

Утвержден:

Советом директоров
ПАО «Комбинат Южуралникель»

« 24 » апреля 2024 года

Протокол б/н от « 25 » апреля 2024 года

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ЮЖНО-УРАЛЬСКИЙ НИКЕЛЕВЫЙ КОМБИНАТ»
(ПАО «КОМБИНАТ ЮЖУРАЛНИКЕЛЬ»)
за 2023 год

Генеральный директор
ПАО «Комбинат Южуралникель»

А.В. Зарков

Оренбургская область, г. Орск
2024 год

СОДЕРЖАНИЕ		
№ раздела	Раздел	Стр.
1	ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ	4
1.1.	ИСТОРИЯ СОЗДАНИЯ. СВЕДЕНИЯ О ПОЛОЖЕНИИ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ.	4
2.	ОБРАЩЕНИЕ К АКЦИОНЕРАМ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И ЕДИНОЛИЧНОГО ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ (ОЦЕНКЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ) ОБЩЕСТВА ЗА 2023 ГОД	6
2.1.	Основные производственные показатели за 2023 год.	6
2.1.1.	Выручка от реализации прочей продукции и услуг	7
2.1.2.	Затраты на производство продукции и услуг	7
2.1.3.	Управленческие расходы	8
2.1.4.	Коммерческие расходы	8
2.1.5.	Текущие и капитальные ремонты	9
2.2.	Основные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности.	9
2.3.	Информация о фактической численности работников в 2023 году.	10
2.4.	Приоритетные направления деятельности Общества и перспективы его развития	10
3.	ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА	11
4.	СВЕДЕНИЯ О ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ, СОЦИАЛЬНОЙ И КАДРОВОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА	13
4.1.	Охрана окружающей среды	13
4.2.	Социальная и кадровая политика	13
5.	ОТЧЕТ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ ПО АКЦИЯМ ОБЩЕСТВА	14
6.	СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ И ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ ОБЩЕСТВА. ВНУТРЕННИЙ АУДИТ.	15
6.1.	Сведения о системе управления рисками в Обществе	15
6.2.	Сведения о системе внутреннего контроля в Обществе	15
6.3.	Внутренний аудит	16
7.	КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ.	17
7.1.	Структура органов корпоративного управления Общества.	17
7.2.	Основные корпоративные события, произошедшие в Обществе в 2023 году.	19
7.3.	Итоги работы в области развития корпоративного управления в Обществе	22
7.4.	Мероприятия, планируемые к реализации в Обществе, для дальнейшего развития корпоративного управления.	23
8.	СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА. КОМИТЕТА ПО АУДИТУ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И КОМИТЕТА ПО АУДИТУ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА.	23
8.1.	Совет директоров	23
8.1.1.	Сведения о долях в уставном капитале Общества, количестве принадлежащих обыкновенных акций Общества членам Совета директоров и займах (кредитах), выданных членам Совета директоров.	24
8.1.2.	Информация о работе Совета директоров и о посещаемости заседаний Совета директоров в 2023 году.	24
8.1.3.	Сведения о наличии у членов Совета директоров Общества конфликта интересов (в том числе связанного с участием в органах управления конкурентов Общества)	25
8.2.	Комитет по аудиту Совета директоров Общества	25
8.2.1.	Информация о работе Комитета по аудиту и о посещаемости заседаний Комитета по аудиту в 2023 году.	26
8.3.	Результаты оценки (самооценки) деятельности Совета директоров, Председателя Совета директоров, Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Комбинат Южуралникель».	27
9.	СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕ, ЗАНИМАЮЩЕМ ДОЛЖНОСТЬ ЕДИНОЛИЧНОГО ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА ОБЩЕСТВА (ГЕНЕРАЛЬНОМ ДИРЕКТОРЕ)	30
10.	ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ ЧЛЕНАМ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА	31
11.	СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ.	32
11.1.	Заявление совета директоров Общества о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления.	32
11.2.	Методология, по которой Обществом проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления.	35

*Годовой отчет
Публичного акционерного общества
«Южно-Уральский никелевый комбинат»*

11.3.	Планируемые (предполагаемые) действия и мероприятия Общества по совершенствованию модели и практики корпоративного управления с указанием сроков реализации таких действий и мероприятий.	35
12.	ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ ОБЩЕСТВА	36
12.1.	Сведения об адресах страниц в сети Интернет, на которых раскрывается корпоративная информация Общества, в том числе бухгалтерская (финансовая) отчетность ПАО «Комбинат Южуралникель» (годовая, промежуточная) по российскому стандарту бухгалтерской отчетности (РСБУ) и консолидированная финансовая отчетность (годовая и промежуточная) по международным стандартам финансовой отчетности (МСФО).	36
12.2.	Уставный капитал Общества, акции и акционеры.	36
12.3.	Сведения о держателе реестра акционеров Общества.	37
12.4.	Сведения об аудиторе Общества.	37
12.5.	Сведения о структурном подразделении, выполняющем функции корпоративного секретаря ПАО «Комбинат Южуралникель»	39
Приложение 1	Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления	40

1. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Полное фирменное наименование Общества: Публичное акционерное общество «Южно-Уральский никелевый комбинат».

Сокращенное наименование: ПАО «Комбинат Южуралникель».

Наименование на иностранном языке: "Southern Urals Nickel Plant PJSC"

Место нахождения Общества и почтовый адрес: 462402, Российская Федерация, Оренбургская область, г. Орск, ул. При заводская, д. 1.

Общество зарегистрировано регистрационной палатой Администрации города Орска 22.01.1993г., номер свидетельства о государственной регистрации: 2935, с изменениями от 26.06.1996г. № 684.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1025601931410.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 5613000143.

Основной вид деятельности (по ОКВЭД): 24.45 – Производство прочих цветных металлов.

Телефон: 8 (3537) 37-11-68 (канцелярия).

Факс: 8 (3537) 37-11-38.

Адрес электронной почты: priemn@unickel.ru.

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об акционерном обществе, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=3987, <http://unickel.ru/>.

С декабря 2012 года, на основании Протокола Совета директоров б/н от 17.12.2012г., основная производственная деятельность ПАО «Комбинат Южуралникель» приостановлена на неопределенный срок.

Настоящий Годовой отчет Публичного акционерного общества «Южно-Уральский никелевый комбинат» за 2023 год подготовлен в соответствии с требованиями Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг (утв. Банком России 27.03.2020г. № 714-П), а также рекомендациями письма Банка России от 10.04.2014 года № 06-52/2463 «О Кодексе корпоративного управления».

Далее по тексту Годового отчета понятия «Общество», «Комбинат», относятся к Публичному акционерному обществу «Южно-Уральский никелевый комбинат».

1.1. ИСТОРИЯ СОЗДАНИЯ. СВЕДЕНИЯ О ПОЛОЖЕНИИ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ.

Комбинат был построен в соответствии с Постановлением ЦК ВКП(б) от 29 апреля 1935 года на базе Аккермановского и Айдарбакского месторождений никелевых руд. Строительные работы были начаты в середине мая 1935 года, а уже в декабре 1938 года был выдан первый штейн, а в феврале 1939 года – первый никель. В состав Комбината входили дробильно-агломерационный, плавильный, обжиговой, электроплавильный и кобальтовый цеха, а также комплекс ремонтных и вспомогательных цехов. Комбинат выпускал следующие виды продукции: никель гранулированный, кобальт, сульфат никеля. В годы войны в течение одного года на базе оборудования и части полупродуктов

комбината «Североникель» был построен цех по выпуску электролитного никеля. В послевоенные годы, с 1945 по 1957 годы, без значительных капитальных вложений, за счет совершенствования технологии и модернизации оборудования, Комбинат увеличил выпуск никеля в 1,7, кобальта – в 6 раз, сульфата – в 7,5 раз. В целях дальнейшего расширения производства Советом Министров СССР в 1955 году было принято решение о реконструкции и расширении Комбината «Южуралникель». Проектом реконструкции Комбината предусматривалось значительное расширение рудной базы Кимперсайского рудоуправления, строительство второго агломерационного цеха, расширение воздухоудовного хозяйства, расширение межцехового транспорта, пылеулавливание шахтных печей. В обжиговом цехе многоподовые печи были заменены на печи «кипящего слоя». В кобальто-сульфатном цехе были построены отделения по производству гидрата закиси никеля и сульфата никеля с внедрением автоклавной технологии растворения никель-кобальтового полупродукта. В связи с началом поступления импортного никель-кобальтового концентрата из Республики Куба с 1962 года было проведено расширение электролизного цеха с увеличением его мощности более, чем в 3 раза. В целях дальнейшего улучшения показателей шахтной плавки, на основе проведенных научно-исследовательских работ, в 1969 году на комбинате был построен кислородный цех. Обогащение дутья шахтных печей кислородом позволило повысить проплав на 19,9%, расход кокса на плавку был снижен на 17,3%. В 1993 году путем преобразования государственного предприятия «Комбинат «Южуралникель» создано акционерное общество «Комбинат Южуралникель». За годы деятельности Комбинат вырос в крупное современное предприятие цветной металлургии, имеющее развитую инфраструктуру. Наличие крупных запасов руд Буруктальского месторождения открывает перспективу на будущее.

Мировой экономический кризис и интенсивные разработки новых проектов на богатых месторождениях поставили Общество, как одного из производителей никеля в крайне сложное положение, поскольку, имея бедное сырьё при использовании энергоёмкой технологии, невозможно быть конкурентоспособным на сырьевом рынке. Географическое положение Комбината также не позволяет импортировать богатое сырьё (руды) из-за рубежа (ближайший порт – «Новороссийск» находится в 2, 5 тыс. км. от г. Орска).

В связи с чем, ПАО «Комбинат Южуралникель» было вынуждено в III квартале 2012 года снизить производство продукции, а в IV квартале 2012 года полностью остановить производство из-за высокого уровня убыточности. В течение 2024 года Комбинат не осуществлял основную производственную деятельность, в связи с чем оценка соответствия результатов деятельности Общества в производстве никеля общим тенденциям развития отрасли не приводится.

В настоящее время основными факторами, негативно влияющими на основную деятельность Комбината, по-прежнему остаются: рост цен на виды топлива, энергетических ресурсов, транспортные тарифы, изменение курсов валют, что, при возобновлении производства ферроникеля, может привести к снижению выручки и увеличению себестоимости готовой продукции (ферроникеля).

В связи с полным остановом основной производственной деятельности, Общество в настоящее время не обладает необходимыми признаками и факторами конкурентоспособности в той или иной степени способными оказать какое-либо существенное влияние на конкурентоспособность на рынке производства никеля.

2. ОБРАЩЕНИЕ К АКЦИОНЕРАМ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И ЕДИНОЛИЧНОГО ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ (ОЦЕНКЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ) ОБЩЕСТВА ЗА 2023 ГОД

В 2023 году (в условиях полного останова производства Общества) постоянно велась и продолжает вестись интенсивная работа по выполнению и дальнейшему развитию намеченных основных направлений деятельности:

1. В 2023 году, в рамках актуализации лицензии ОРБ 03023, специализированной организацией, на основании заключенного договора, разработана и в последующем согласована с ЦРК-ТПИ Роснедра, проектная документация «Опытно-промышленная разработка III участка Буруктадьского месторождения силикатных никель-кобальтовых руд».
2. Реализована программа по минимизации общих затрат, включающая в себя:
 - снижение общего энергопотребления за счёт оптимизации объектов энергопотребления;
 - оптимизацию численности персонала Общества.
3. Внедрена и соблюдается программа (бюджет) финансирования текущих затрат Общества за счёт внутренних источников:
 - реализация неликвидных ТМЦ, скопившихся в предыдущие годы деятельности Общества;
 - демонтаж старого, ранее не используемого технологического оборудования с целью получения металлолома для последующей реализации его предприятиям чёрной металлургии;
 - реализация остатков твёрдого топлива и прочих технологических материалов.
4. Актуализирована программа реструктуризации имущественного комплекса Общества.
5. Оказываются услуги сторонним организациям, в том числе по использованию внутренних железнодорожных путей для отстоя вагонов и отгрузке сторонних грузов; заключены договора аренды оборудования, техники, производственных помещений Общества.
6. В рамках рассмотрения возможности организации производства ферроникеля проведен аудит технического состояния и выполняются ремонтно-восстановительные работы оборудования ОПК 12 МВт., проводятся пуско-наладочные работы «под нагрузкой» с пробным выпуском никельсодержащей продукции (ферроникеля).

2.1. Основные производственные показатели за 2023 год.

За период пуско-наладочных работ, выдано 745,26 т. пробной никельсодержащей продукции (ферроникеля), в нем никеля 129,2 т.

Сбор никельсодержащего материала не осуществлялся, так как весь персонал был задействован на пуско-наладочных работах на ОПК 12 МВт. Отклонение от годового плана (-) 20 тонн.

№ п/п	Наименование	ед.изм.	ГП	ФАКТ	+/-	%	АППГ	+/-	%
1	НСМ, в нем Ni	тн	20	0	-20	-100%	22	-22	-100%

Собрано лома черных и цветных металлов:

№ п/п	Наименование	ед.изм.	ГП	ФАКТ	+/-	%	АППГ	+/-	%
1	Лом черных металлов:	тн	4 444	3 279	-1 165	-26%	1 319	1 960	149%
	силами подрядчика	тн	4 193	3 176	-1 017	-24%	1 270	1 906	150%
	собственными силами	тн	250	103	-147	-59%	48,84	54	111%
2	Лом нержавеющей стали	тн	0	66,7	66,7		101,1	-34,4	-34%
3	Лом хромоникелевой ст.	тн	0	39,0	39,0		0	39,0	
4	Лом меди	тн	37,5	49,6	12,1	32%	24,8	24,8	100%
5	Лом латуни	тн	0	24,3	24,3		19,4	5,0	26%
6	Лом алюминия	тн	0	63,5	63,5		116,4	-52,9	-45%

2.1.1. Выручка от реализации прочей продукции и услуг

Фактическая выручка от реализации продукции, услуг, основных средств, ТМЦ и лома за 2023 год составила 326 161 тыс. руб. при плане 142 441 тыс. руб. Получено сверх плана 183 720 тыс. руб. Отклонение произошло за счет реализации в 2023 году пробной продукции, полученной при проведении пуско-наладочных работах на сумму 162 377 тыс. руб. В 2022 году фактическая выручка составила 78 859 тыс. руб., что на 247 302 тыс. руб. меньше чем в 2023 году.

2.1.2. Затраты на производство продукции и услуг

В 2023 году расходы на производство продукции и услуг (без учета списания расходов на непроизводственные счета) составили 185 671 тыс. руб. при плане 127 147 тыс. руб. Отклонение составило (+) 58 524 тыс. руб.

Экономия образовалась по статьям:

- «Вспомогательные материалы» на сумму (-) 5 767 тыс. руб. за счет снижения расходов на топливо, материалы и запчасти на ремонт, материалы на охрану труда и содержание ОС, прочие материалы;
- «Расходы на персонал» на сумму (-) 4 330 тыс. руб. за счет вакансий, нахождения работников в отпусках без сохранения ЗП, на больничных;
- «Страховые взносы» на сумму (-) 474 тыс. руб.;

Перерасход образовался по статьям:

- «Сырье и материалы» на сумму (+) 29 143 тыс. руб. за счет списания в производство на ОПК 12 МВт агломерата и подсушенной руды;
- «Энергозатраты» на сумму (+) 6 426 тыс. руб., в т.ч. (+) 2 684 тыс. руб. за счет выше планового расхода электроэнергии вспомогательными цехами, (+) 3 934 тыс. руб. за счет подачи газа для сушки руды и на ОПК 12 МВт;
- «Работы и услуги производственного характера» на сумму (+) 29 637 тыс. руб. в основном за счет незапланированных в годовом плане услуг подрядчика по сушке агломерата и руды;
- «Амортизация» на сумму (+) 2 944 тыс. руб. в основном за счет расконсервации и ввода в эксплуатацию основных средств;
- «Прочие расходы» на сумму (+) 944 тыс. руб., за счет расходов на питание, которые в Бюджете были запланированы по статье «Заработная плата».

2.1.3. Управленческие расходы

Управленческие расходы составили 126 682 тыс. руб., что ниже плана на 20 355 тыс. руб. Экономия образовалась по статьям:

- «Вспомогательные материалы» - на сумму (-) 652 тыс. руб. в основном за счет ниже планового расхода материалов на ремонт и содержание ОС;
- «Энергозатраты» на сумму (-) 3 913 тыс. руб., в т.ч. (-) 3 845 тыс. руб. за счет ниже планового расхода электроэнергии, (-) 26 тыс. руб. за счет снижения объема потребления воды, (-) 43 тыс. руб., за счет ниже стоимости очистки стоков;
- «Работы и услуги сторонних организаций» - на сумму (-) 31 256 тыс. руб. за счет сдвига на более поздний срок запланированных услуг подрядчиков по ремонтам, снижения стоимости услуг цехов;
- «Налоги» на сумму (-) 2 867 тыс. руб. за счет ниже плановой суммы НДС;

Перерасход образовался по статьям:

- «Расходы на персонал» - (+) 8 570 тыс. руб. за счет увеличения численности на ОПК 12 МВт, за счет приема по договорам ГПХ, доплаты за работу в выходные и сверхурочные;
- «Страховые взносы» - (+) 1 957 тыс. руб.;
- «Амортизация» - на сумму (+) 5 421 тыс. руб. за счет амортизации земельных участков;
- «Прочие расходы» на сумму (+) 2 385 тыс. руб. за счет увеличения стоимости услуг охранного предприятия, консультационных и юридических услуг, рекламы, услуг IT.

2.1.4. Коммерческие расходы

Коммерческие расходы запланированы на сумму 13 387 тыс. руб., по факту составили 19 866 тыс. руб. Отклонения по статьям затрат связаны с незапланированной реализацией попутной продукции (никеля в ферроникеле) с ОПК 12 МВт. В целом перерасход составил 6 479 тыс. руб.

2.1.5. Текущие и капитальные ремонты

Фактические затраты на ремонты составили 77 459 тыс. руб. при плане 115 669 тыс. руб. Экономия составила 38 209 тыс. руб. за счет смещения на 2024 год сроков проведения ремонта тепловоза ЖДУ, уменьшения объемов ремонта энергооборудований, а также экономии средств при проведении ремонтов ЗиС.

Экономия по ремонтам подрядным способом составила (-) 39 574 тыс. руб. в основном за счет смещения сроков проведения:

- капитальных ремонтов оборудования (тепловоз ЖДУ) (-) 26 000 тыс. руб.;
- текущих ремонтов зданий и сооружений (стена паровозного депо) (-) 1 500 тыс. руб.;
- ремонта периметра комбината (-) 6 335 тыс. руб.

Перерасход по ремонтам хоз. способом составил (+) 1 365 тыс. руб., за счет:

- увеличения расходов на материалы и запчасти на ремонт автотранспортной техники – приобретение двух двигателей для бульдозеров АТГ и БРУ (+) 2 145 тыс. руб.;
- снижения расходов на персонал (-) 774 тыс. руб. связано с уменьшением численности работников.

2.2. Основные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Операционный убыток составил (-) 101 758 тыс. руб., при плане (-) 190 625 тыс. руб. Снижение операционного убытка против плана на 88 868 тыс. руб. произошло за счет увеличения выручки от реализации, снижения управленческих расходов.

Наименование	ед.изм.	2023 год		отклонение Факт/Бюджет	
		Бюджет	Факт	абс	%
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг	тыс.руб	132 441	301 484	169 043	128%
Производственная себестоимость реализации продукции, товаров, работ, услуг	тыс.руб	162 643	256 695	94 052	58%
Валовая прибыль	тыс.руб	-30 202	44 789	74 991	-248%
Коммерческие расходы	тыс.руб	13 387	19 866	6 479	48%
Управленческие и административные расходы	тыс.руб	147 037	126 682	-20 355	-14%
Операционная прибыль	тыс.руб	-190 625	-101 758	88 868	-47%
Проценты к получению / уплате	тыс.руб	380 256	454 004	73 748	19%
Сальдо по прочим доходам и расходам	тыс.руб	-114 924	-936 582	-821 658	715%
Прибыль до налогообложения	тыс.руб	74 707	-584 336	-659 042	-882%
Расход по налогу на прибыль	тыс.руб	14 941	-116 230	-131 171	-878%
Чистая прибыль (убыток)	тыс.руб	59 765	-468 106	-527 871	-883%

Чистый убыток за 2023 год составил 468 106 тыс. руб. при планируемой чистой прибыли 59 765 тыс. руб.

Изменение финансового результата на (-) 527 871 тыс. руб. произошло за счет:

- увеличения выручки (+) 169 043 тыс. руб.;

- увеличения производственной себестоимости реализации (-) 94 052 тыс. руб.;
- увеличения коммерческих расходов (-) 6 479 тыс. руб.;
- снижения управленческих расходов (+) 20 355 тыс. руб.;
- увеличения процентов к получению (+) 73 748 тыс. руб.;
- снижения сальдо по прочим расходам и доходам (-) 821 658 тыс. руб.;
- изменения расходов по налогу на прибыль (+) 131 171 тыс. руб.

2.3. Информация о фактической численности работников в 2023 году.

Фактическая численность работников Общества в 2023 году составила 189 человек, в том числе: промперсонал – 121 человек и капитальное строительство – 68 человек.

По сравнению с 2022 годом в 2023 году численность работающих по Комбинату увеличилась в среднем по году на 52 человека.

Средняя заработная плата одного работника в 2023 году составила 52 900 рублей, что выше уровня 2022 года (41 324 рубля) на 28 %.

На рост средней заработной платы в 2023 году повлиял более высокий уровень ЗП работников, занятых на пуско-наладочных работах в электроплавильном цехе, а также индексация заработной платы, проведенная Обществом в 2023 году.

2.4. Приоритетные направления деятельности Общества и перспективы его развития

После полного останова производства в конце 2012 года, основной задачей деятельности Общества, в том числе 2023 году стало максимальное сохранение сырьевой и производственной базы предприятия. Дополнительно, учитывая внешние факторы, комплекс антикризисных мероприятий должен был выполняться в жёстких условиях самокупаемости.

В сложившихся для Комбината неблагоприятных условиях, приоритетными направлениями деятельности Комбината являются:

- сохранение основной сырьевой базы – III участка Буруктальского месторождения силикатных кобальт-никелевых руд;
- разработка комплексной программы перспективного развития Общества на длительный период;
- поиск новых и разработка высокоэффективных и экономически выгодных технологий переработки бедных силикатных никель-кобальтовых руд Буруктальского месторождения;
- определение возможности организации иных производств на промплощадке Общества;
- разработка комплекса мероприятий, обеспечивающих минимизацию общих затрат;
- поиск и использование внутренних источников финансирования за счёт реализации части техники, оборудования и иных ТМЦ, которые не могут быть использованы в будущем производстве по тем или иным причинам;
- определение источников финансирования за счёт оказания услуг сторонним потребителям.

Перспективными направлениями Общества являются:

1. Сохранение основной сырьевой базы в условиях окончания и продления действия существующих лицензий;

2. Поиск новых высокоэффективных и экономически выгодных технологий переработки бедных силикатных никель-кобальтовых руд Буруктальского месторождения (в настоящее время ведется работа по заключению договоров на разработку Технологических регламентов гидро- и пирометаллургической переработки окисленных никель-кобальтовых руд 3 участка Буруктальского месторождения, позволяющий эффективно с экономической выгодой перерабатывать бедные руды);
3. Внедрение мероприятий, обеспечивающих повышение комплексности использования сырья и увеличение степени извлечения ценных компонентов из него;
4. Внедрение мероприятий по обеспечению снижения энергозатрат.

3. ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов. В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества. Риск – это неблагоприятное событие, связанное для субъекта хозяйственной деятельности с угрозой утрат, потерь или повреждений. Риск характеризуется, с одной стороны, вероятностью того, что данное событие произойдет, с другой – финансовыми (материальными) последствиями. Большинство рисков хозяйственной деятельности с большей степенью вероятности имеют финансовые последствия.

В настоящем отчете рассмотрены наиболее существенные факторы риска, которые могли и/или могут повлиять на деятельность Общества в условиях останова основной производственной деятельности.

Риски могут быть сгруппированы по следующим видам:

- Финансовые риски

К ним относятся:

- рыночные риски, связанные с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов на никельсодержащую продукцию, курсов иностранных валют.

Основной вид деятельности Общества – это производство никелевой продукции, выручка от реализации которой зависит от мировых цен на никель.

Снижение цены на никель послужило основной причиной остановки деятельности по производству ферроникеля.

Снижение цены никеля определили следующие факторы:

- увеличение запасов никеля на ЛБМ.
- уменьшение спроса на металл производителей нержавеющей стали.
- кредитные риски, связанные с возможными неблагоприятными для Общества последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) заемщиками обязательств по предоставленным им заемным средствам у Общества.

Просроченных займов на отчетную дату нет, исходя из анализа платежеспособности заемщиков, признаки обесценения финансовых вложений отсутствуют.

- риск ликвидности связан с возможностями общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства, в частности кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам.

Коэффициент абсолютной ликвидности, который показывает долю кредиторской задолженности, которую можно погасить за счет имеющихся денежных средств составил 0,004. Что говорит о низкой платежеспособности. (Норматив $>0,2-0,7$).

Но наличие у Общества ликвидных оборотных активов (задолженности контрагентов), которые могут быть обращены в деньги, значительно превышающих краткосрочные обязательства, исключает данный риск. Коэффициент быстрой ликвидности составил 20,65.

- Правовые риски, связанные с изменениями валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства.

Общество не подвержено правовым рискам.

- Риск банкротства.

Для оценки риска угрозы банкротства в связи с низкой эффективной деятельности предприятия используется пятифакторная модель Альтмана. В рамках этой модели показателем риска банкротства является значение индекса Альтмана (Z). По итогам 2023 года индекс Альтмана составил 2,7. Финансовое состояние устойчивое, вероятность банкротства низкая.

- Риск отзыва лицензии на добычу.

Наличие собственной сырьевой базы является базовой основой функционирования предприятия производства цветных металлов. Пользование недрами конкретного месторождения рудного сырья регламентируется лицензией на недропользование.

Одним из основных факторов сохранения лицензии является выполнения всех условий лицензионного соглашения, устанавливаемых Федеральным агентством по недропользованию (РОСНЕДРА), включая сроки их выполнения. Контроль за выполнением условий недропользования осуществляется различными государственными структурами, включая фонды геологической информации всех уровней. Результаты данного контроля передаются в структурные подразделения РОСНЕДР, которое принимает решения по действию лицензии на недропользование.

В 2022 году на основании рекомендаций ГКЗ-ТПИ лицензия была продлена до 31.12.2028 года.

В отчетном периоде риск отзыва лицензии, имеющей для Общества существенное значение, связан с строгим соблюдением лицензионных условий и рекомендаций ГКЗ-ТПИ Роснедра.

- Геополитические риски в связи с международной напряженностью и санкциями.

По состоянию на 31 декабря 2023 года Общество провело оценку текущей экономической ситуации, включая текущую оценку влияния геополитических факторов. Оценить последствия введенных и возможных дополнительных односторонних рестрикций зарубежных стран в долгосрочной перспективе представляется затруднительным.

Общество ведет деятельность с учетом вышеуказанных рисков и регулярно оценивает их влияние на результат деятельности Общества.

Осознавая наличие (возможное наличие) факторов риска, Общество предпринимает все возможные и зависящие от него меры для минимизации возможного влияния факторов риска и для снижения вероятности их реализации.

Общество не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку большинство приведенных рисков относятся к рискам внешней среды и находятся вне контроля Общества.

4. СВЕДЕНИЯ О ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ, СОЦИАЛЬНОЙ И КАДРОВОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

4.1. Охрана окружающей среды.

Цель ПАО «Комбинат Южуралникель» – создание эффективного управления воздействием производственных операций Общества на окружающую среду, обеспечивающее ее сохранение на благо нынешних и будущих поколений.

Деятельность ПАО «Комбинат Южуралникель» в области охраны окружающей среды основана на следующих принципах:

- соблюдение требований законодательства и других применимых к деятельности Общества требований в области охраны окружающей среды;
- сохранение благоприятной окружающей среды и биологического разнообразия;
- баланс интересов Общества при использовании природных ресурсов;
- нетерпимость к экологическим рискам;
- инновационность при внедрении экологических технологий.

В связи с отсутствием основной производственной деятельности на Комбинате, выбросов загрязняющих веществ в атмосферу и образование, накопление на территории Комбината отходов I-V класса опасности не происходит, в связи с чем антропогенная нагрузка на окружающую природную среду от Комбината сведена к нулю.

В сложившейся ситуации природоохранная и экологическая деятельность Общества направлена прежде всего на устранение выявленных ранее нарушений по выданным предписаниям контролирующих органов.

На текущий момент на балансе Общества находятся объекты длительного хранения отходов - шлакоотвал №2, соленакопители, солеиспарители.

В соответствии с требованиями Федерального закона № 7-ФЗ от 10.01.2002г. «Об охране окружающей среды», Обществом на постоянной основе ведется экологический мониторинг влияния данных объектов на окружающую природную среду.

Иных факторов, оказывающих вредное влияние на окружающую природную среду на Комбинате не выявлено.

4.2. Социальная и кадровая политика.

27.04.2023 года на конференции коллектива работников Общества был утвержден Коллективный договор (далее также - Договор) – правовой акт, регулирующий социально-

трудовые отношения сторон договора (работниками организации в лице их представителей и работодателем).

Договор определяет общие условия оплаты труда, гарантии, компенсации и льготы работникам Общества, взаимные обязательства и ответственность сторон.

Целью Договора является объединение усилий сторон для сохранения социально-экономической стабильности и конкурентоспособности Общества как обязательного условия повышения уровня жизни работников.

Работодатель и Представитель работников при разработке Договора учитывают принципы социальных гарантий, берут за основу положения, принятые Отраслевым тарифным Соглашением по горно-металлургическому комплексу Российской Федерации в течение периода действия Договора.

Основными принципами социального партнерства являются:

- равноправие сторон;
- уважение и учет интересов сторон;
- заинтересованность сторон в участии в договорных отношениях;
- соблюдение сторонами и их представителями законов и иных нормативных правовых актов;
- полномочность представителей сторон;
- свобода выбора при обсуждении вопросов, входящих в сферу труда;
- добровольность принятия сторонами на себя обязательств;
- реальность обязательств, принимаемых на себя сторонами;
- обязательность выполнения Договора;
- контроль за выполнением принятого Договора;
- ответственность сторон, их представителей за невыполнение по их вине Договора.

Коллективный договор регулирует отношения сторон Договора в области занятости, в области определения рабочего времени и оплаты труда, предоставления отпусков, льгот и социальных гарантий, в области труда и гарантий женщинам, лицам с семейными обязанностями, в области работы с молодежью, в области безопасности труда, производственной среды и охраны здоровья.

В частности, в области социальных гарантий, Общество, с учетом финансового состояния, в пределах средств, заложенных по соответствующим статьям бюджета выплат социального характера, осуществляет меры, предусматривающие предоставление льгот, гарантий и материальной помощи работникам сверх установленных законодательством, организует выдачу новогодних подарков и подарков первоклассникам - детям работников.

Кроме того, частично компенсирует затраты на питание рабочих Комбината.

5. ОТЧЕТ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ ПО АКЦИЯМ ОБЩЕСТВА

В соответствии с Уставом Общества, дивидендом является часть чистой прибыли Общества, распределяемая среди акционеров пропорционально числу акций, находящихся в их собственности.

В отчетном году, на основании принятого Общим собранием акционеров решения (Протокол годового общего собрания акционеров б/н от 02.05.2023г.), дивиденды по акциям Общества не объявлялись и не выплачивались прибыль, полученная Обществом по результатам 2023 года, осталась не распределенной.

6. СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ И ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ ОБЩЕСТВА. ВНУТРЕННИЙ АУДИТ.

6.1. Сведения о системе управления рисками в Обществе

Информация не раскрывается в соответствии с положениями действующего законодательства РФ.

6.2. Сведения о системе внутреннего контроля в Обществе

Положение о внутреннем контроле утверждено Советом директоров в декабре 2018г. (протокол б/н от 14.12.2018г.). Положение о внутреннем контроле ПАО «Комбинат Южуралникель» определяет цель, задачи и компоненты внутреннего контроля, принципы его функционирования, а также органы Общества и лиц, ответственных за внутренний контроль.

Внутренний контроль – это непрерывный процесс, осуществляемый Советом директоров, исполнительными органами, структурными подразделениями, работниками Общества, наделенными соответствующими полномочиями, и призванный обеспечить разумную уверенность в достижении целей Общества.

Субъекты внутреннего контроля – Совет директоров, Ревизионная комиссия, Генеральный директор, руководители структурных подразделений и иные работники Общества. Целью внутреннего контроля является обеспечение разумной уверенности в решении Обществом следующих задач:

- достижение эффективности деятельности;
- обеспечение полноты, своевременности и достоверности всех видов учета и отчетности Общества;
- соблюдение действующего законодательства;
- предупреждение и противодействие мошенничеству, коррупции;
- обеспечение сохранности активов (включая информационные активы).

Внутренний контроль обеспечивает:

- идентификацию и оценку рисков, влияющих на достижение целей Общества;
- разработку контрольных процедур для своевременного реагирования на риски;
- надлежащее и своевременное выполнение контрольных процедур, в том числе направленных на предупреждение и противодействие коррупции;
- информирование органов управления Общества соответствующего уровня:
 - о существенных недостатках контроля с предложением корректирующих мероприятий для исправления недостатков;
 - о ключевых рисках и мероприятиях по их снижению.

Совет директоров ответственен за создание в Обществе надлежащей контрольной среды, внедрение культуры внутреннего контроля, поддержание высоких этических стандартов на всех уровнях деятельности Общества.

Совет директоров Общества отвечает за установление корпоративной политики Общества в области внутреннего контроля. В рамках осуществления внутреннего контроля ревизионная комиссия Общества осуществляет свою деятельность в соответствии с компетенцией, определенной Уставом Общества. Генеральный директор Общества организует разработку и эффективное функционирование внутреннего контроля и управления рисками, путем утверждения локальных нормативных актов о содержании и порядке реализации процедур внутреннего контроля подразделениями Общества по направлениям их деятельности. Руководители и работники структурных подразделений по направлениям деятельности Общества несут ответственность за разработку, документирование, внедрение, выполнение, мониторинг и совершенствование процедур внутреннего контроля.

6.3. Внутренний аудит

В 2021 году в Обществе была разработана и утверждена решением Совета директоров (протокол Совета директоров б/н от 21.01.2021г.) Политика в области внутреннего аудита ПАО «Комбинат Южуралникель», определяющая цели и принципы осуществления функции внутреннего аудита в Обществе, основные требования к процедуре планирования работы и отчетности данной функции, права, обязанности и ответственность внутренних аудиторов.

Для осуществления внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, в том числе за исполнением его финансово-хозяйственного плана, органами управления и структурными подразделениями Общества, обеспечения независимой оценки надежности системы внутреннего контроля и управления рисками, осуществления контроля за построением и эффективным функционированием системы внутреннего контроля и управления рисками, в Обществе отдельное структурное подразделение (служба) внутреннего аудита не сформировано, данные функции, по решению Совета директоров переданы сторонней по Договору оказания услуг по внутреннему аудиту.

Основной целью внутреннего аудита является предоставление Совету директоров Общества и исполнительному органу Общества, и уполномоченным лицам гарантий, а также консультаций, направленных на повышение акционерной стоимости Общества, содействие Обществу в достижении целей по управлению бизнесом и совершенствованию хозяйственной деятельности, совершенствованию системы внутреннего контроля, корпоративного управления и управления рисками. Для этого внутренний аудит осуществляет независимую и объективную оценку операционной, финансовой и информационной систем в части процессов управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления с целью повышения эффективности этих процессов.

В рамках проведенного в 2023 году внутреннего аудита по итогам 2022г., были проведены следующие проверки:

1. Комплексная оценка организации и функционирования системы корпоративного управления за 2022 год.
2. Комплексная оценка организации и функционирования системы внутреннего контроля за 2022 год.
3. Комплексная оценка организации и функционирования системы управления рисками за 2022 год.

При проведении оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества за 2021 внутренний аудит использовал Концепцию Комитета спонсорских организаций Комиссии Трэдвэ COSO «Внутренний контроль - Интегрированная модель» (2013г.) и Концепцию Комитета спонсорских организаций Комиссии Трэдвэ COSO «Управление рисками организации. Интеграция со стратегией и эффективностью деятельности» (2017г.).

При проведении оценки эффективности корпоративного управления Общества внутренний аудит руководствовался Кодексом корпоративного управления, рекомендованного письмом Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463 «О Кодексе корпоративного управления».

Основываясь на результатах вышеуказанных проверок, внутренний аудит пришел к выводу, что система внутреннего контроля Общества в 2022 году была эффективна, но имеет потенциал для улучшения.

Потенциал для улучшения системы внутреннего контроля Общества имеется в таких функциональных областях как организация и функционирование системы корпоративного управления, организация и функционирование системы управления рисками, организация и функционирование системы внутреннего контроля.

В мае 2023 года Комитетом по аудиту Совета директоров Общества проведена оценка деятельности внутреннего аудита по результатам 2022 года и подготовлен отчет о работе внутреннего аудита за 2022 год, в соответствии с которыми, деятельность по внутреннему аудиту Общества способствует повышению эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Комбинат Южуралникель».

На заседании Совета директоров были рассмотрены рекомендации комитета по аудиту Совета директоров Общества по результатам оценки функционирования систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления в ПАО «Комбинат Южуралникель» в 2022 году (Протокол № б/н от 25.05.2023г.).

По результатам рассмотрения рекомендаций Советом директоров Общества были приняты следующие решения: Результаты оценки эффективности системы внутреннего контроля, системы управления рисками, системы корпоративного управления ПАО «Комбинат Южуралникель» в 2022 году принять к сведению. Признать систему внутреннего контроля, систему управления рисками, систему корпоративного управления ПАО «Комбинат Южуралникель» в 2022 году эффективными, но при этом имеющими потенциал для улучшения.

7. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ.

7.1. Структура органов корпоративного управления Общества.

В структуру органов корпоративного управления Общества входят:

- 1.Общее собрание акционеров
- 2.Совет директоров
- 3.Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор)
- 4.Корпоративный секретарь
- 5.Комитет по аудиту совета директоров
- 6.Независимый (внешний) аудитор
- 7.Внутренний аудитор

1.Общее собрание акционеров - высший орган управления Общества, при участии в котором акционеры реализуют свое право на участие в управлении Обществом и влияют на принятие основных решений.

2.Совет директоров - коллегиальный орган управления, осуществляющий общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных федеральными законами и Уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров.

3. Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор) – осуществляет руководство текущей деятельностью Общества. Единоличный исполнительный орган подотчетен Совету директоров Общества и Общему собранию акционеров.

4. Корпоративный секретарь - лицо, обеспечивающее взаимодействие с акционерами, координацию действий Общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку работы Совета директоров. Функции Корпоративного секретаря осуществляет Группа по правовым вопросам Общества.

5. Комитет по аудиту Совета директоров не является органом управления Общества. Основной целью деятельности является предварительное рассмотрение вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, в том числе с оценкой независимости аудитора Общества и отсутствием у него конфликта интересов, а также с оценкой качества проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, рассмотрение иных вопросов в соответствии с законодательством РФ, внутренними документами Общества. В своей деятельности Комитет полностью подчинен и подотчетен Совету директоров и действует в рамках полномочий, предоставленных Комитету Советом директоров в соответствии с Положением о комитете Совета директоров по аудиту.

6. Независимый (внешний) аудитор – кандидатура утверждается ежегодно Общим собранием акционеров Общества, по предложению Совета директоров. Осуществляет независимую оценку финансово-хозяйственной деятельности Общества, готовит аудиторские заключения к годовой бухгалтерской отчетности и финансовой отчетности Общества, подготовленных по Российским стандартам бухгалтерской отчетности и Международным стандартам финансовой отчетности.

7.Внутренний аудитор - осуществляет независимую и объективную оценку операционной, финансовой и информационной систем в части процессов управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления с целью повышения эффективности этих процессов. Функции внутреннего аудита в Обществе сторонней организации по Договору оказания услуг по внутреннему аудиту.

Система корпоративного управления Общества нацелена на устойчивое повышение стоимости акционерного капитала в долгосрочной перспективе и подразумевает необходимость учитывать при принятии решений как финансовые, так и социальные, и экологические аспекты деятельности Общества.

Общество стремится следовать наилучшей мировой практике в области корпоративного управления и развивает систему корпоративного управления, исходя из следующих основополагающих принципов:

- ❖ равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении Обществом;
- ❖ обеспечение акционерам реальной возможности осуществлять свои права, связанные с участием в уставном капитале Общества;
- ❖ осуществление Советом директоров стратегического управления Обществом и эффективный контроль с его стороны за деятельностью исполнительных органов Общества, а также подотчетность Совета директоров его акционерам;
- ❖ предоставление исполнительному органу Общества возможности разумно, добросовестно, исключительно в интересах Общества осуществлять эффективное руководство текущей деятельностью Общества, а также подотчетность исполнительного органа Совету директоров Общества;
- ❖ своевременное раскрытие полной и достоверной информации об Обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, структуре собственности и управления в целях обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами;
- ❖ эффективный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества с целью защиты прав и законных интересов акционеров;
- ❖ сбалансированность и эффективность систем внутреннего контроля и управления рисками. Информация о системе и принципах корпоративного управления Общества раскрывается Обществом на сайте Общества в информационно-телекоммуникационной сети Интернет по адресу: <http://unickel.ru>

7.2. Основные корпоративные события, произошедшие в Обществе в 2023 году.

1. Начиная с января по апрель 2023 года в Обществе в соответствии с федеральным законом «Об акционерных обществах» от 26.12.95 г. № 208 - ФЗ и договором на оказание услуг внутреннего аудита Д/МБС/228/20 от 22.01.2021, был проведен внутренний аудит оценки эффективности системы управления рисков, внутреннего контроля и корпоративного управления за 2022 год, в соответствии с которым, проведены следующие проверки:

- А. Комплексная оценка организации и функционирования системы корпоративного управления за 2022 год.
- В. Комплексная оценка организации и функционирования системы внутреннего контроля за 2022 год.
- С. Комплексная оценка организации и функционирования системы управления рисками за 2022 год.

Основываясь на результатах вышеуказанных проверок, внутренний аудит пришел к выводу, что система внутреннего контроля в 2022 была эффективна, но имеет потенциал для улучшения.

Потенциал для улучшения системы внутреннего контроля имеется в таких функциональных областях как организация и функционирование системы корпоративного управления, организация и функционирование системы управления рисками, организация и функционирование системы внутреннего контроля.

2. В феврале 2023 года, по результатам проведенной в 2022 году оценки (самооценки) деятельности Совета директоров, Председателя Совета директоров, Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Комбинат Южуралникель», утвержден план мероприятий, направленных на совершенствование деятельности Совета директоров (Протокол б/н от 08.02.2023г.). План мероприятий направлен на повышение эффективности процессов работы Совета директоров и Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

3. В марте 2023 года решением Совета директоров (Протокол б/н от 17.03.2023г.) утверждено Положение об информационной политике ПАО «Комбинат Южуралникель», Информационная политика разработана в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Уставом, Кодексом корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России, внутренними документами Общества, а также с учетом лучших российских и международных практик корпоративного управления. Информационная политика является внутренним документом Общества, определяющим ее цели и задачи, устанавливающим основные принципы раскрытия информации, способы и средства раскрытия информации, устанавливает перечень информации, обязанность по раскрытию которой принимает на себя Общество (в обязательном и добровольном порядке), а также порядок раскрытия информации, сроки, в течение которых Обществом обеспечивается доступ к раскрываемой информации, порядок взаимодействия с заинтересованными сторонами, а также меры по обеспечению контроля за соблюдением настоящей Информационной Политики.

4. В апреле 2023 года в Обществе проведено очередное годовое Общее собрание акционеров (далее – ГОСА). На основании п. 1 ст. 2, п. 1 ст. 3 Федерального закона № 25-ФЗ от 25.02.2022г., принято решение о проведении в 2023 году годового общего собрания акционеров в форме заочного голосования.

На повестку дня ГОСА были вынесены следующие вопросы:

1. Об утверждении годового отчета Общества за 2022 год.
2. Об утверждении годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2022 год.
3. Об утверждении Устава ПАО «Комбинат Южуралникель» в новой редакции.
4. Об утверждении Положения о Совете директоров ПАО «Комбинат Южуралникель» в новой редакции.
5. О распределении прибыли и убытков Общества, в том числе объявлении (выплате) дивидендов по результатам 2022 отчетного года.
6. Об избрании членов совета директоров Общества.
7. Об утверждении аудитора Общества.

По результатам ГОСА, решения были приняты по всем вопросам, поставленным на повестку ГОСА, в том числе утвержден годовой отчет Общества за 2022 год в редакции, предварительно утвержденной Советом директоров Общества; утверждена годовая бухгалтерская отчетность Общества за 2022 год; утвержден Устав Общества в новой редакции; утверждено Положение о Совете директоров ПАО «Комбинат Южуралникель» в новой редакции; утверждено распределение прибыли и убытков Общества по результатам 2022 отчетного года в предложенном Советом директоров Общества варианте; избраны члены Совета директоров Общества; утвержден аудитор Общества.

5. В мае 2023 года на заседании Совета директоров (Протокол б/н от 25.05.2023г.) был избран председатель Совета директоров, продлены полномочия секретаря Совета директоров, продлены полномочия единоличного исполнительного органа (генерального директора) Общества сроком на один год, определен размер оплаты услуг аудитора и определен новый состав Комитета по аудиту Совета директоров, с переназначением его председателя. Указанным решением также утвержден План работы совета директоров на 2023 год. Деятельность по внутреннему аудиту в Обществе признана в целом способствующей повышению эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Комбинат Южуралникель». Деятельность комитета по аудиту совета директоров ПАО «Комбинат Южуралникель» по результатам работы в 2022 году признана эффективной.

6. В июне 2023 года на заседании Совета директоров Общества (Протокол б/н от 15.06.2023г.) был утвержден план работы Комитета Совета директоров по аудиту ПАО «Комбинат Южуралникель» на 2-е полугодие 2023 г. – 1-е полугодие 2024 г.

7. В августе 2023 года на заседании Совета директоров Общества, проводимом в очном формате (Протокол б/н от 02.08.2023г.) рассмотрен вопрос о независимости действующих членов Совета директоров Общества по результатам которого установлено, что в действующем составе Совета директоров ПАО «Комбинат Южуралникель» отсутствуют члены Совета директоров, отвечающие критериям независимости, установленным в п.п. 102-107 Кодекса корпоративного управления, что не дает возможности признать кого-либо из членов Совета директоров ПАО «Комбинат Южуралникель» независимым директором.

Также определено, что действующий состав Совета директоров ПАО «Комбинат Южуралникель» соответствует текущим и ожидаемым потребностям Общества, члены Совета директоров имеют безупречную деловую и личную репутацию, а также обладают знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций. Конфликтов интересов у членов Совет директоров с Обществом не выявлено. Члены Совета директоров не являются участниками, занимающими должности в составе исполнительных органов и (или) являющиеся работниками иных юридических лиц, конкурирующих с Обществом.

8. В декабре 2023 года решением Совета директоров Общества утверждено Положение Об оценке деятельности Совета директоров, Комитетов при Совете директоров Общества, в новой редакции (Протокол № б/н от 11.12.2023г.). Положение разработано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, Кодексом

корпоративного управления. Положение определяет порядок и процедуру проведения оценки деятельности Совета директоров Общества и его комитетов.

9. Также в декабре текущего года на заседании Совета директоров утверждены условия дополнительного соглашения к договору оказания услуг по внутреннему аудиту с юридическим лицом, осуществляющим реализацию функций внутреннего аудита Общества на 2024 год, утвержден размер вознаграждения юридическому лицу, осуществляющему реализацию функций внутреннего аудита на 2024 год и утвержден Плана работы юридического лица, осуществляющего реализацию функций внутреннего аудита ПАО «Комбинат Южуралникель» на 2024 год.

С целью соблюдения Обществом требований законодательства в области корпоративного управления, в 2023 году в Обществе внедрены следующие рекомендации Банка России:

1. В 2023 году проведена внутренняя оценка (самооценка) деятельности Совета директоров, Комитета по аудиту Совета директоров Общества, путем анкетирования, в ходе которой Совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе, рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава Совета директоров потребностям общества и интересам акционеров.

Также в рамках проведенной оценки (самооценки) качества работы Совета директоров оценивалась эффективность работы Председателя совета директоров.

Самооценка показала эффективность работы Совета директоров, Председателя Совета директоров и Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

2. Общество раскрыло информацию о системе корпоративного управления в Обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в Обществе на сайте Общества в сети Интернет. На странице в сети Интернет раскрыта информация о лице, осуществляющем в Обществе функции корпоративного секретаря, с краткой биографией.

3. В отчетном периоде, Общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, 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.

4. В отчетном периоде, Общество рассмотрело вопрос о независимости действующих членов Совета директоров после их избрания.

5. В декабре 2023 года Совет директоров Общества признал отсутствие необходимости пересмотра действующей Информационной политики Общества.

7.3. Итоги работы в области развития корпоративного управления в Обществе.

Анализ практики корпоративного управления показывает, что Общество соблюдает требования российского законодательства в области корпоративного управления и стремится следовать значительному числу рекомендаций Кодекса корпоративного

управления, принятому в Российской Федерации, а также ежегодно совершенствует практику корпоративного управления.

В декабре 2023 года на очном заседании Совета директоров была рассмотрена практика корпоративного управления по результатам 2023 года (Протокол заседания Совета директоров б/н от 28.12.2023г.).

По итогам рассмотрения, Совет директоров Общества признал практику корпоративного управления соответствующей как действующему российскому законодательству, так и многим рекомендациям ЦБ РФ.

7.4. Мероприятия, планируемые к реализации в Обществе, для дальнейшего развития корпоративного управления.

С целью следования значительному числу рекомендаций Кодекса корпоративного управления и иным нормативно-правовым актам в области регулирования корпоративного управления, а также улучшения практики корпоративного управления в Обществе, в планах Общества на ближайшую перспективу намечены к реализации следующие мероприятия в области корпоративного управления:

1. Рассмотреть на заседании Совета директоров Общества ежегодный отчет единоличного исполнительного органа (генерального директора) Общества об итогах деятельности Общества.
2. При возобновлении производственной деятельности, уделять большее внимание вопросам стратегии развития Общества (стратегий Общества). Рассматривать и утверждать стратегии Общества.
3. При условии возобновления производственной деятельности утвердить (пересмотреть) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) Общества, либо Комитетом по аудиту Совета директоров рассмотреть целесообразность вынесения на рассмотрение Совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита Общества.
4. Рассмотреть вопрос о необходимости и целесообразности формирования иных комитетов Совета директоров Общества в условиях приостановки производственной деятельности Общества, либо признать отсутствие в необходимости их формирования.
5. Рассмотреть вопрос о необходимости и целесообразности разработки и утверждения Положений о вознаграждении членов Совета директоров и дивидендной политики Общества, в условиях приостановки основной производственной деятельности.

8. СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА. КОМИТЕТА ПО АУДИТУ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И КОМИТЕТА ПО АУДИТУ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА.

8.1. Совет директоров

Совет директоров является коллегиальным органом управления общества, осуществляющим общее руководство его деятельностью, за исключением решения

вопросов, отнесенных федеральными законами и Уставом общества к компетенции общего собрания акционеров общества.

Совет директоров осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом общества, решениями Общего собрания акционеров, настоящим Положением и иными внутренними документами общества, утверждаемыми советом директоров.

Компетенция совета директоров общества определяется Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом общества. Количественный состав Совета директоров Общества – 7 (семь) человек.

Действующий состав Совета директоров Общества избран 28 апреля 2023 года годовым Общим собранием акционеров Общества (Протокол б/н от 02.05.2023 года).

Действующий состав Совета директоров:

Информация не раскрывается в соответствии с положениями действующего законодательства РФ.

8.1.1. Сведения о долях в уставном капитале Общества, количестве принадлежащих обыкновенных акций Общества членам Совета директоров и займах (кредитах), выданных членам Совета директоров.

Информация не раскрывается в соответствии с положениями действующего законодательства РФ.

8.1.2. Информация о работе Совета директоров и о посещаемости заседаний Совета директоров в 2023 году.

ФИО члена Совета директоров	Количество проведенных заседаний	Сведения об участии в заседании
<i>Лицо не раскрывается</i>	14	14
<i>Лицо не раскрывается</i>		13
<i>Лицо не раскрывается</i>		14
<i>Лицо не раскрывается</i>		14
<i>Лицо не раскрывается</i>		14
<i>Лицо не раскрывается</i>		6
<i>Лицо не раскрывается</i>		8
<i>Лицо не раскрывается</i>		14

В 2023 году проведено 14 заседаний Совета директоров (из них три заседания проведены в очной форме).

На заседаниях Совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с подготовкой и проведением в Обществе Годового Общего собрания акционеров; избран Председатель Совета директоров ПАО «Комбинат Южуралникель», назначен секретарь Совета директоров ПАО «Комбинат Южуралникель», продлены полномочия Единоличного исполнительного органа (Генерального директора) ПАО «Комбинат Южуралникель», утверждены условия договора, заключаемого с Единоличным исполнительным органом, определено лицо,

уполномоченное подписать договор с Единоличным исполнительным органом от имени ПАО «Комбинат Южуралникель, определен размер оплаты услуг аудитора Общества; рассмотрен вопрос о независимости действующих членов Совета директоров после их избрания; утверждены условия дополнительного соглашения к договору оказания услуг по внутреннему аудиту с юридическим лицом, осуществляющим реализацию функций внутреннего аудита Общества на 2024 год, утвержден размер вознаграждения юридическому лицу, осуществляющему реализацию функций внутреннего аудита на 2024 год и утвержден Плана работы юридического лица, осуществляющего реализацию функций внутреннего аудита ПАО «Комбинат Южуралникель» на 2024 год; утвержден План работы Комитета Совета директоров по аудиту Общества на 2-е полугодие 2023 года – 1-е полугодие 2024 года; утверждено Положение об оценке деятельности Совета директоров, Комитетов при Совете директоров Общества в новой редакции; проведена самооценка работы Совета директоров, его комитетов и Председателя Совета директоров, рассмотрены ее результаты; рассмотрен вопрос о практике корпоративного управления в Обществе в 2023 году, рассмотрены вопросы получения Обществом согласия и последующего одобрения сделок, в совершении которых имеется заинтересованность; информационное взаимодействие Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц в отчетном году в целом признано эффективным; признано отсутствие необходимости в пересмотре действующей Информационной политики Общества.

8.1.3. Сведения о наличии у членов Совета директоров Общества конфликта интересов (в том числе связанного с участием в органах управления конкурентов Общества)

Конфликтов интересов у членов Совет директоров с Обществом в отчетном периоде не выявлено. Члены Совета директоров не являются участниками, занимающими должности в составе органов управления и (или) являющиеся работниками иных юридических лиц, конкурирующих с Обществом.

8.2. Комитет по аудиту Совета директоров Общества

Комитет Совета директоров по аудиту Общества (далее – Комитет по аудиту) является консультативно-совещательным органом. Комитет по аудиту не является органом управления Общества.

В Комитет по аудиту входят члены Совета директоров, в том числе обладающие подходящим опытом и знаниями по направлению деятельности Комитета по аудиту.

Комитет по аудиту сформирован решением Совета директоров Общества (Протокол заседания Совета директоров б/н от 07.04.2022г.). Действующий состав Комитета по аудиту сформирован в июне 2023 года (Протокол заседания Совета директоров б/н от 06.06.2022г.).

Основной целью деятельности Комитета по аудиту является предварительное рассмотрение вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, в том числе с оценкой независимости аудитора Общества и

отсутствием у него конфликта интересов, а также с оценкой качества проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, рассмотрение иных вопросов в соответствии с законодательством РФ.

Полномочия Комитета по аудиту определены Положением о комитете Совета директоров по аудиту ПАО «Комбинат Южуралникель», утвержденного Советом директоров Общества (протокол заседания Совета директоров б/н от 07.04.2022г.).

В соответствии с Положением о комитете Совета директоров по аудиту ПАО «Комбинат Южуралникель», компетенция и обязанности Комитета по аудиту распространяются на следующие ключевые области: бухгалтерская (финансовая) отчетность и консолидированная финансовая отчетность, управление рисками, внутренний контроль и корпоративное управление (в части задач внутреннего аудита, определенных Положением о комитете Совета директоров по аудиту ПАО «Комбинат Южуралникель»), внутренний и внешний аудит. Количественный состав Совета директоров Общества составляет 3 человека.

Действующий состав Комитета по аудиту сформирован Советом директоров Общества (Протокол заседания Совета директоров от 06.06.2023г.) и состоит из следующих его членов:

Информация не раскрывается в соответствии с положениями действующего законодательства РФ.

8.2.1 Информация о работе Комитета по аудиту и о посещаемости заседаний Комитета по аудиту в 2023 году.

ФИО члена Комитета Совета директоров по аудиту	Количество проведенных заседаний	Сведения об участии в заседании
<i>Лицо не раскрывается</i>	5	5
<i>Лицо не раскрывается</i>		5
<i>Лицо не раскрывается</i>		2
<i>Лицо не раскрывается</i>		3

Посещаемость заседаний Комитета по аудиту составила 100%.

В отчетный период с момента формирования действующего состава Комитета по аудиту с июня 2023 года Комитетом по аудиту проведены 5 заседаний (все заседания проводились в заочной форме).

Из наиболее ключевых вопросов, рассмотренных на заседаниях можно выделить следующие: Рассмотрение и оценка аудиторского заключения по бухгалтерской отчетности ПАО «Комбинат Южуралникель» за 2022 год. Рассмотрение результатов оценки функционирования в 2022 году систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления в ПАО «Комбинат Южуралникель». ; Рассмотрен отчет о деятельности внутреннего аудита Общества; Проведена оценка деятельности внутреннего аудита Общества; Рассмотрен и утвержден План работы Комитета на 2-е полугодие 2023 года – 1-е полугодие 2024 года; Рассмотрен План аудита отчетности Общества за 2023 год; Предварительно рассмотрен План работы Отдела внутреннего аудита на 2024 год;

Предварительно рассмотрен проект Дополнительного соглашения к договору с лицом, осуществляющим реализацию функции внутреннего аудита ПАО «Комбинат Южуралникель».

8.3. Результаты оценки (самооценки) деятельности Совета директоров, Председателя Совета директоров, Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Комбинат Южуралникель» за 2023 год.

Периодом Оценки является период фактической деятельности Совета директоров Общества по итогам работы за год (с 19.12.2022 года по 19.12.2023 года).

Оценка проведена в соответствии с Положением об оценке деятельности Совета директоров, Комитетов при Совете директоров Публичного акционерного общества «Южно-Уральский никелевый комбинат» (ПАО «Комбинат Южуралникель») в новой редакции, утвержденным решением Совета директоров Общества (Протокол № б/н от 11.12.2023 года), с целью получения взвешенной информации о деятельности Совета директоров, Комитета Совета директоров по аудиту, Председателя Совета директоров Общества.

Оценка Совета директоров проводилась путем анонимного анкетирования, а также использовались иные методы оценки, предусмотренные Положением об оценке, в том числе проведение анализа внутренних документов Общества и протоколов заседаний Совета директоров за период с 19.12.2022 года по 19.12.2023 года.

В анкетировании приняли участие шесть членов Совета директоров и три члена Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

В соответствии с п. 7.1. Положения об оценке деятельности Совета директоров, Комитетов при Совете директоров Публичного акционерного общества «Южно-Уральский никелевый комбинат» (ПАО «Комбинат Южуралникель»), оценка считается состоявшейся.

1. Сведения о составах Совета директоров и Комитета по аудиту Совета директоров Общества:

Состав Совета директоров Общества: 7 (семь) членов Совета директоров, включая Председателя Совета директоров Общества.

Состав Комитета по аудиту Совета директоров Общества: 3 (три) члена Комитета по аудиту Совета директоров, включая Председателя Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

2. Сведения о ключевых вопросах, рассмотренных Советом директоров Общества в периоде проведения оценки (с 19.12.2022 года по 19.12.2023 года):

За отчетный период Советом директоров проведено 14 заседаний. Из наиболее ключевых вопросов, рассмотренных на заседаниях можно выделить следующие: Утвержден Отчет об итогах оценки Совета директоров, Председателя Совета директоров, Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Комбинат Южуралникель» за 2022 год; Работа Совета директоров, Комитета по аудиту Совета директоров в 2022 году в целом признана эффективной; Состав Совета директоров признан соответствующим потребностям Общества и интересам акционеров; Утверждено Положение об информационной политике ПАО «Комбинат Южуралникель»; Предварительно рассмотрен годовой отчет Общества за 2022 год в редакции; Решением Совета директоров деятельность по внутреннему аудиту в Обществе признана в целом способствующей

повышению эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Комбинат Южуралникель»; Деятельность комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Комбинат Южуралникель» по результатам работы в 2022 году признана эффективной; Рассмотрен вопрос о независимости действующих членов Совета директоров Общества по результатам рассмотрения которого определено, что действующий состав Совета директоров ПАО «Комбинат Южуралникель» соответствует текущим и ожидаемым потребностям Общества, члены Совета директоров имеют безупречную деловую и личную репутацию, а также обладают знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций. Конфликтов интересов у членов Совет директоров с Обществом не выявлено; Утверждено Положение Об оценке деятельности Совета директоров, Комитетов при Совете директоров Общества, в новой редакции; Совет директоров Общества признал отсутствие необходимости пересмотра действующей Информационной политики Общества.

3.Сведения о ключевых вопросах, рассмотренных Комитетом по аудиту Совета директоров в отчетном периоде (с 19.12.2022 года по 19.12.2023 года):

За отчетный период Комитетом по аудиту Совета директоров проведено 5 заседаний. Из наиболее ключевых вопросов, рассмотренных на заседаниях можно выделить следующие: Рассмотрение и оценка аудиторского заключения по бухгалтерской отчетности ПАО «Комбинат Южуралникель» за 2022 год. Рассмотрение результатов оценки функционирования в 2022 году систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления в ПАО «Комбинат Южуралникель». ; Рассмотрен отчет о деятельности внутреннего аудита Общества; Проведена оценка деятельности внутреннего аудита Общества; Рассмотрен и утвержден План работы Комитета на 2-е полугодие 2023 года – 1-е полугодие 2024 года; Рассмотрен План аудита отчетности Общества за 2023 год; Предварительно рассмотрен План работы Отдела внутреннего аудита на 2024 год; Предварительно рассмотрен проект Дополнительного соглашения к договору с лицом, осуществляющим реализацию функции внутреннего аудита ПАО «Комбинат Южуралникель».

4.Сведения об участии членов Совета директоров и членов Комитета по аудиту Совета директоров в заседаниях:

В 2023 году члены Совета директоров приняли 100% участие во всех проведенных заседаниях. Данный показатель основан на анализе протоколов заседаний Совета директоров.

В 2023 году члены Комитета по аудиту Совета директоров также приняли 100% участие во всех проведенных заседаниях. Данный показатель основан на анализе протоколов заседаний Комитета по аудиту Совета директоров.

Предложений от участников анкетирования в ходе проведения оценки не поступало.

Результаты Оценки.

Стремясь к соответствию лучшим практиками корпоративного управления, Совет директоров активно принимал участие в анкетировании. Все члены Совета директоров Общества оценили работу Совета директоров в целом высоко.

Члены Совета директоров эффективно участвуют в работе Совета директоров, активно работают в команде и стремятся к улучшению работы Совета директоров. Отмечен профессиональный опыт членов Совета директоров Общества, а также знание специфики отрасли. В части организации деятельности Совета директоров результаты, положительные.

Психологическая атмосфера и стиль работы Совета директоров способствует конструктивной и эффективной работе.

По количественному составу Совета директоров отмечено, что состав в количестве 7 (семи) членов Совета директоров способствует его эффективной работе.

Состав совета директоров (по квалификации, профессиональному опыту) является оптимальным и сбалансированным для его эффективной работы и отвечает потребностям Общества и его акционеров.

Работа Совета Директоров организована в соответствии с действующим законодательством, Уставом Общества и внутренними документами Общества, а также в соответствии со многими рекомендациями Банка России по вопросам корпоративного управления и с соблюдением установленных сроков рассмотрения вопросов.

В части организации проведения заседаний Совета директоров нареканий не поступило.

По итогам оценки признано, что работа Совета директоров нацелена на достижение поставленных целей и соответствует установленным законодательным требованиям и большинству рекомендаций Банка России по вопросам корпоративного управления.

Однако, несмотря на полученные результаты оценки, следует отметить, что Совету директоров, при возобновлении производственной деятельности, рекомендуется уделить большее внимание рассмотрению вопросов стратегии развития Общества (утверждение ключевых показателей деятельности, стратегий и бизнес-планов, бюджетов).

В части оценки деятельности Комитета по аудиту Совета директоров Общества его работа оценена, в целом, положительно.

Начиная с момента образования Комитета по аудиту Совета директоров Общества, на заседаниях Комитета по аудиту присутствовали все члены Комитета по аудиту Совета директоров Общества, решения принимались единогласно по всем вопросам повестки дня.

Председатель Комитета по аудиту Совета директоров Общества обеспечивает эффективную организацию работы Комитета по аудиту Совета директоров Общества, подготовку и проведение заседаний Комитета по аудиту Совета директоров Общества, взаимодействие Комитета по аудиту Совета директоров Общества с Советом директоров Общества.

Согласно полученным оценкам Состав Комитета по аудиту Совета директоров Общества признан сбалансированными и соответствуют целям и задачам, стоящим перед Комитетом по аудиту Совета директоров Общества.

Однако, в целях повышения эффективности работы Комитету по аудиту рекомендуется уделить внимание соблюдению соотношения числа очных и заочных заседаний при планировании работы Комитета по аудиту Совета директоров Общества. С учетом нахождения Председателя Комитета по аудиту не в месте нахождения Общества,

очные заседания, при наличии технической возможности, рекомендуется проводить посредством конференцсвязи и/или видеоконференцсвязи.

Деятельность Председателя Совета Директоров была высоко отмечена всеми членами Совета директоров и признана эффективной. Председатель Совета Директоров в полном объеме выполняет установленные требования, предъявляемые к Председателю Совета Директоров, а также требования к порядку осуществления им своих полномочий.

Несмотря на то, что Председатель Совета Директоров не является независимым директором, результаты проведенного опроса показали, что он принимает решения взвешенно, объективно и в интересах Общества в целом.

9. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕ, ЗАНИМАЮЩЕМ ДОЛЖНОСТЬ ЕДИНОЛИЧНОГО ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА ОБЩЕСТВА (ГЕНЕРАЛЬНОМ ДИРЕКТОРЕ)

В соответствии со статьей 13 Устава Общества, руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (Генеральным директором). Единоличный исполнительный орган подотчетен Совету директоров Общества и Общему собранию акционеров.

К компетенции исполнительного органа Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Единоличный исполнительный орган организует выполнение решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Единоличный исполнительный орган без доверенности действует от имени Общества, в том числе:

- осуществляет оперативное руководство деятельностью Общества;
- имеет право подписи финансовых документов;
- распоряжается имуществом Общества для обеспечения его текущей деятельности в пределах, установленных настоящим Уставом и действующим российским законодательством;
- представляет интересы Общества как в Российской Федерации, так и за ее пределами;
- утверждает штаты, заключает трудовые договоры с работниками Общества, применяет к работникам меры поощрения и налагает на них взыскания;
- совершает сделки от имени Общества, в пределах своей компетенции;
- выдает доверенности от имени Общества;
- открывает и закрывает в банках счета Общества;
- организует ведение бухгалтерского учета и отчетности Общества;
- издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;
- утверждает внутренние документы Общества, регулирующие текущую деятельность Общества;
- организует выполнение решений Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества;

- исполняет другие функции, необходимые для достижения целей деятельности Общества и обеспечения его нормальной работы, в соответствии с действующим законодательством, Уставом Общества и Положением о Генеральном директоре Общества, за исключением функций, закрепленных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества за другими органами управления Обществом.

Генеральный директор назначается Советом директоров на срок 1 (один) год. По решению общего собрания акционеров полномочия единоличного исполнительного органа Общества могут быть переданы по договору коммерческой организации (управляющей организации) или индивидуальному предпринимателю (управляющему).

Сведения о действующем Единоличном исполнительном органе (Генеральном директоре)

Генеральный директор ПАО «Комбинат Южуралникель» - Зарков Александр Валентинович

Информация не раскрывается в соответствии с положениями действующего законодательства РФ.

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен.

**10. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ
ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ ЧЛЕНАМ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ
ОБЩЕСТВА**

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

Решением годового общего собрания акционеров Общества от 28.04.2023г. (Протокол № 6/н от 02.05.2023г.) утверждено Положение о Совете директоров ПАО «Комбинат Южуралникель» в новой редакции (далее также - Положение), которое, в том числе определяет основные положения вознаграждения членов Совета директоров ПАО «Комбинат Южуралникель» и компенсации расходов, связанных с исполнением ими своих обязанностей.

Разделом 14 Положения предусмотрено, что по решению общего собрания акционеров членам совета директоров общества в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов совета директоров общества. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением общего собрания акционеров.

Общее собрание акционеров может рассмотреть вопрос о выплате вознаграждений и компенсаций расходов членам совета директоров за выполнение ими своих обязанностей в качестве самостоятельного вопроса повестки дня общего собрания акционеров или в качестве составной части вопроса о порядке распределения прибыли по итогам отчетного года.

Вознаграждение выплачивается на основании решения общего собрания акционеров по итогам работы общества за год. При отсутствии в обществе чистой прибыли (прибыли к распределению) вознаграждение членам совета директоров не выплачивается.

Члены совета директоров не вправе получать вознаграждение и (или) компенсацию расходов за исполнение ими своих обязанностей любым способом и в любой форме за принятие решений советом директоров общества, а также за осуществление своих прав и обязанностей как членов совета директоров, за исключением вознаграждения и (или) компенсации расходов, получаемых по решению общего собрания акционеров.

Совокупный размер вознаграждения, выплаченного членам Совета директоров Общества в 2023 году (состоящий из заработной платы членов Совета директоров Общества, являющихся работниками Общества, а также размера начисленной премии) составил: 7 890 633 руб., из которых: 5 469 371 рублей – заработная плата, 2 421 262 рубля – размер премии.

В 2023 году вопрос о выплате вознаграждений и компенсаций расходов членам Совета директоров, связанных с их участием в работе Совета директоров Общества, на годовом собрании акционеров не решался. Соответствующие выплаты не производились.

ЕДИНОЛИЧНЫЙ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН (ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР)

Размер вознаграждения Единоличного исполнительного органа (Генерального директора) Общества определяется в трудовом договоре (контракте), заключаемом с ним при назначении на должность, а также Положении о премировании действующим в Обществе.

Срок действия трудового договора (контракта), заключаемого с Единоличным исполнительным органом (Генеральным директором) соответствует сроку, на который он назначается и составляет один год.

11. СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ.

11.1. Заявление совета директоров Общества о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления.

Общество придерживается принципа равного отношения ко всем акционерам и не смотря на приостановку основной производственной деятельности, в целом стремится следовать основным положениям Кодекса корпоративного управления, принятым Банком России.

В декабре 2022 года в Обществе утвержден Кодекс корпоративного управления ПАО «Комбинат Южуралникель» (Протокол б/н от 02.12.2022 года) – далее также Кодекс. Кодекс является внутренним документом Общества, целью которого является описание действующей в Обществе системы корпоративного управления и стремление к созданию механизма ее дальнейшего совершенствования с целью обеспечения прав и интересов акционеров, построения с ними доверительных отношений, повышения эффективности ведения бизнеса, увеличения уровня прозрачности и инвестиционной привлекательности Общества.

Кодекс предлагает акционерам и инвесторам Общества четко сформулированные ориентиры, подходы, принципы корпоративного управления, применяемые Обществом для защиты прав акционеров при реализации Обществом существенных корпоративных событий, проведении Общих собраний акционеров, эмиссии ценных бумаг, выплате доходов по ценным бумагам, принятии решений о согласии на совершение крупных сделок, а также для повышения активности акционеров в деятельности Общества и привлечения долгосрочных инвесторов.

С целью соблюдения Обществом требований законодательства в области корпоративного управления, в 2023 году в Обществе также внедрены следующие рекомендации Банка России:

1. В отчетном периоде, Общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, 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.

2. В рамках подготовки к Годовому общему собранию акционеров, Совет директоров Общества рассмотрел вопрос о возможности использовании телекоммуникационных средств связи для обеспечения дистанционного доступа акционеров к Общему собранию акционеров в 2023 году, по результатам которого, пришел к выводу о невозможности проведения в 2023 году годового Общего собрания акционеров Общества с использованием телекоммуникационных средств связи.

3. В отчетном периоде, Общество рассмотрело вопрос о независимости действующих членов Совета директоров после их избрания.

4. В отчетном периоде Совет директоров Общества признал отсутствие необходимости пересмотра действующей Информационной политики Общества.

5. К аудиту финансовой отчетности по МСФО и РСБУ в отчетном периоде были привлечены общепризнанные аудиторские компании. В годовом отчете Общества дополнительно раскрыты такие сведения как: Сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества; Система управления рисками и внутреннего контроля Общества, внутренний аудит; Информация о работе Совета директоров и о посещаемости заседаний Совета директоров в 2023 году; Сведения об адресах страниц в сети Интернет, на которых раскрывается корпоративная информация. Уставной капитал Общества и акционеры. Сведения о держателе реестра акционеров Общества. Сведения об аудиторе Общества.

6. В 2023 году проведена внутренняя оценка (самооценка) деятельности Совета директоров, Комитета по аудиту Совета директоров Общества, путем анкетирования, в ходе которой Совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе, рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава Совета директоров потребностям общества и интересам акционеров.

Также в рамках проведенной оценки (самооценки) качества работы Совета директоров оценивалась эффективность работы Председателя совета директоров.

Самооценка показала эффективность работы Совета директоров, Председателя Совета директоров и Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

7. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в Обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в Обществе на сайте Общества в сети Интернет.

8. В отчетном периоде, Общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, 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.

Общество стремится обеспечить акционерам все возможности по участию в управлении Обществом и ознакомлению с информацией о деятельности Общества в соответствии с Федеральным Законом «Об акционерных обществах», Федеральным законом «О рынке ценных бумаг», Положением Банка России от 27.03.2020г. № 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» и иными нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Общество обеспечивает права акционеров на защиту и регистрацию их права собственности на акции через ведение и хранение реестра акционеров Регистратором – АО «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.», который в свою очередь обладает современными техническими средствами и системами контроля, а также имеет хорошую деловую репутацию на рынке оказания соответствующих услуг.

В соответствии с требованиями Банка России, Обществом регулярно раскрываются Отчеты эмитента, бухгалтерская (финансовая) отчетность, в том числе по международным стандартам финансовой отчетности и иная информация, подлежащая обязательному опубликованию в соответствии с действующими нормативно-правовыми актами Российской Федерации, с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации.

Общество обеспечивает порядок совершения 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.

Общество в целом стремится соблюдать основные принципы корпоративного управления, изложенные в Кодексе корпоративного управления. Основные причины несоблюдения и (или) частичного несоблюдения отдельных рекомендаций носят временный характер и вызваны в основном обстоятельствами приостановки производственной деятельности.

Ряд критериев по корпоративному управлению Обществом частично не соблюдается: в частности, в обществе не утвержден внутренний (отдельный) документ, определяющий дивидендную политику Общества, не создан комитет по вознаграждениям, комитет по

номинациям, не утвержден внутренний (отдельный) документ, определяющий права и обязанности Корпоративного секретаря.

Данное обстоятельство носит временный характер, в том числе в связи с приостановкой основной производственной деятельности.

Анализ отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса, включенного в состав годового отчета Общества по итогам 2022 года (на ГОСА, проведенное в 2023 году), проведенный Банком России, показал, что, согласно самооценке, менее половины принципов и рекомендаций Кодекса нашли отражение в корпоративной практике Общества. Однако отмечается положительная динамика как относительно внедрения принципов и рекомендаций Кодекса, так и качества объяснений причин отклонения от рекомендуемой Кодексом практики.

Общество намерено в ближайшее время провести анализ действующих локальных нормативных актов на предмет их соответствия действующему законодательству, принципам и рекомендациям Банка России, отраженным в Кодексе корпоративного управления и максимально привести положения локальных нормативных актов в соответствие рекомендациям Банка России.

11.2. Методология, по которой Обществом проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления.

Для проведения оценки соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления, в том числе для соответствующего заявления Совета директоров Общества о соблюдении указанных принципов, а также для описания наиболее существенных аспектов модели и практики корпоративного управления в акционерном Обществе использовалась форма отчета, рекомендованная Банком России.

Оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления, осуществлялась методом анализа и сопоставления внутренних документов и процедур Общества в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления, а также разъяснениями, приведенными в Письме Банка России от 27.12.2021 N ИН-06-28/102 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления» (вместе с «Рекомендациями по составлению отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления»).

11.3. Планируемые (предполагаемые) действия и мероприятия Общества по совершенствованию модели и практики корпоративного управления с указанием сроков реализации таких действий и мероприятий.

По итогам анализа соблюдения Обществом принципов корпоративного управления, планируется рассмотреть ряд мероприятий по совершенствованию модели корпоративного управления в Обществе, в том числе:

- внести во внутренние документы Общества положения и нормы, соответствующие принципам, закрепленным в Кодексе корпоративного управления.

- проводить анализ и по мере необходимости внедрять в Обществе лучшие модели и практики корпоративного управления, наиболее подходящие и характерные для Общества.
- разработать и утвердить комплект дополнительных документов Общества, регулирующих процедуры корпоративного управления в Обществе.

Сроки реализации действий и мероприятий Общества по совершенствованию модели и практики корпоративного управления по ряду принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, определить не представляется возможным, в связи с тем, что предприятие находится в простое. По тем принципам и рекомендациям, по которым Общество имеет уверенность в их реализации и применении на практике, сроки (указание на событие) для возможного внедрения отражены в Отчете о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления. Информацию о принципах Кодекса корпоративного управления, которые не соблюдаются Обществом или соблюдаются им не в полном объеме, с описанием того, в какой части они не соблюдаются, описание механизмов и инструментов корпоративного управления, которые используются Обществом вместо рекомендованных Кодексом также отражены в Отчете о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, который прилагается к настоящему Годовому отчету.

12. ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ ОБЩЕСТВА

12.1. Сведения об адресах страниц в сети Интернет, на которых раскрывается корпоративная информация Общества, в том числе бухгалтерская (финансовая) отчетность ПАО «Комбинат Южуралникель» (годовая, промежуточная) по российскому стандарту бухгалтерской отчетности (РСБУ) и консолидированная финансовая отчетность (годовая и промежуточная) по международным стандартам финансовой отчетности (МСФО).

В соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации и Положения Банка России «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» от 27.03.2020г. № 714-П, Общество раскрывает корпоративную информацию, на следующих страницах в информационно-телекоммуникационной сети Интернет: www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=3987, <http://unickel.ru>.

12.2. Уставный капитал Общества, акции и акционеры.

Уставный капитал ПАО «Комбинат Южуралникель» (далее также Общество) составляет **599 737 (пятьсот девяносто девять тысяч семьсот тридцать семь) рублей.**

Уставный капитал разделен на 599 737 (пятьсот девяносто девять тысяч семьсот тридцать семь) штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль. 599 737 (пятьсот девяносто девять тысяч семьсот тридцать семь) штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая приобретены акционерами (размещены полностью).

Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных именных акций: **1-01-00197-А от 06.05.2008г., международный код (номер) идентификации ценных бумаг: (ISIN) RU0004887991.**

Акции Общества, находящиеся в его распоряжении, не имеются. Акции Общества, принадлежащих подконтрольному юридическому лицу Общества, не имеются.

По данным на 31.12.2023 года общее количество зарегистрированных лиц в реестре акционеров Общества составило 1 384, из них: юридические лица – 5 (в том числе 2 – номинальные держатели акций), 1 378 – физические лица.

Сведения о лицах, имеющих право прямо или косвенно распоряжаться более чем 5 (пятью) процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал Общества:

Информация не раскрывается в соответствии с положениями действующего законодательства РФ.

В Обществе отсутствуют иные сведения о существовании долей владения акциями, превышающих пять процентов от общего количества акций, помимо указанных выше.

В распоряжении Общества и его подконтрольного лица акций нет.

12.3. Сведения о держателе реестра акционеров Общества.

Акционерное общество "Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т." (АО "НРК-Р.О.С.Т.") ИНН 7726030449; ОГРН 1027739216757.

Номер лицензии: 045-13976-000001, дата выдачи: 03.12.2002г., срок действия лицензии: бессрочная, орган выдавший лицензию - ФКЦБ РФ.

Адрес регистратора в соответствии с ЕГРЮЛ: 107996, г. Москва, ул. Стромынка, д.18, корп. 5Б, пом. IX.

Адрес электронной почты регистратора: info@rrost.ru, телефоны: + 7 (495) 989 76 50, + 7 (495) 780 73 63.

Адреса для приема посетителей и документов в центральном офисе и филиалах и телефоны центрального офиса и филиалов доступны на сайте www.rrost.ru в разделе «Контакты».

12.4. Сведения об аудиторе Общества.

Решением годового Общего собрания акционеров ПАО «Комбинат Южуралникель» от 28.04.2023г. (протокол б/н от 02.05.2023г.) аудитором Общества на 2023 год было утверждено Акционерное общество «Энерджи Консалтинг» (сокращенное фирменное наименование: АО "Энерджи Консалтинг"). Место нахождения: Российская Федерация, 117630, г. Москва, ул. Обручева, д. 23, корп. 3, пом. XXII, комната 96. ИНН: 7717149511 ОГРН: 1047717034640, телефон: +7 (495) 230-0310, факс: +7 (495) 230-0311, адрес электронной почты: info@ec-group.ru.

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов:

АО «Энерджи Консалтинг» является членом СРО аудиторов Ассоциация "Содружество" (СРО ААС) и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов решением от 20.12.2019 за основным регистрационным номером (ОРН) 11906106131. Место нахождения: 107031 Россия, Москва, Мичуринский проспект 21 корп. 4.

Описание процедур, используемых при избрании внешнего аудитора, обеспечивающих их независимость и объективность:

Выбор аудитора осуществлялся по результатам проведения процедуры тендера. Организацию и проведение мероприятий по отбору аудиторских организаций для участия в тендере осуществляет конкурсная комиссия. По результатам проверки правильности оформления и полноты предложений, а также соответствия аудиторских организаций предъявленным требованиям, производится сравнительная оценка поступивших предложений. Закупочная комиссия осуществляет оценку как технических, так и финансовых предложений аудиторских организаций, по результатам которой аудиторская организация с наивысшей обобщенной оценкой становится победителем отбора.

Кандидатура аудитора для утверждения на Общем собрании акционеров выдвигается Советом директоров Общества в рамках решения вопросов подготовки и проведения годового Общего собрания акционеров.

Размер вознаграждения аудитора определяется Советом директоров Общества.

Сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг в течение отчетного периода аудитором Обществу не оказывалось.

Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, в том числе сведения о наличии существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с Обществом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества) аудитора Общества, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы, нет.

Аудитор (лица, занимающие должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) долей в уставном капитале Общества не имеют.

Предоставление Обществом заемных средств аудитору (лицам, занимающим должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) не осуществлялось.

Тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) Общества, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей нет.

Лиц, занимающих должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, которые одновременно занимают должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации, нет.

Иных факторов, которые могут повлиять на независимость аудитора от Общества, нет.

12.5. Сведения о структурном подразделении, выполняющем функции Корпоративного секретаря ПАО «Комбинат Южуралникель»

Осуществление функций Корпоративного секретаря ПАО «Комбинат Южуралникель» закреплено за Группой по правовым вопросам ПАО «Комбинат Южуралникель».

На основании решения Совета директоров ПАО «Комбинат Южуралникель» (протокол № б/н от 15.12.2022г.) Группа по правовым вопросам ПАО «Комбинат Южуралникель» по вопросам, связанным с исполнением функций Корпоративного секретаря, подчинена непосредственно Совету директоров ПАО «Комбинат Южуралникель».

Сведения о сотрудниках структурного подразделения, выполняющего функции Корпоративного секретаря ПАО «Комбинат Южуралникель»:

1.Челнаков Алексей Юрьевич

Место работы: ПАО «Комбинат Южуралникель»

Занимаемая должность: Главный юрисконсульт группы по правовым вопросам

Год рождения: 1980 г.

Гражданство: Российская Федерация

Образование: Высшее

Занимаемые выборные должности: секретарь Совета директоров ПАО «Комбинат Южуралникель»

Доля указанного лица в уставном капитале Общества, %: не имеет

Доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций Общества, %: не имеет

Сведения о сделках, по приобретению/отчуждению акций Общества, совершенных указанным лицом: не совершались