечение надзора за деятельностью исполнительных органов, соблюдение и защита прав и законных интересов акционеров.

Согласно Уставу ПАО «КМЗ», Совет директоров состоит из семи членов.

Все члены Совета директоров имеют необходимую компетенцию и обладают высоким профессионализмом и квалификацией в сфере производства, финансов, управления персоналом, стратегического и корпоративного управления для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров, а также для эффективного осуществления его функций.

В 2025 году действовали два состава Совета директоров.

В 2025 году проведено 26 заочных голосований для принятия решений Совета директоров ПАО «КМЗ».

4.4. Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа

Генеральный директор Общества является единоличным исполнительным органом.

Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров ПАО «КМЗ».

Срок полномочий Генерального директора составляет не более 5 лет. Конкретный срок полномочий Генерального директора устанавливается решением Совета директоров Общества.

С 17 декабря 2024 года генеральным директором ПАО «КМЗ» назначен Гавриков Анатолий Вячеславович со сроком полномочий 3 (три) года.

Гавриков А.В. не владеет акциями ПАО «КМЗ».

4.5. Ревизионная комиссия общества

Ревизионная комиссия осуществляет контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества. Количественный состав Ревизионной комиссии – 3 человека.

Ревизионная комиссия является одним из органов в системе контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества. Она избирается на годовом Общем собрании акционеров на срок до следующего годового Общего собрания акционеров. Член Ревизионной комиссии не может одновременно являться членом Совета директоров, а также являться единоличным исполнительным органом Общества.

В 2025 году работал один состав Ревизионной комиссии.

Ни один из членов Ревизионной комиссии не владеет акциями ПАО «КМЗ».

4.6. Внутренний аудит

23.12.2020 по решению Совета директоров ПАО "КМЗ" (протокол №487 от 24.12.2020) ответственным за организацию и осуществление внутреннего аудита назначен Главный аудитор.

Главным аудитором ПАО «КМЗ» решаются следующие задачи:

- независимая оценка достаточности и эффективности системы внутреннего контроля ПАО «КМЗ»;
- независимая оценка рисков недостижения операционных целей, независимая оценка эффективности операционной деятельности ПАО «КМЗ»;
- реализация положений политики в области внутреннего контроля в части имеющихся компетенций.

5. ОТЧЕТ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДОВ

В ПАО «КМЗ» сформирована система корпоративного управления, обеспечивающая реализацию прав его акционеров и иных заинтересованных сторон.

Общество вправе по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года и (или) по результатам отчетного года принимать решения о выплате дивидендов по размещенным акциям. Решения о выплате дивидендов, в том числе решения о размере дивидендов, форме их выплаты, дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимаются Общим собранием акционеров. Источником выплаты дивидендов является прибыль Компании. Чистая прибыль Общества определяется по данным бухгалтерской отчетности ПАО «КМЗ».

На годовом заседании Общего собрания акционеров 20.06.2025 года принято решение - распределить чистую прибыль, полученную по результатам 2024 года на финансирование инвестиционной деятельности. Дивиденды по итогам 2024 года не выплачивать.

Решение о распределении прибыли, полученной по итогам 2025 года, будет принято на годовом заседании Общего собрания акционеров в 2026 году.

6. ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА

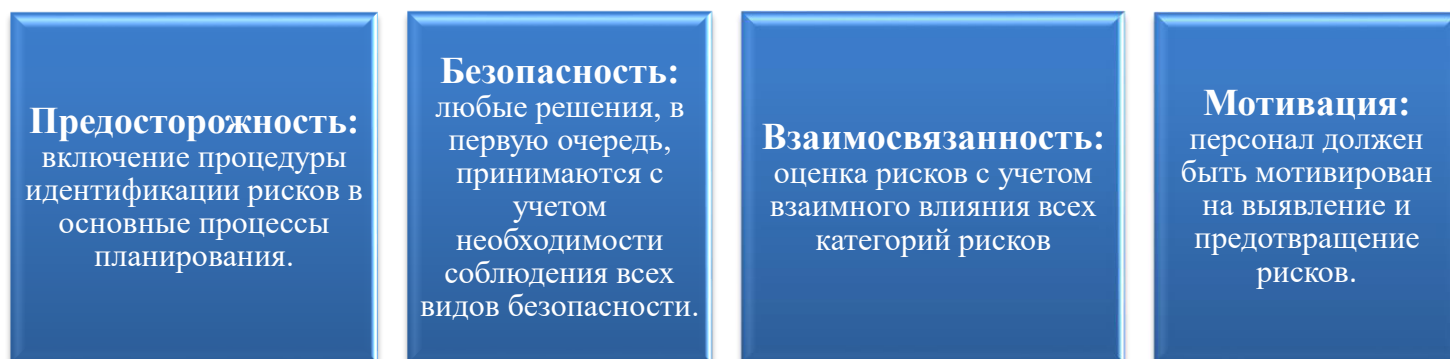
Управление рисками в Обществе осуществляется на базе непрерывного мониторинга среды функционирования, анализа возникающих угроз и открывающихся возможностей, стратегического планирования и корпоративного контроля, эффективного обмена информацией с заинтересованными сторонами.

Основная цель системы управления рисками - выявление, оценка и минимизация угроз, способных повлиять на результаты деятельности предприятия.

Основные задачи системы управления рисками:

- идентификация возникающих рисков;
- поддержка стабильной финансовой среды предприятия с учетом рисков;
- мониторинг рисков и контроль исполнения мероприятий по их парированию.

Принципы системы управления рисками:



Основные риски, связанные с деятельностью Общества

Описание рисков	Метод управления
Риск информационной безопасности: несанкционированный доступ к чувствительной для ПАО «КМЗ» информации, который может повлечь за собой негативные экономические и имиджевые последствия, влияющие на достижение поставленных перед обществом задач.	Постоянная эксплуатация и совершенствование системы защиты информации ИТ-инфраструктуры ПАО «КМЗ», регламентация деятельности при обработке информации на автоматизированных рабочих местах, подключенных к ИТ-инфраструктуре, автоматизация деятельности по выявлению и предотвращению угроз безопасности информации, контроль исполнения требований безопасности информации, установленных нормативно-правовыми актами Федеральных органов исполнительной власти и внутренними локальными актами ПАО «КМЗ».
Риски в части защиты активов: риски совершения коррупционных и иных правонарушений, совершения конфликта интересов, разглашения коммерческой тайны и сведений ограниченного распространения («Для служебного пользования») ПАО «КМЗ».	Профилактические мероприятия по недопущению правонарушений, проведение антикоррупционного обучения руководителей и персонала, предоставление справок о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, взаимодействие с правоохранительными органами, контроль обмена деловыми подарками и знаками делового гостеприимства, режимы защиты коммерческой тайны и сведений ограниченного распространения («Для служебного пользования») ПАО «КМЗ».
Риск поставки некачественных сырья, материалов, комплектующих.	Анализ, мониторинг рынка с целью заключения дополнительных договоров с альтернативными поставщиками.
Риск неисполнения контрагентами обязательств в полном объеме в установленный срок.	Использование поручительств, гарантий, ограничений на авансирование в пользу внешних контрагентов. Мониторинг состояния дебиторской задолженности, финансового состояния контрагентов.
Репутационный риск: формирование негативного информационного поля вокруг Общества и ее сотрудников	Ежедневный мониторинг информационного пространства; регулярные консультации с другими владельцами рисков (верификация информации, полученной из мониторингов); опровержение информации, которая не соответствует действительности, и своевременное информирование

	общественности (пресс-релизы, инициированные публикации с комментариями предприятий, подготовка и организация выступления спикеров).
Риск дефицита кадров и снижение уровня квалификации работников	Внедрение программ опережающего обучения. Развитие программ кадрового резерва и ротации. Ежегодная оценка, индивидуальный план развития, повышение квалификации. Внедрение программ наставничества. Развитие программ кадрового резерва и ротации.
Риск гибели, утраты или повреждения имущества, принадлежащего Обществу.	Страхование рисков, связанных с повреждением/утратой имущества, грузов. Страхование гражданской ответственности владельца опасных объектов.

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

Сведения о соблюдении принципов и рекомендаций кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России (Письмо Банка России от 10 апреля 2014 года № 06-52/2463) содержатся в Отчете о соблюдении ПАО «КМЗ» принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления (Приложении № 1).

Отчет о соблюдении ПАО «КМЗ» принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления так же содержит объяснения ключевых причин, факторов и (или) обстоятельств, в силу которых обществом не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме принципы корпоративного управления, закрепленные Кодексом корпоративного управления; описание механизмов и инструментов корпоративного управления, которые используются обществом вместо рекомендованных Кодексом корпоративного управления, а также планируемые действия и мероприятия общества по совершенствованию модели и практики корпоративного управления.

Отчет о соблюдении ПАО «КМЗ» принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен советом директоров ПАО «КМЗ» в составе Годового отчета ПАО «КМЗ» за 2025 год на заседании Совета директоров по вопросу: «Предварительное утверждение годового отчета» (протокол от «05» мая 2026 г. № 595).

Заявление совета директоров ПАО «КМЗ» о соблюдении принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления.

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2025 год (далее – Кодекс).

Принципы корпоративного управления, закреплённые Кодексом корпоративного управления, рекомендованным к применению Банком России (Письмо Банка России от 10 апреля 2014 года № 06-52/2463), соблюдаются Обществом в наиболее существенных аспектах модели и практики корпоративного управления ПАО «КМЗ».

Описание модели и практики корпоративного управления в ПАО «КМЗ».

Система корпоративного управления Общества базируется на следовании требованиям российского законодательства, а также соблюдении баланса интересов Общества, акционеров и иных заинтересованных лиц.

Общество стремится повышать эффективность своей системы корпоративного управления в соответствии с принципами, изложенными в Кодексе. Особенностью модели корпоративного управления ПАО «КМЗ» является контроль и лидирующая роль в управлении мажоритарных акционеров.

В соответствии с Уставом ПАО «КМЗ» высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Совет директоров осуществляет стратегическое управление Обществом, контролирует деятельность исполнительных органов и исполнение решений Общего собрания акционеров, а также определяет основные принципы и подходы к организации системы внутреннего контроля.

В составе Совета директоров ПАО «КМЗ» отсутствуют независимые директора в понимании п. 2.4.1. Кодекса.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган – Генеральный директор. Генеральный директор подотчетен Общему собранию акционеров и Совету директоров.

Ревизионная комиссия является органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

Оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками проводится Главным аудитором. Главный аудитор подотчётен Совету директоров Общества.

Методология, по которой проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления.

В качестве методологической основы для определения соответствия критериям оценки соблюдения принципов кодекса корпоративного управления и объяснения отклонений от критериев Обществом использованы Рекомендации по составлению отчета о соблюдении принципов и рекомендаций кодекса корпоративного управления, рекомендованные письмом Банка России от 27.12.2021 № ИН-06-28/102.

Объяснение ключевых причин, факторов и (или) обстоятельств, в силу которых акционерным обществом не соблюдаются или соблюдаются не в полном объёме принципы корпоративного управления, закреплённые Кодексом корпоративного управления и описание механизмов и инструментов корпоративного управления, которые используются акционерным обществом вместо (взамен) рекомендованных Кодексом корпоративного управления, а также планируемые (предполагаемые) действия и мероприятия акционерного общества по совершенствованию модели и практики корпоративного управления с указанием сроков реализации таких действий и мероприятий приведено в таблице:

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
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 свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период	соблюдается	
1.1.2	Порядок сообщения о	1. В отчетном периоде	соблюдается	

	проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем	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. 2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение. 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)		
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	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. 2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии)) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных	соблюдается	

	общества, общаться друг с другом	в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию. 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		
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями	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. 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	соблюдается	
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым	1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого	соблюдается	Уставом ПАО «КМЗ» (редакция № 16, утвержденная общим собранием акционеров 23.12.2025) предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет.

	и удобным для него способом	указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров		
1.1.6	Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы	1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня. 2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров. 3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение	соблюдается	

		бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде. 4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде		
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов			
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты	1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет. 2. Если дивидендная политика общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для определения размера	не соблюдается	В Обществе в отчетном периоде отсутствовала дивидендная политика. Порядок расчета и выплаты дивидендов представлен в статье 8 Устава Общества. В течение нескольких последних лет общим собранием акционеров не принималось решение о выплате дивидендов. Большинство голосов Общим собранием акционеров принимались решения о направлении полученной обществом прибыли на его инвестиционную деятельность. В случае изменения политики Общества в области выплаты дивидендов, В ПАО «КМЗ» будет разработана и утверждена советом директоров дивидендная

		дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности. 3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов)		политика.
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является	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	не соблюдается	В обществе в отчетном периоде отсутствовала дивидендная политика. В случае изменения политики Общества в области выплаты дивидендов, В ПАО «КМЗ» будет разработана и утверждена советом директоров дивидендная политика.

	экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества			
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров	1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров	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	соблюдается	
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	соблюдается	
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля	1. Квaziказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода	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	1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров,	соблюдается	

	возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций	обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом		
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	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	частично соблюдается	Не соблюдается принцип 2. В ПАО «КМЗ» комитет по номинациям отсутствует. Создание комитета по номинациям в ближайшее время не планируется. При изменении системы управления обществом рекомендации кодекса будут учтены.

	общества	наличии) о выполнении стратегии общества		
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	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	частично соблюдается	Не соблюдается принцип 2. Совет директоров не утверждал приемлемую величину рисков общества. Комитет по аудиту не рассматривал целесообразность вынесения на рассмотрение вопроса о пересмотре риск-аппетита общества. В основе системы управления рисками лежит непрерывный циклический процесс выявления, оценки и управления рисками, которые могут оказать влияние на показатели деятельности в кратко- и долгосрочном периодах и реализацию стратегии.

		(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		
2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам общества и иным ключевым руководящим работникам общества	1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками)	не соблюдается	В ПАО «КМЗ» отсутствует политика по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров. Принятие решения о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и (или) компенсаций, а также размеры таких вознаграждений в соответствии с Уставом относится к компетенции Общего собрания акционеров (п. 13.11 Устава). Общее собрание акционеров ПАО «КМЗ» в отчетном периоде решений по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров не принимало. Порядок вознаграждения и возмещения расходов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников построен на основе внутренних документов ПАО «КМЗ». Согласование условий трудового договора с генеральным директором, а также принятие решения о выплате единоличному исполнительному органу годового премирования в соответствии с уставом относится к компетенции совета директоров.
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних	соблюдается	

	урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества	конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов		
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	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	не соблюдается	В отчетном периоде советом директоров вопросы о практике корпоративного управления не рассматривались.
2.2	Совет директоров подотчетен акционерам общества			
2.2.1	Информация о работе совета директоров	1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в	частично соблюдается	не соблюдается п. 2 Оценка (самооценка) качества работы совета

	раскрывается и предоставляется акционерам	себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде		директоров в 2025 году не проводилась, поэтому эта информация не включена в годовой отчет. Если в будущем будет проводится оценка качества работы совета директоров, то информация о результатах оценки будет включена в годовой отчет.
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	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	1. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и так далее	соблюдается	

	компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров			
2.3.2	Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102 - 107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров	частично соблюдается	Критерий не соблюдается в части предоставления информации акционерам о результатах проведенной оценки кандидатов и о соответствии кандидатов критериям независимости в соответствии с рекомендациями Кодекса. Оценка кандидатов в члены совета директоров проводится советом директоров при рассмотрении вопроса: Рассмотрение предложений акционеров к годовому общему собранию акционеров и результатом оценки является голосование членов совета директоров по указанному вопросу. Результаты оценки не оформляются отдельным документом и не предоставляются акционерам при проведении общего собрания.
2.3.3	Состав совета	1. В отчетном периоде совет	соблюдается	

	директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров	директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе		
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	не соблюдается	Совет директоров не проводил в отчетном периоде оценку своей работы. Анализ и оценка на соответствие количественного состава Совета директоров потребностям Общества и интересам акционеров в отчетном периоде не проводились, Совет директоров не рассматривал соответствующий вопрос. Количественный состав членов Совета директоров закреплён в Уставе Общества - 7 человек и утверждается акционерами на Общем собрании, что дает возможность организовать деятельность Совета директоров наиболее эффективным образом. Вопрос о соответствии количественного состава Совета директоров потребностям Общества и интересам акционеров в ближайшее время не планируется к рассмотрению в отсутствие необходимости, т.к. исходя из многолетней практики Общества, данный количественный состав зарекомендовал себя как оптимальный.
2.4	В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров			
2.4.1	Независимым	1. В течение отчетного периода	не соблюдается	В совете директоров общества в отчетном периоде

	директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества	все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров		отсутствовали независимые директора/члены. Требование о наличии в составе совета директоров независимых директоров не предусмотрено действующим законодательством и внутренними документами общества. Критериям независимости Кодекса действующие члены Совета директоров не отвечают ввиду существующей модели корпоративного управления Общества. При избрании в состав Совета директоров независимых членов, Общество рассмотрит возможность достижения соблюдения данного критерия Кодекса.
--	---	--	--	--

	или связан с государством			
2.4.2	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над формой	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 обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров	не соблюдается	Мнение о независимости кандидатов не составлялось, так как в совете директоров общества в отчетном периоде отсутствовали независимые директора. Требование о наличии в составе совета директоров независимых директоров не предусмотрено действующим законодательством и внутренними документами общества. Критериям независимости Кодекса действующие члены Совета директоров не отвечают ввиду существующей модели корпоративного управления Общества. При избрании в состав Совета директоров независимых членов, Общество рассмотрит возможность достижения соблюдения данных критериев Кодекса.
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров	не соблюдается	В совете директоров общества в отчетном периоде отсутствовали независимые директора. Требование о наличии в составе совета директоров независимых директоров не предусмотрено действующим законодательством и внутренними документами общества.

				Критериям независимости Кодекса действующие члены Совета директоров не отвечают ввиду существующей модели корпоративного управления Общества.
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	не соблюдается	В совете директоров Общества в отчетном периоде отсутствовали независимые директора. Требование о наличии в составе совета директоров независимых директоров не предусмотрено действующим законодательством и внутренними документами общества. Критериям независимости Кодекса действующие члены Совета директоров не отвечают ввиду существующей модели корпоративного управления Общества. При избрании в состав Совета директоров независимых членов, Общество рассмотрит возможность достижения соблюдения данного критерия Кодекса.
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	частично соблюдается	Не соблюдается критерий 1. В совете директоров общества в отчетном периоде отсутствовали независимые директора. Требование о наличии в составе совета директоров независимых директоров не предусмотрено действующим законодательством и внутренними документами общества. Критериям независимости Кодекса действующие члены Совета директоров не отвечают ввиду существующей модели корпоративного управления Общества.

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	не соблюдается	В отчетном периоде оценка эффективности работы председателя совета директоров не проводилась. При изменении системы управления обществом рекомендации кодекса будут учтены.
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	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	1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого	соблюдается	

	отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска	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 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	соблюдается	
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей	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	частично соблюдается	Не соблюдается критерий 1. В отчетном периоде процедура оценки (самооценки) качества работы совета директоров не проводилась, в том числе на предмет индивидуальной посещаемости заседаний совета директоров и комитетов, а также достаточности времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах.

		совета директоров в отчетном периоде. 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		
2.6.4	Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров	1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам совета директоров общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов. 2. В обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров	соблюдается	

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	соблюдается	
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению	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 пять дней до даты его проведения. 2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно - посредством конференц- и видео-конференц-связи	частично соблюдается	Критерий не соблюдается в части уведомления членов совета директоров о проведении Совета директоров в срок не менее 5 дней. Внутренними документами общества установлен срок уведомления не позднее, чем за 1 день до даты проведения. В силу управленческих особенностей в обществе выстроена такая процедура предварительного согласования материалов по вопросам повестки дня заседания совета директоров, при которой у членов совета директоров имеется возможность ознакомиться с материалами до принятия председателем совета директоров решения о дате проведения заседания. При изменении системы управления обществом рекомендации кодекса будут учтены.

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	не соблюдается	Уставом или внутренним документом Общества не предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на заседаниях. В обществе выстроена такая процедура предварительного согласования материалов по вопросам повестки дня заседания совета директоров, при которой у членов совета директоров имеется возможность ознакомиться с материалами до принятия председателем совета директоров решения о проведении заседания, задать все интересующие вопросы и высказать своё мнение.
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 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров	не соблюдается	Решения по всем вопросам, отнесенным Уставом ПАО «КМЗ» к компетенции Совета директоров, принимаются большинством голосов членов Совета директоров, участвующих в заседании, за исключением случаев, определенных ФЗ «Об акционерных обществах». Учитывая, что при проведении Совета директоров, как правило, голосуют все члены Совета директоров, а голосование близко к единогласию, Общество не внесло указанные изменения в Устав в предыдущие периоды. Изменение в Устав Общества в части порядка принятия решений и голосования по ним Советом директоров в ближайшей перспективе Обществом 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	1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах общества определены задачи	частично соблюдается	Критерий 1 не соблюдается в части наличия в комитете по аудиту исключительно независимых директоров. Независимые директора в составе совета директоров Общества отсутствуют. В отчетном периоде в совете директоров Общества сформирован комитет по аудиту не из членов Совета директоров. Критерий 3 не соблюдается в части наличия в комитете

	общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров	комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере, один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода		независимого директора, обладающего опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. В совете директоров отсутствуют независимые директора. Комитет по аудиту сформирован не из членов Совета директоров. Но при этом один член комитета по аудиту обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. В отчетном периоде критерий 4 не соблюден в части проведения заседания комитета не реже одного раза в квартал в связи с отсутствием вопросов подлежащих рассмотрению комитетом раз в квартал. С целью соблюдения рекомендаций Кодекса общество будет стремиться проводить заседания комитета совета директоров по аудиту не реже одного раза в квартал.
2.8.2	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	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 комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по	не соблюдается	В отчетном периоде в совете директоров общества комитет по вознаграждениям не формировался. Независимые директора в составе совета директоров Общества отсутствуют. В обществе выстроена такая процедура предварительного согласования материалов по вопросам повестки дня заседания совета директоров, при которой планируемые к рассмотрению вопросы предварительно рассматриваются членами совета директоров. Внутренними документами общества предусмотрено, что вознаграждение членов совета директоров Общества определяется общим собранием акционеров. В силу управленческих особенностей создание комитета по вознаграждениям не актуально для общества.

		вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников		
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами	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. 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. 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	не соблюдается	В отчетном периоде в совете директоров общества комитет по номинациям не формировался. При этом в обществе выстроена такая процедура предварительного согласования материалов по вопросам повестки дня заседания совета директоров, при которой планируемые к рассмотрению вопросы предварительно рассматриваются членами совета директоров. В составе совета директоров отсутствуют независимые директора. Отсутствие независимых директоров не оказывает отрицательного влияния на результат работы органа управления. В силу управленческих особенностей создание комитета по номинациям не актуально для общества.

		взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, 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	не соблюдается	В отчетном периоде совет директоров общества не рассматривал вопрос о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества.
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он	1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или	частично соблюдается	Не соблюдается критерий 1. В составе совета директоров отсутствуют независимые директора. Комитет по аудиту сформирован не из членов

	позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений	соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета		совета директоров. Комитет по вознаграждениям и комитет по номинациям в Обществе не сформированы.
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	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,	1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров. 2. Оценка (самооценка) качества работы совета	не соблюдается	Во внутренних документах общества не определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров. Самооценка или внешняя оценка работы совета директоров в отчетном периоде не проводилась. При изменении системы управления обществом рекомендации кодекса будут учтены.

	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	директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом. 3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров		
2.9.2	Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант)	1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант)	не соблюдается	Внешние организации (консультанты) не привлекались для оценки работы совета директоров в отчетном периоде. При изменении системы управления обществом рекомендации кодекса будут учтены.
3.1	Корпоративный секретарь общества обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и	1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая	не соблюдается	В обществе в отчетном периоде отсутствовал корпоративный секретарь. Функции корпоративного секретаря выполняет ответственный секретарь совета

	квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров	информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет		директоров. Введение должности корпоративного секретаря в обществе не планируется.
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	частично соблюдается	В обществе в отчетном периоде отсутствовал корпоративный секретарь. Функции корпоративного секретаря выполняет ответственный секретарь совета директоров. Права и обязанности ответственного секретаря закреплены во внутренних документах общества. Совет директоров не одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря, в виду отсутствия последнего. Функции корпоративного секретаря выполняет ответственный секретарь совета директоров, которого назначает и отстраняет от должности совет директоров. В Положении «О Совете директоров» предусмотрено право ответственного секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества. Введение должности корпоративного секретаря в обществе не планируется.
4.1	Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению			

4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества	1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях	соблюдается	
4.1.2	Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и	1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их)	не соблюдается	В совете директоров общества в отчетном периоде комитет по вознаграждениям не формировался. Вопрос о принятии политики по вознаграждениям в отчетном периоде не рассматривался советом директоров. При изменении системы управления обществом

	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	внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).		рекомендации кодекса будут учтены.
4.1.3	Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам	1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам	частично соблюдается	Критерий не соблюдается в части наличия в обществе политики по вознаграждению. Внутренними документами общества установлено, что вознаграждение членов совета директоров общества производится по решению общего собрания акционеров. В отчетном периоде решение о выплате вознаграждения членам совета директоров не принималось. В случае принятия общим собранием акционеров политики по вознаграждению, а также при изменении системы управления обществом рекомендации кодекса будут учтены.

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	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	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	частично соблюдается	1 критерий не соблюдается. В Обществе отсутствует политика по вознаграждению. Внутренними документами общества установлено, что вознаграждение членов совета директоров общества производится по решению общего собрания акционеров. В отчетном периоде решение о выплате вознаграждения членам совета директоров не принималось.

	участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров	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 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	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	не соблюдается	Предоставление акций общества членам совета директоров внутренними документами и политиками Общества не предусмотрено.

	программах			
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	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,	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 вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества совет директоров (комитет по	соблюдается	

	зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат	вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения. 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		
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов,	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	не соблюдается	Общество считает достаточной действующую систему мотивации и не планирует внедрение программы долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества.

	базисным активом по которым являются акции общества)	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	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	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннего контроля четко определены во	соблюдается	

	рисками и внутреннего контроля в обществе	внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной советом директоров		
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 подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов	соблюдается	
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков	1. В обществе утверждена антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества	соблюдается	
5.1.4	Совет директоров общества	1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по	не соблюдается	В течение отчетного периода, совет директоров или комитет по аудиту совета директоров не проводил

	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	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		оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества. В отчетном периоде общество считало достаточной существующую оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. В будущем общество будет стремиться учесть рекомендации кодекса.
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организывает проведение внутреннего аудита			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение	1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности	частично соблюдается	Не соблюдается в части создания структурного подразделения внутреннего аудита и привлечения внешней организации. Советом директоров назначено должностное лицо, ответственное за организацию и осуществление внутреннего аудита в обществе – внутренний аудитор. Указанное должностное лицо подотчетно совету директоров.

	внутреннего аудита подчиняется совету директоров			
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку 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	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,	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	не соблюдается	В отчетном периоде советом директоров не утверждалась информационная политика. Совет директоров не рассматривал вопросы, связанные с информационной политикой общества ввиду отсутствия данной компетенции совета директоров. При изменении системы управления обществом рекомендации кодекса будут учтены.

	инвесторов и иных заинтересованных лиц	взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества		
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса	1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет. 2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса). 3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе	частично соблюдается	Не соблюдается критерий 3. Меморандум контролирующего общество лица в отношении планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе не публикуется. Перспективы и планы в отношении деятельности, включая корпоративное управление, контролирующего лица, в том числе в отношении подконтрольного общества, отражаются в годовых отчетах контролирующего лица. При изменении системы управления обществом рекомендации кодекса будут учтены.
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	1. В обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников общества, связанных с раскрытием информации или деятельность которых может привести к необходимости раскрытия информации. 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. 3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также на одном из наиболее распространенных иностранных языков	частично соблюдается	Не соблюдаются критерии 2, 3 в связи с тем, что ценные бумаги общества не обращаются на иностранных организованных рынках и в ПАО «КМЗ» отсутствуют иностранные акционеры владеющие существенным количеством акций общества.
6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей	1. В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг,	частично соблюдается	Не соблюдается критерий 1. В Обществе отсутствует информационная политика. Не соблюдается критерий 3. У ПАО «КМЗ» отсутствуют подконтрольные организации, имеющие для него существенное значение. В случае появления таких организаций, Общество планирует раскрывать информацию в соответствии с

деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством

раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством.

2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с [рекомендацией 290](#) Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.

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.

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

рекомендациями Кодекса.

Не соблюдается критерий 4. ПАО «КМЗ» раскрывает Отчет эмитента эмиссионных ценных бумаг и Годовой отчет. Нефинансовый отчет Общество не раскрывает. Частично информация об устойчивом развитии, о социальной ответственности и иная нефинансовая информация содержится в Отчете эмитента и Годовом отчете.

		экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества		
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	частично соблюдается	Не соблюдается критерий 1. Годовой отчет не содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита.
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	соблюдается	

		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 подконтрольных обществу организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций		
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	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	соблюдается	

	существенное влияние на его конкурентоспособность			
7.1	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон			
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их	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 корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации	соблюдается	

	интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества			
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	не соблюдается	Независимые директора в совете директоров отсутствуют. Отсутствие независимых директоров не оказывает отрицательного влияния на результат работы органа управления. В тоже время в обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой члены совета директоров общества заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения. В силу управленческих особенностей общество не планирует введение в состав совета директоров независимых директоров/членов.
7.1.3	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров	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	соблюдается	

	общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе	все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления		
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			

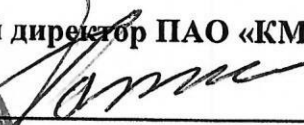
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий	1. В случае, если обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров	соблюдается	
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества	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. 2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества. 3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право давать	соблюдается	

		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		
--	--	--	--	--

Всего пронумеровано, прошнуровано и скреплено
печатью 61 листа (ов).

Генеральный директор ПАО «КМЗ»




А.В. Гавриков