



ЭНТ

Приложения к отчету 2023

ЕДИНЫЙ ОТЧЕТ 2023

Энергия дела



Содержание

	Приложение 1
3	Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций российского Кодекса корпоративного управления
	Приложение 2
45	Перечень филиалов Компании

Приложение 1. Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций российского Кодекса корпоративного управления

Настоящий Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления (здесь также «**Кодекс**») включается в состав Годового отчета в соответствии с Главой 57 Положения Банка России от 27 марта 2020 года № 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».

Российский Кодекс корпоративного управления — ключевой документ, регулирующий национальные стандарты корпоративного управления, — размещен на сайте Банка России: www.cbr.ru/publ/Vestnik/ves140418040.pdf. С момента Редомициляции принципы и рекомендации российского Кодекса корпоративного управления применяются к Компании.

По мнению Совета директоров, в настоящий момент Компания соблюдает большинство принципов и рекомендаций российского Кодекса корпоративного управления.

На основании Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» («**Закон о международных компаниях**») Компания вправе применять практики корпоративного управления, которые действовали до Даты редомициляции, и на неё не распространяется большинство норм Федерального закона от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» («**Закон об АО**») до 1 января 2039 года. В свете указанных положений законодательства и в целях обеспечения преемственности практик корпоративного управления в течение переходного периода Компания приняла решение сохранить на определенный период времени некоторые из своих практик корпоративного управления, действовавших до Даты редомициляции, как более привычные для своих акционеров.

С учетом вышеизложенного, значительное число указанных в Отчете несоответствий принципам российского Кодекса корпоративного управления по большей части является следствием того, что Компания продолжает следовать некоторым практикам корпоративного управления, существовавшим до Редомициляции, при этом однако продолжая последовательно вносить изменения в свои внутренние документы, политики и процедуры для обеспечения их наибольшего соответствия принципам и рекомендациям российского Кодекса корпоративного управления. Кроме того, ряд несоответствий связан с особенностями статуса Компании как международной компании и неприменимостью к Компании отдельных положений Закона об АО на основании Закона о международных компаниях и Устава Компании.

Компания стремится постоянно улучшать свои практики корпоративного управления, в том числе в целях их приведения к наибольшему соответствию положениям российского Кодекса корпоративного управления. С этой целью в 2021 году Компанией была разработана и внедрена Информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие Компании, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.

В отчетном периоде на практики соблюдения отдельных принципов корпоративного управления повлияли геополитические факторы, тем не менее Компания считает, что данные меры не оказали существенного негативного влияния на указанные практики, которые по-прежнему соответствуют высоким стандартам корпоративного управления Компании.

По мнению Компании, указанные несоответствия не оказывают влияния на высокие стандарты корпоративного управления, соблюдаемые Компанией, с учетом общей

системы гарантий и контроля, которая описана в Уставе и внутренних документах Компании.

Ниже приводятся результаты оценки соблюдения рекомендаций российского Кодекса корпоративного управления, для которых использована табличная форма, рекомендованная письмом Банка России от 27 декабря 2021 года № ИН-06-28/102 и следование содержащимся в этом письме рекомендациям по ее заполнению в качестве методологии, по которой проводилась оценка соблюдения принципов Кодекса. Полученные результаты основаны на самооценке с учетом имеющейся систематизированной информации о подходах Компании к внедрению российского Кодекса корпоративного управления и данных о причинах имеющихся отклонений (с учетом заложенного в Кодексе принципа «соблюдай или объясняй»).

Настоящий Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров на заседании 25 апреля 2024 года (Протокол № 73 от 25 апреля 2024 года).

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем Отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Компанией принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2023 год.

	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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем	1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок. 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	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Компания полностью соответствует критериям 1 и 2.</p> <p>Касательно критерия 3, материалы, предоставляемые лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, содержат пояснения в отношении каждого кандидата в Совет директоров о том, был он выдвинут акционерами Компании или Советом директоров.</p> <p>Компания отмечает, что стремится постоянно улучшать свои практики корпоративного управления и может рассмотреть возможность соблюдения указанного критерия 3 в будущем</p>

		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 общества, общаться друг с другом	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 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Компания полностью соответствует критерию 2. Касательно критерия 1, пунктом 9.3 устава Компании для целей внесения акционерами предложений предусмотрен 30-дневный срок после окончания соответствующего года. Компания отмечает, что в отчетном периоде Совет директоров не отказывал акционерам во внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров по причине пропуска

		опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера		установленного срока для внесения предложений. По мнению Компании, потенциальные риски, возникающие из-за несоблюдения рекомендации, минимизируются за счет того, что указанный срок не ограничивает право акционеров внести предложения до окончания календарного года
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом	1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.1.6	Установленный обществом порядок проведения 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	<i>Не применимо, поскольку в отчетном периоде Компания не проводила общие собрания акционеров в форме собрания (совместного присутствия). Годовое общее собрание акционеров Компании было проведено в форме заочного голосования (в соответствии с Федеральным законом от 25.02.2022 № 25-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон "Об акционерных обществах" и о приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации»)</i>	

		исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде. 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 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

		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)		
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества	1. В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Дивидендная политика Компании в значительной степени отражает положения соответствующих внутренних документов Компании, действовавших до Редомициляции. После Редомициляции Компания стремится сохранить указанные положения, как наиболее привычные для своих акционеров.</p> <p>Несмотря на то, что Дивидендная политика Компании не содержит отдельных положений, касающихся финансовых и экономических обстоятельств, при которых Компании не следует выплачивать дивиденды, на практике Совет директоров следует рекомендациям не выплачивать дивиденды в случае, если это экономически нецелесообразно.</p> <p>Компания полагает, что минимизация рисков обеспечивается за счет того, что большинство членов Совета директоров составляют независимые директора, не являющиеся акционерами Компании и стремящиеся принимать экономически взвешенные решения о выплате дивидендов с учетом необходимости обеспечить баланс краткосрочных и долгосрочных интересов</p>

				<p>акционеров Компании и инвестиционных потребностей Компании.</p> <p>В отчетном периоде Совет директоров рекомендовал годовому общему собранию акционеров Компании чистую прибыль, полученную Компанией по итогам работы за 2022 год, не распределять, дивиденды по акциям за 2022 год не выплачивать в связи с геополитической напряженностью и многочисленными ограничениями на проведение операций и расчетов с российскими организациями, сохраняющимися логистическими проблемами и сбоями в цепочке поставок, нестабильной ситуации на кредитном и валютном рынках, а также возможным международным экономическим кризисом.</p> <p>Компания отмечает, что стремится постоянно улучшать свои практики корпоративного управления и может рассмотреть возможность внесения изменений в свои внутренние документы с целью достижения полного соответствия рассматриваемому принципу в будущем</p>
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров	1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости	1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

		ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались		
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества			
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам	1. В течение отчетного периода лица, контролирующие общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали, а если таковые были, совет директоров уделил им надлежащее внимание	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>В феврале 2020 в целях упрощения структуры владения путем исключения участия Группы ВТБ и для повышения акционерной стоимости, а также обеспечения интересов всех акционеров, ООО «ЦОД «Иркутскэнерго», являющееся дочерним обществом Компании, приобрело у ВТБ 21,37% акций Компании.</p> <p>26 октября 2023 года указанный пакет акций (за исключением 22 акций Компании, которыми в настоящее время продолжает владеть ООО «ЦОД «Иркутскэнерго») был приобретен обществом с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Стандарт-3» (СФО), орфанной структурой, зарегистрированной в РФ и не связанной с Компанией.</p> <p>Потенциальные риски, возникающие из текущей структуры владения, минимизируются за счет того, что права голоса в отношении</p>

				указанного пакета акций, составляющих 14,33% от уставного капитала Компании, закреплены за независимыми трасти. Голосование по оставшимся 7,04% акций осуществляется Председателем Совета директоров Компании по решению Совета директоров. Большинство Совета директоров составляют независимые директора
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций			
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций	1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1	Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции			
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества. 3. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

		и коллегиального исполнительного органа (при 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, одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества	1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе определены советом директоров и закреплены во внутренних документах общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.4	Совет директоров определяет политику вознаграждения и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам общества и	1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров,	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Компания частично соответствует критерию 1. В пределах своей компетенции, определенной Уставом, Совет директоров утвердил общие уровни компенсаций членам Совета директоров в 2019 году. Генеральный директор Компании утвердил политику

	иным ключевым руководящим работникам общества	исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками)		возмещения (компенсаций) расходов, понесенных членами Совета директоров. Компания частично соответствует критерию 2. Совет директоров не рассматривает на ежегодной основе вопросы, связанные с вознаграждением и возмещением расходов членов Совета директоров. Общие уровни компенсации были утверждены в 2019 году и не пересматривались в 2023 году. Вопросы, связанные с вознаграждением генерального директора, были рассмотрены Советом директоров. Компания отмечает, что стремится постоянно улучшать свои практики корпоративного управления и может рассмотреть возможность внесения изменений в свои внутренние документы с целью достижения полного соответствия критериям 1 и 2 в будущем
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества и работниками общества	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества	1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль	1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

	в существенных корпоративных событиях общества	управления в обществе		
2.2	Совет директоров подотчетен акционерам общества			
2.2.1	Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам	1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Компания убеждена, что соответствует критерию 1. Акционеры Компании имеют возможность направить обращение Компании через службу корпоративного секретаря и службу взаимодействия с инвесторами, контакты которых размещены на сайте Компании в сети Интернет. Указанные службы производят первичную обработку обращений, и, при необходимости, направляют их председателю Совета директоров для получения обратной связи
2.3	Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров			
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета	1. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и так далее	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

	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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.3.3	Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров	1. В отчетном периоде совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.3.4	Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования	1. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Вопрос о соответствии количественного состава Совета директоров потребностям Компании и интересам акционеров рассматривается непосредственно акционерами Компании. Дополнительное рассмотрение данного вопроса Советом директоров является нецелесообразным ввиду

	комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют			стабильности состава Совета директоров, большинство членов которого избираются на повторный срок. Компания считает, что установленный процесс формирования состава Совета директоров гарантирует, что количественный состав Совета директоров отвечает потребностям Компании и интересам акционеров
2.4	В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров			
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством	1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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	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	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Компания полностью соответствует критериям 1 и 3. Касательно критерия 2, Компания отмечает, что проводит регулярное анкетирование независимых директоров, в рамках которого директора предоставляют информацию, позволяющую определить соответствие критериям независимости. По мнению Компании, такой подход

	проведении такой оценки содержание преобладает над формой	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		позволяет минимизировать потенциальные риски, связанные с тем, что последующая оценка независимости директоров не проводилась Советом директоров. Компания отмечает, что стремится постоянно улучшать свои практики корпоративного управления и рассматривает возможность проведения оценки независимости директоров после их избрания в будущем
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий	1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В отчетном периоде существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, не осуществлялись Компанией
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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

		внутренних документах 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.5.3	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня	1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и достоверной информации членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Внутренние документы Компании не содержат соответствующих положений. Однако в соответствии с Положением о Совете Директоров сообщение о созыве заседания Совета директоров (i) направляется каждому члену Совета директоров не менее чем за 5 (пять) календарных дней до даты проведения заседания и (ii) должно содержать материалы и (или) документы, которые могут потребоваться при рассмотрении вопросов повестки дня. По мнению Компании, такие меры достаточны для обеспечения своевременного изучения членами Совета директоров всех необходимых материалов. Компания стремится обеспечивать Совет директоров необходимыми материалами не позднее чем за 5 (пять) календарных дней до даты проведения заседания. Компания стремится постоянно улучшать свои практики корпоративного управления и может рассмотреть возможность внесения изменений во внутренние документы с целью достижения полного соответствия рассматриваемому принципу в будущем
2.6	Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности			
2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта	1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Компания полностью соответствует критерию 3. Касательно критериев 1 и 2, несмотря на то, что внутренними документами Компании прямо не

	интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска	<p>возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества</p>		<p>установлено, что член Совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов, Уставом Компании (раздел 25) предусмотрено, что директор может голосовать на заседании Совета директоров по вопросу, в котором у такого директора имеется заинтересованность, при условии, что такой директор своевременно раскрыл свою заинтересованность (т. е. на первом заседании Совета директоров, на котором обсуждалась соответствующая сделка или соглашение, или в максимально возможный короткий срок после такого заседания) посредством предоставления письменного уведомления Председателю Совета директоров. Это, по мнению Компании, обеспечивает полную прозрачность применительно к возможному конфликту интересов и принятие Советом директоров честных и независимых решений.</p> <p>Компания отмечает, что текущий подход соответствует подходу, применявшемуся Компанией в соответствии с законодательством Джерси до Редомициляции.</p> <p>Более того, Компания полагает, что риски, возникающие из-за несоблюдения соответствующих рекомендаций, минимизируются тем, что в отчетном периоде большинство членов Совета директоров составляли независимые директора. В дополнение, насколько известно Компании, в отчетном периоде сделки, порождающие конфликт интересов, не совершались.</p> <p>Компания дополнительно отмечает, что стремится постоянно улучшать свои практики корпоративного управления и может рассмотреть возможность внесения изменений во внутренние документы с целью достижения полного соответствия рассматриваемому принципу в будущем</p>
--	---	---	--	---

2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества	1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей	<p>1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде.</p> <p>2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных обществу организаций), а также о факте такого назначения</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Компания полностью соответствует критерию 2.</p> <p>Касательно критерия 1, в процессе самооценки, проведенной в отчетном периоде, Совет директоров оценил время, затраченное на подготовку к заседаниям. Однако Совет директоров отдельно не рассматривал индивидуальную посещаемость заседаний Совет директоров и Комитетов, поскольку она превысила 99%.</p> <p>Информация об индивидуальной посещаемости заседаний Совета директоров и комитетов фиксировалась и раскрыта в настоящем Годовом отчете</p>
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. <p>2. В обществе реализуется</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

		формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров		
2.7	Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров			
2.7.1	Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач	1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплен порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению	1. В обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.7.3	Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме	1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	<p>В Уставе и внутренних документах Компании отсутствует указанное положение. Текущий подход соответствует подходу, применяемому Компанией в соответствии с законодательством Джерси до Редомициляции.</p> <p>По мнению Компании, введение положения о необходимости</p>

				рассмотрения наиболее важных вопросов на очных заседаниях Совета директоров может вызвать затруднения в связи с тем, что некоторые независимые директора и председатель Совета директоров проживают за пределами Российской Федерации.
				<p>Для минимизации потенциальных рисков, связанных с принятием решений на заседаниях, проводимых в заочной форме, в Компании существует практика проведения регулярных конференц-звонков с участием членов Совета директоров для обсуждения ключевых вопросов деятельности Компании, которая доказала свою эффективность и позволила Совету директоров работать непрерывно ввиду геополитических событий.</p> <p>Кроме того, Уставом предусмотрено, что отсутствующий на заседании член Совета директоров может изложить свое мнение по вопросам повестки дня заседания в письменной форме. В этом случае его голос должен быть учтен при определении кворума и результатов голосования (пункт 24.6 Устава).</p> <p>Компания также отмечает, что стремится постоянно улучшать свои практики корпоративного управления и может рассмотреть возможность внесения изменений во внутренние документы с целью достижения полного соответствия рассматриваемому принципу в будущем</p>
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	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>В Уставе Компании отсутствует указанное положение. Компания отмечает, что Положение о Совете директоров предусматривает, что решения по ряду вопросов, отнесенных к компетенции Совета директоров, принимаются всеми членами Совета директоров единогласно.</p> <p>Обычно, в соответствии с принятой в Компании практикой,</p>

		же большинством голосов всех избранных членов совета директоров		<p>Совет директоров стремится учесть мнения всех членов Совета директоров при подготовке проектов решений.</p> <p>Риски, связанные с частичным соблюдением данной рекомендации, минимизированы за счет высокого уровня участия членов Совета директоров в заседаниях и принятия решений на основе консенсуса после предварительного обсуждения наиболее важных вопросов в рамках комитетов Совета директоров.</p> <p>За счет указанного подхода в отчетном периоде все решения были приняты Советом директоров единогласно всеми членами Совета директоров, принявшими участие в заседании.</p> <p>Компания стремится постоянно улучшать свои практики корпоративного управления и может рассмотреть возможность внесения изменений во внутренние документы с целью достижения полного соответствия рассматриваемому принципу в будущем</p>
2.8	Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества			
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров	<p>1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров.</p> <p>2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса.</p> <p>3. По крайней мере, один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

		4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода		
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	<p>1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров.</p> <p>2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров</p> <p>3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Компания полностью соответствует критерию 2.</p> <p>Касательно критерия 1, по состоянию на 31 декабря 2023 года большинство членов Комитета по вознаграждениям являлись независимыми директорами (3 из 5). При этом члены Комитета, не соответствующие критерию независимости (Ольга Филина и Вадим Гераскин), обладают квалификацией и опытом, которые, по мнению Совета директоров, вносят значимый вклад в работу Комитета.</p> <p>Персональный состав Комитета по вознаграждениям также формируется с учетом эффективного распределения нагрузки между членами Совета директоров и соблюдения принципа разнообразия.</p> <p>Касательно критерия 3, задачи Комитета по вознаграждениям, определенные Положением о Комитете по вознаграждениям, соответствуют задачам, содержащимся в рекомендации 180 Кодекса, за исключением тех, которые относятся к вопросам, связанным с вознаграждением и оценкой эффективности «иных ключевых руководящих работников», а также заключением договоров с ними.</p> <p>Положение о Комитете по вознаграждениям соответствует Уставу, согласно которому Совет директоров не наделяется полномочиями по определению и одобрению вознаграждения «иных ключевых руководящих работников» (за исключением Генерального директора и руководителя подразделения внутреннего аудита).</p> <p>Положение о Комитете по вознаграждениям не предусматривает условия, при наступлении которых Комитет</p>

				<p>рассматривает вопрос о пересмотре политики по вознаграждению. В функции Комитета входит периодический пересмотр политики, и Компания полагает, что возможные риски минимизированы за счет сбалансированного состава Комитета и обширной экспертизы директоров, которые позволяют им самостоятельно определять необходимость пересмотра политики.</p> <p>Компания также отмечает, что стремится постоянно улучшать свои практики корпоративного управления и может рассмотреть возможность внесения изменений во внутренние документы с целью достижения полного соответствия критерию 3 в будущем</p>
2.8.3	<p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами</p>	<p>1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами. 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</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Компания полностью соответствует критерию 1.</p> <p>Касательно критерия 2, задачи Комитета по назначениям, определенные Положением о Комитете по назначениям, соответствуют задачам, указанным в рекомендации 186 Кодекса, за исключением функций, связанных с анализом потребностей и требований Компании в отношении профессиональной квалификации «иных ключевых руководящих работников» и подготовки рекомендаций Совету директоров в отношении кандидатов на позиции «иных ключевых руководящих работников». При этом Компания отмечает, что Положение о Комитете по назначениям соответствует Уставу, согласно которому Совет директоров не наделяется полномочиями по назначению «иных ключевых руководящих работников». С учетом определенных Уставом вопросов, относящихся к компетенции Совета директоров, Положение наделяет Комитет по назначениям указанными полномочиями в отношении Генерального директора и</p>

		<p>взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества</p>		<p>руководителя подразделения внутреннего аудита.</p> <p>Касательно критерия 3, Компания в настоящее время предварительно оценивает в какой мере данный принцип может быть применен, исходя из действующих политик и существующих процедур корпоративного управления в Компании. С учетом текущей геополитической ситуации процесс реализации этого принципа может быть затруднен.</p> <p>Компания также отмечает, что стремится постоянно улучшать свои практики корпоративного управления и может рассмотреть возможность внесения изменений во внутренние документы с целью достижения полного соответствия критериям 2 и 3 в будущем</p>
2.8.4	<p>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.)</p>	<p>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</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>В отчетном периоде вопрос о составе Совета директоров был рассмотрен в ходе внешней оценки и опроса, который, в частности, содержал следующее утверждение: В настоящее время СД располагает достаточными навыками, знаниями и опытом для решения вопросов, с которыми сталкивается компания, разрабатывает её стратегию, оказывает поддержку и высказывает конструктивную критику в адрес менеджмента, принимает сбалансированные решения по вопросам повестки дня.</p> <p>Компания также отмечает, что стремится постоянно улучшать свои практики корпоративного управления и вопрос о структуре Совета директоров может быть в любой момент рассмотрен по инициативе членов Совета директоров или акционеров</p>
2.8.5	<p>Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно</p>	<p>1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	

	рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений	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		
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов	1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.9	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров			
2.9.1	Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена	1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров. 2. Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом. 3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Компания полностью соответствует критерию 1. Касательно критерия 2, оценка Совета директоров не включала оценку отдельных членов Совета директоров. Компания считает, что риски, связанные с несоблюдением рассматриваемого принципа, снижаются за счет оценки Советом директоров (через его Комитет по назначениям) кандидатов, выдвигаемых для избрания в Совет директоров на Общем собрании акционеров Компании до такого выдвижения. Касательно критерия 3, Совет директоров будет рассматривать результаты оценки Совета директоров в очном формате, когда это будет возможно с учетом геополитической ситуации

		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)	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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 квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров	1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

		секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества		
4.1	Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества	1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.1.2	Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы	1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик)	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Совет директоров не рассматривает на ежегодной основе вопросы, связанные с вознаграждением и возмещением расходов членов Совета директоров. Общие уровни компенсации были утверждены в 2019 году и не пересматривались в 2023 году. Вопросы, связанные с вознаграждением Генерального директора, были рассмотрены Советом директоров

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	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>В отчетном периоде политика по вознаграждению Компании не включала подробного описания механизмов определения размера вознаграждения Генерального директора или перечня видов выплат, льгот и привилегий, предоставляемых Генеральному директору. Это является следствием того, что политика была принята до Редомициляции в соответствии с принципами и положениями законодательства Джерси, применимого к Компании на тот момент.</p> <p>Компания полагает, что риски, возникающие из-за отсутствия соответствующих положений в политике по вознаграждению, минимизируются стремлением Компании к регулярному и прозрачному раскрытию информации о вознаграждении, выплачиваемом членам Совета директоров и ключевым руководящим работникам. В частности, в настоящий Годовой отчет Компания включила всестороннее раскрытие информации о таком вознаграждении (подробнее см. раздел «Корпоративное управление» настоящего Годового отчета). Компания также отмечает, что в соответствии с положением о Комитете по вознаграждениям (пункт 2.1.2) Комитет по вознаграждениям уполномочен при необходимости пересматривать политику Компании по вознаграждению и вносить в нее коррективы.</p> <p>Компания стремится постоянно улучшать свои практики корпоративного управления и может рассмотреть возможность внесения изменений во внутренние документы с целью достижения полного соответствия рассматриваемому принципу в будущем</p>
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

	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	возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества		
4.2	Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров			
4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров	1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению. 2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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	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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Политика по вознаграждению, принятая в Компании, не предусматривает предоставление акций членам Совета директоров

	совета директоров не участвуют в опционных программах	долгосрочного владения такими акциями		
4.2.3	В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами	1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.3	Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат	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 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,	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Компания полностью соответствует критерию 3.</p> <p>Компания частично соответствует критериям 1 и 2. Как отмечено в пункте 4.1.3 выше, в течение отчетного периода и на дату составления настоящего Отчета в Компании применялись политика по вознаграждению и система вознаграждения, принятые до Редомициляции в соответствии с положениями законодательства Джерси, применимого к Компании на тот момент. Указанные политика по вознаграждению и система вознаграждения не предусматривают особых процедур для утверждения размеров фиксированной и переменной частей вознаграждения ключевых руководящих работников Компании.</p> <p>Вместе с тем, в соответствии с Уставом Компании (пункты 21.1.34 и 21.1.46) в задачи Совета директоров входит утверждение годовых ключевых показателей эффективности (КПЭ) Генерального директора и оценка их достижения в рамках годовой оценки выполнения бизнес-плана Компании, а также утверждение условий договора с Генеральным директором.</p> <p>Помимо этого, в соответствии с</p>

		которое несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений		<p>Положением о Комитете по вознаграждениям (пункт 2.1.3) Комитет уполномочен проводить предварительную оценку работы Генерального директора по итогам года в контексте утвержденных критериев, заложенных в политику по вознаграждению.</p> <p>В отчетном периоде Совет директоров утвердил годовые КПЭ Генерального директора.</p> <p>Вместе с тем, Компания стремится постоянно улучшать свои практики корпоративного управления и может рассмотреть возможность внесения изменений во внутренние документы с целью достижения полного соответствия рассматриваемому принципу в будущем</p>
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества)	1. В случае, если общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	<p>В Компании отсутствует программа долгосрочной мотивации для Генерального директора и иных ключевых руководящих работников, поскольку, по мнению Компании, на текущий момент такая программа для достижения стратегических целей Компании и мотивации руководящих сотрудников не требуется.</p> <p>Компания не исключает возможность утверждения соответствующий программы в будущем в объеме, соответствующем стратегическим целям и иным актуальным соображениям</p>
4.3.3	Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников	1. Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В 2023 году не было случаев рассматриваемого досрочного расторжения по инициативе Компании

	по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения	работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения		
5.1	В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей			
5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннего контроля четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной советом директоров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков	1. В обществе утверждена антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует	1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организует проведение внутреннего аудита			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров	1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

		информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами		
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц			
6.1.1	В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц	1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Компания полностью соответствует критерию 1. Касательно критерия 2, результаты взаимодействия с отдельными группами заинтересованных сторон регулярно доводятся до сведения высшего руководства в соответствии с Политикой взаимодействия с заинтересованными сторонами
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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

		контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе		
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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством	1. В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

		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 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	1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается	

	взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год	комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита. 2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества	<input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности			
6.3.1	Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями	1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам общества. 2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных обществу организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
6.3.2	При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в	1. В течение отчетного периода общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие отказы были обоснованными. 2. В случаях,	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

	сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность	определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности		
7.1	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон			
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества	1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных сделок, 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	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Уставом Компании не предусматривается понятие «существенных корпоративных действий», что в первую очередь обусловлено особенностями корпоративного управления Компании как международной компании. Следующие вопросы (включенные в перечень существенных корпоративных действий в соответствии с Кодексом) относятся к компетенции общего собрания акционеров: – реорганизация Компании; – увеличение/уменьшение уставного капитала Компании; – осуществление листинга и делистинга акций Компании. Для обеспечения должной проработки вышеуказанных вопросов Советом директоров до их рассмотрения общим собранием акционеров, согласно Уставу, Совет директоров предоставляет рекомендации акционерам по одобрению изменений в структуре уставного капитала Компании, включая его уменьшение. Кроме того, в задачи Совета директоров в целом входит предварительное одобрение решений и соответствующих документов для представления общему собранию акционеров и подготовка соответствующих рекомендаций. В отношении существенных сделок Устав предусматривает принятие Советом директоров

				<p>решений об одобрении сделок (включая в том числе займы, гарантии и поручительства) на сумму более 75 000 000 долл. США.</p> <p>Вместе с тем, Компания стремится постоянно улучшать свои практики корпоративного управления и может рассмотреть возможность внесения изменений во внутренние документы с целью достижения полного соответствия рассматриваемому принципу в будущем</p>
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества	1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Как указано в пункте 7.1.1 выше, Уставом не предусматривается понятие «существенных корпоративных действий». В этой связи отсутствует отдельная процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по «существенным корпоративным действиям» (либо по каким-либо существенным сделкам, указанным в пункте 7.1.1 выше).</p> <p>При этом Компания считает, что независимые директора играют ключевую роль в принятии всех решений Совета директоров, поскольку 8 из 12 членов Совета директоров являются независимыми директорами. Кроме того, в соответствии с положением о Совете директоров (пункт 4.3) каждый член Совета директоров должен принимать активное участие в обсуждении вопросов, рассматриваемых на заседаниях Совета директоров, и участвовать в принятии решений Совета директоров.</p> <p>Компания стремится постоянно улучшать свои практики корпоративного управления и может рассмотреть возможность внесения изменений во внутренние документы с целью достижения полного соответствия рассматриваемому принципу в будущем</p>
7.1.3	При совершении существенных корпоративных	1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности к	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается	

	действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе	компетенции совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для общества. 2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления	<input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
7.2	Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий	1. В случае, если обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества	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	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Касательно критерия 1 Компания отмечает, что в соответствии с Уставом и Законом о международных компаниях действие положений Закона об АО, касающихся одобрения крупных сделок и сделок с заинтересованностью, не распространяется на Компанию.</p> <p>Касательно критерия 2, Компания отмечает, что</p>

		<p>документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества.</p> <p>3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания, в сделках общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки</p>		<p>требование о привлечении независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций Компании изложено в Законе об АО (пункт 3 статьи 75). В соответствии с Уставом и Законом о международных компаниях на Компанию не распространяется действие положений Закона об АО (если иное прямо не указано в Уставе). В связи с этим внутренние документы Компании не содержат соответствующих положений.</p> <p>Касательно критерия 3, согласно Уставу (пункт 25.5), директор может голосовать на заседании Совета директоров по вопросу, в отношении которого у директора имеется заинтересованность, при условии, что такой директор раскрыл свою заинтересованность в соответствии с Уставом (подробнее об этом см. пункт 2.6.1 выше).</p> <p>Компания отмечает, что текущий подход соответствует подходу, применявшемуся Компанией в соответствии с законодательством Джерси до Редомициляции.</p> <p>Вместе с тем, в соответствии с Уставом ни один из членов Совета директоров не может иметь прямой или косвенной заинтересованности в сделке, если такая заинтересованность противоречит интересам Компании (пункт 25.1 Устава). По мнению Компании, такой подход обеспечивает надлежащую защиту от членов Совета директоров, которые заключают сделки с целью причинения ущерба Компании.</p> <p>Компания также отмечает, что стремится постоянно улучшать свои практики корпоративного управления и может рассмотреть возможность внесения изменений во внутренние документы с целью достижения полного соответствия рассматриваемому принципу в будущем</p>
--	--	---	--	--

Приложение 2. Перечень филиалов Компании

Филиал	Адрес
Филиал МКПАО «ЭН+ ГРУП» в Лондоне	8 Кливленд Роу, Лондон, SW1A 1DH, Великобритания
Филиал МКПАО «ЭН+ ГРУП» в Лимасоле	Коста Урани, 5, Петуссис Корт, офис 11/12, 3085, Лимасол, Кипр
Филиал МКПАО «ЭН+ ГРУП» в Москве	Ул. Василысы Кожинной, д. 1, офис 60, 4-й этаж, г. Москва, 121096, Россия
Филиал МКПАО «ЭН+ ГРУП» в ДМТСБ	ДЖУМЕЙРА ЛЭЙКС ТАУЭРЗ, ПЛАТИНУМ ТАУЭР, офис 3101, Дубай, ОАЭ