

**ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
“ЧЕЛЯБИНСКИЙ МЕТАЛЛУРГИЧЕСКИЙ КОМБИНАТ”**

**УТВЕРЖДЕН:
Советом директоров
ПАО “ЧМК”
“ 14” мая 2024 г.
Протокол № 1115 от “ 14” мая 2024 г.**

ГODOVOЙ ОТЧЕТ по результатам работы за 2023 год

**Генеральный директор
ПАО “ЧМК”**

А.Н. Толстиков

Содержание

№ п/п	Раздел:	Стр.
1	Общие сведения	3
2	Сведения о положении акционерного общества в отрасли	4
3	Анализ экономической ситуации в отрасли	4
4	Характеристика рынков сбыта продукции	5
5	Приоритетные направления деятельности Общества и сведения о результатах развития Общества по приоритетным направлениям деятельности	6
6	Экологические аспекты деятельности Общества	7
7	Социальные аспекты деятельности Общества	8
8	Перспективы развития Общества	9
9	Распределение прибыли Общества. Дивидендная политика	9
10	Перечень совершенных акционерным Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками.	10
11	Перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имелась заинтересованность.	10
12	Описание системы корпоративного управления в Обществе	10
13	Сведения о Совете директоров Общества и отчет о работе Совета директоров Общества	12
14	Сведения о корпоративном секретаре Общества	16
15	Сведения о Единоличном исполнительном органе Общества	17
16	Основные положения политики Общества в области вознаграждения, а также сведения по каждому из органов управления Общества с указанием размера всех видов вознаграждений	17
17	Сведения о системе управления рисками в Обществе	17
18	Сведения о внутреннем контроле Общества	21
19	Внутренний аудит в Обществе	22
20	Информация о структуре капитала общества	24
21	Дополнительная информация для акционеров Общества	24
22	Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления	25

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование Общества: Публичное акционерное общество "Челябинский металлургический комбинат".

Сокращённое фирменное наименование Общества: ПАО «ЧМК».

Место нахождения Общества и почтовый адрес: 454047, Российская Федерация, г. Челябинск, ул.2-я Павелецкая,14.

Общество зарегистрировано администрацией Металлургического района г. Челябинска 22.02.1993г., номер свидетельства о государственной регистрации: 652.

Основной государственный регистрационный номер: 1027402812777, идентификационный номер налогоплательщика: 7450001007.

Цели создания Общества: извлечение прибыли и удовлетворение общественных потребностей путем осуществления производственной и коммерческой деятельности, оказания услуг юридическим лицам и гражданам.

Строительство завода началось в марте 1942 года во время Великой Отечественной войны. 19 апреля 1943 года в электросталеплавильном цехе №1 состоялась первая выплавка стали предприятия. К концу 1944 года на заводе уже работали две коксовые батареи и две доменные печи, выдавали продукцию пять 30-тонных электропечей и два прокатных стана, вступила в строй теплоэлектроцентраль. К весне 1945 года завод выдал уже сотни тысяч тонн кокса, чугуна, стали и проката. Челябинский металлургический завод стал самым крупным в стране поставщиком высококачественной электростали для нужд оборонной промышленности, подшипниковых заводов и для ряда других отраслей. В послевоенный период развитие Челябинского металлургического завода продолжалось в рамках комплексного проектного задания, ориентированного на производство сортового высококачественного металла, горячекатаного и холоднокатаного нержавеющей листа, поковок жаропрочной стали и специальных сталей. Многие в отечественной металлургии впервые было освоено на Челябинском металлургическом комбинате: производство свинцосодержащих сталей повышенной обрабатываемости, технология выплавки нестареющих сталей в большегрузных мартеновских печах, производство трансформаторной стали в конвертерах по сульфидному варианту с высокотемпературным нагревом слэб, технология производства сталей и сплавов в плазменно-дуговых печах, прокатка металла из трудно деформируемых, малопластичных, тугоплавких марок стали на прокатных станах.

С 80-х годов комбинат является крупнейшим предприятием России по выпуску качественных и высококачественных сталей и сплавов.

ПАО «ЧМК» выпускает широкий сортамент продукции металлургического производства: чугун, полуфабрикаты стальные для дальнейшего передела, сортовой и листовой металлопрокат из углеродистых, конструкционных, инструментальных и коррозионно-стойких марок стали, фасонный и рельсовый прокат.

ПАО «ЧМК» входит в состав Группы «Мечел». Комбинат глубоко интегрирован в работу производственной цепочки Группы «Мечел» и является ее флагманом металлургического направления.

В обществе действует функциональная организационная структура, согласно которой должностные позиции группируются в организационные звенья по признаку выполнения ими функций.

Функциональная организационная структура позволяет распределять функции таким образом, чтобы полномочия и ответственность были распределены между руководителями по направлениям, что позволяет более эффективно рассматривать вопросы и осуществлять взаимодействие между структурными подразделениями.

Выполнение указаний каждого функционального подразделения в пределах его компетенции обязательно для производственных подразделений. Решения по общим вопросам принимаются коллегиально.

Основные преимущества функциональной структуры:

- высокая компетентность специалистов, отвечающих за осуществление конкретных функций;
- расширение возможностей по оперативному управлению производством;
- использование в работе консультаций опытных специалистов, уменьшение потребности в специалистах широкого профиля;
- снижение риска ошибочных решений;
- исключение дублирования в выполнении управленческих функций.

Основные виды деятельности

- Производство и реализация агломерата, ферросплавов, чугуна, стали и проката.
- Производство, переработка отходов, возникающих при производстве.
- Производство, заготовка, переработка, доработка, предпродажная подготовка, реализация изделий, отходов, продуктов деревообрабатывающего производства всех видов и сортов.
- Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и проектно-исследовательские работы, консультационные услуги, подготовка, переподготовка и обучение кадров, в том числе и за рубежом, внедренческая деятельность, а также реализация указанных работ (услуг) как в форме их купли-продажи, передачи прав пользования, так и в других формах.

2. Сведения о положении акционерного общества в отрасли

Публичное акционерное общество «Челябинский металлургический комбинат» (далее – Комбинат, Предприятие, Общество) – одно из крупнейших в России металлургических предприятий по выпуску качественных и высококачественных сталей.

ПАО «ЧМК» – одно из немногих предприятий страны, которому дано право присваивать продукции собственный индекс – ЧС (Челябинская сталь).

ПАО «ЧМК» выпускает широкий сортамент продукции металлургического производства: чугун, полуфабрикаты стальные для дальнейшего передела, сортовой и листовой металлопрокат из углеродистых, конструкционных, инструментальных и коррозионно-стойких марок стали, фасонный прокат, и рельсовую продукцию. Автомобильное и сельскохозяйственное машиностроение, подшипниковые и трубопрокатные заводы, строительство, медицинское оборудование и инструмент – вот далеко не полный перечень применения продукции ПАО «ЧМК»

В качестве основной продукции комбинат производит широкий профильный сортамент металлопроката: от катанки до арматурного проката периодического профиля, от бунтового проката из конструкционной стали до сортового проката для трубопрокатных и машиностроительных заводов, а также сортовую квадратную заготовку. ЧМК – основное предприятие в металлургическом сегменте Группы компаний ПАО «Мечел», выпускающее листовой прокат.

ПАО «ЧМК» имеет сертификат соответствия системы менеджмента качества требованиям международного стандарта ISO 9001:2015, выданный органом по сертификации ООО «Международная Служба Сертификации», который является официальным представителем органа по сертификации KALITEST (Турция), а также [сертификат](#) соответствия системы менеджмента качества национальному стандарту ГОСТ Р ИСО 9001-2015.

3. Анализ экономической ситуации в отрасли

ПАО «ЧМК» по итогам 2023 года сохраняет свою долю поставок металлопроката с перераспределением выпуска на более востребованный высокомаржинальный сортамент, в частности фасонный прокат и рельсы. Комбинат укрепил свои позиции и увеличил долю на рынке рельсового и фасонного проката за счет расширения сортаментного ряда выпускаемой фасонной продукции (20Б2, 20Ш2, 20Ш0, 25Ш2, 30К4, 25К3).

Дальнейшее освоение новых видов продукции и профилей укрепит присутствие ПАО «ЧМК» на рынке фасонного и рельсового проката и обеспечит получение дополнительной прибыли.

ПАО "ЧМК" Анализ конкурентной среды за 2023 год.

Направление бизнеса*	Основные конкуренты	Сильные и слабые стороны по сравнению с этими конкурентами
Арматурный прокат	НЛМК (НСММЗ + Калуга), Северсталь (ЧерМК + Балаково), ЕВРАЗ (ЗСМК), Абинский МЗ, УГМК (Электросталь Тюмени), ММК, Тула-Сталь, Новороссийский ПЗ, Амурсталь, Импорт.	Сильные стороны: <ul style="list-style-type: none">• Широкие возможности по производству обеспечиваются различными видами сортопрокатного и листопрокатного оборудования.• Наличие внутригрупповой кооперации в рамках вертикально-интегрированной структуры производства и сбыта

Фасонный прокат (двутавровая балка)	ЕВРАЗ (ЗСМК+НТМК), Импорт.	продукции ПАО «Мечел», начиная от добычи сырья и заканчивая собственными сбытовыми структурами. • Реконструкция производства в рамках инвестиционной программы позволит в будущем увеличить присутствие на имеющихся рынках сбыта продукции, а также завоевать совершенно новые. • Применение современных информационных технологий в производстве, непрерывное совершенствование методик управления, планирования и анализа позволяют наиболее эффективно использовать все имеющиеся виды ресурсов, а также обеспечивать оптимальную загрузку производственных мощностей.
Листовой прокат	Северсталь (ЧерМК), ММК, ОМК (ВМЗ), НЛМК, Металлоинвест (Уральская Сталь), Ашинский метзавод, Импорт.	Слабые стороны: • Высокая зависимость себестоимости выпускаемой продукции от мировых цен на сырьё; • Негативное влияние импортной продукции на продажи нержавеющей листа производства ПАО «ЧМК».
Нержавеющий листовой прокат	Импорт, Красный Октябрь, Балтийская нержавеющая сталь, Ашинский метзавод, Электросталь.	• Ограниченный сортамент на рынке сортового и фасонного проката.

4. Характеристика рынков сбыта продукции

Основные рынки, на которых «ПАО ЧМК» осуществляет свою деятельность:

ПАО «ЧМК» наряду с другими предприятиями отрасли производит широкий спектр различных видов металлопродукции. Вместе с внутренним производством по ряду видов продукции имеется конкуренция со стороны импортных производителей. Таким образом, сбыт продукции ПАО «ЧМК» на рынке РФ происходит в условиях жёсткой конкуренции с отечественными и иностранными производителями. Аналогичная ситуация складывается на рынках СНГ и Дальнего зарубежья.

Рынок заготовки для переката.

В 2023 году заготовка ПАО «ЧМК» поставлялась предприятиям Группы «Мечел» в РФ, в адрес российских предприятий, а также на экспорт.

Рынок строительного сортового проката.

Рынок строительного сортамента является высоко конкурентным. Отгрузка преимущественно осуществляется на внутренний рынок, а также в страны СНГ.

Рынок рядового и конструкционного листового проката.

Рядовой и низколегированный листовой прокат большей своей частью отгружается внутрироссийским потребителям, незначительная часть проката в отчетном периоде отгружалась на экспорт.

Рынок нержавеющей листового проката.

Основным рынком сбыта продукции из коррозионностойких марок является внутренний рынок РФ.

Рынок фасонного проката.

ПАО «ЧМК» в отчетном периоде продолжил расширение географии продаж фасонного проката. В отчетном периоде увеличилась реализация относительно 2022 года вагоностроительных профилей на внутреннем рынке РФ, а также в страны СНГ. В планах Общества увеличение доли в данных сегментах.

Рынок рельсового проката

Основным рынком сбыта является РФ и страны СНГ.

Рынок сортового проката

Сортовой прокат востребован на рынке машиностроения РФ и в странах СНГ.

5. Приоритетные направления деятельности Общества и сведения о результатах развития Общества по приоритетным направлениям деятельности

Приоритетными планами Общества являются:

- реализация экологической программы;
- повышение конкурентоспособности и эффективности производства;
- получение дополнительной прибыли;
- выход на новые рынки высокодоходной металлопродукции;
- определение приоритетов инвестиционных вложений;
- реализация реконструктивных мероприятий с использованием самых современных технических решений;
- освоение новых видов металлопродукции
- повышение качества;
- внедрение энергосберегающих экологически безопасных технологических процессов.

Основные задачи:

1. Экологические мероприятия
2. Снижение затрат производства
3. Диверсификация сортамента, новые рынки сбыта
4. Поддержание и увеличение объёмов производства

В целях достижения приоритетных направлений деятельности в 2022 году осуществлены следующие мероприятия:

1. Обществом реализовано расширение географии продаж фасонного проката, увеличение доли продаж вагоностроительных профилей и другой продукции в страны СНГ.

2. В 2023 году были освоены новые виды металлопродукции:
- двутавровая балка 25ШЗ, 35ШЗ, нержавеющей сортament толстого листа шириной 2000 мм и длиной 8000 мм, горячекатаная трубная заготовка диаметром 250мм и 290мм из стали марки 20 для производства бесшовных труб общего назначения, заготовка из стали марки 15-13 для производства профиля для ободов колес автомобилей.

3. В 2023 году в рамках реализации инвестиционной деятельности ПАО "ЧМК" были приобретены в том числе:

- аварийно-спасательный автомобиль
- компрессорная установка в термоконтейнере
- разнообразное лабораторное оборудование
- крановые кондиционеры

В 2023 году было реализовано:

- в Цехе производства агломерата ввели в эксплуатацию установку компрессорной станции для регенерации рукавных фильтров
- в прокатном цехе №3 модернизировали систему освещения
- в кислородно-компрессорном цехе начали проектирование нового блока разделения воздуха
- подразделения оснастили системами пожарной сигнализации и пожаротушения

Достигнутые результаты работы предприятия за 2023 год оцениваются удовлетворительно.

В то же время Предприятию не удалось нарастить объемы производства и реализации продукции относительно факта предыдущего года и объемов, запланированных в годовом бюджете. Основная причина – дестабилизация товарного рынка в результате западных рестрикций.

По итогу работы за 2023 год объемы реализации снижены относительно годового бюджета. Выручка от реализации составила выше показателя, запланированного в годовом бюджете 2023 года, но ниже достигнутых показателей за 2022 год. Основная причина выполнения годового плана по выручке на фоне невыполнения объемов производства и реализации – рост средней цены реализации. Основная причина снижения выручки относительно 2022 г. – снижение объемов реализации и средней цены реализации.

4. В Обществе действует система менеджмента качества (далее - СМК), которая определяет основные принципы в вопросах обеспечения качества продукции.

Общество систематически определяет внешние и внутренние факторы, относящиеся к его стратегическому направлению и влияющие на результативность СМК, определяет категории заинтересованных в деятельности общества сторон. В Обществе определена область применения СМК, определены процессы, необходимые для функционирования СМК, определены их последовательность и порядок взаимодействия.

Для функционирования процессов СМК в Обществе разрабатываются и поддерживаются в актуальном состоянии документированные процедуры (описания процессов, стандарты предприятия, положения, инструкции и т.п.), а документированная информация, свидетельствующая о функционировании процессов СМК, сохраняется.

Для всех процессов определены входы и выходы этих процессов, критерии оценки, ресурсы, необходимые для обеспечения результативной работы и управления этими процессами, определены риски и возможности.

Процессы, входящие в СМК, постоянно измеряются и анализируются для достижения запланированных результатов и постоянного совершенствования.

Высшее руководство разработало, реализует и поддерживает в актуальном состоянии Политику в области качества. Политика в области качества ежегодно анализируется руководством на Совете по качеству на постоянную пригодность и соответствие общей стратегии и контексту предприятия.

В соответствии с разработанной и утвержденной Политикой в области качества в Обществе ежегодно определяются цели в области качества направленные на повышение качества продукции и улучшение деятельности предприятия.

Данные о достижении целей в области качества являются составной частью анализа результативности СМК.

Высшее руководство предприятия периодически, не реже одного раза в год, на заседаниях Совета по качеству, осуществляет анализ результативности функционирования СМК с целью определения ее способности выполнять требования и ожидания потребителей и других заинтересованных сторон и выявления возможностей ее постоянного улучшения.

Результаты анализа данных о качестве продукции, о результативности процессов, об удовлетворенности потребителей, о подготовке и повышении квалификации кадров, о результатах внутренних и внешних аудитов, о результатах анализа среды организации и др., используются для определения потребности в разработке мер по постоянному улучшению и повышению результативности СМК.

Контроль исполнения мероприятий по качеству и анализ их результативности осуществляют при проведении совещаний по качеству.

6. Экологические аспекты деятельности Общества

ПАО «ЧМК» в 2019 году провело добровольный экологический аудит (НИИ Атмосфера), в результате которого разработаны рекомендации и составлена программа мероприятий (включена в четырёхстороннее экологическое соглашение между государственными органами и ПАО «Мечел»), направленная на сокращение воздействия на атмосферный воздух.

В 2020-2021 гг. между ПАО "Мечел" и губернатором Челябинской области заключены экологические соглашения по снижению воздействия на водные объекты и по снижению выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух.

В 2022 году ЧМК добровольно присоединился к региональному экологическому стандарту Челябинской области. Он представляет собой свод норм, правил и рекомендаций в отношении субъектов, которые оказывают воздействие на окружающую среду. Документ содержит дополнительные меры, которые не предусмотрены федеральным и региональным законодательством в сфере экологии, они жестче действующих нормативно-правовых актов.

В рамках подписанных экологических соглашений выполнены следующие мероприятия:

- В ходе масштабного технического перевооружения конвертер №1 и доменную печь №4 оснастили современными трехступенчатыми системами газоочистки;
- Прокатные цеха перевели на смешанное использование природного и доменного газов, что является более экологичной заменой смеси коксового и доменного газов;
- В прокатных цехах – провели замену рекуператоров и горелок, модернизировали системы автоматического регулирования для поддержания оптимального соотношения газ/воздух;
- Приобретен передвижной экологический пост.

Кроме того, в 2023 году были выполнены мероприятия

- Строительство системы аспирации литейного двора доменной печи №4;
- Модернизация газоочистки в электросталеплавильном цехе;
- Полное обновление системы аспирации агломашин № 5 и № 6;

на стадии выполнения находятся следующие мероприятия:

- Модернизация насосной станции №55;
- Модернизация системы маслоулавливания на Баландинском пруду-отстойнике.
- Текущие и капитальные ремонты газоочистного и аспирационного оборудования
- Проводится постоянная очистка Баландинского пруда-отстойника с помощью земснаряда – технического судна, предназначенного для углубления дна и удаления осевших частиц шлама.
- Создание системы непрерывного мониторинга загрязняющих веществ в атмосферном воздухе.

Реализация экологических мероприятий продолжается.

7. Социальные аспекты деятельности Общества

Приоритетными направлениями деятельности Общества, касающиеся реализации социальных программ являются:

1. Программа «Здоровье и отдых»

Общество обеспечивает содержание санатория-профилактория «Каштак». В 2023 году 754 человека получили путевки для оздоровления, в том числе:

- работники комбината - 655;
- пенсионеры - 93.

ПАО «ЧМК» обеспечивает работу 8-ми здравпунктов в крупнейших подразделениях комбината, созданные на базе Городской клинической больницы № 6, с которой комбинат заключает договор на медицинское обслуживание работников комбината.

Годовые затраты на содержание здравпунктов в 2023 году 46,8 млн. руб.

В летний период на базах отдыха комбината, расположены на озерах Увильды и Чебаркуль ежегодно отдыхают работники комбината и члены их семей.

В детских оздоровительных лагерях ПАО «ЧМК» «Искорка», «Уральская березка», «Олимпиец» в 2023 году отдохнуло 660 детей работников комбината.

Культурно-просветительные мероприятия имеют огромное значение как для имиджа Общества, так и для настроения работников предприятия. ПАО «ЧМК» финансирует и содержит такие объекты культурной сферы, как Дворец культуры ПАО «ЧМК» и Детский Дворец культуры «Данко». Внутри общества проводятся праздничные мероприятия, организуются детские новогодние мероприятия и праздник для первоклассников с вручением подарков для детей работников комбината.

2. Программа «Спорт»

В действующем при комбинате спорткомплексе «Металлург» для работников комбината и членов их семей созданы все условия для активного проведения досуга, позволяющие выявлять и поддерживать любителей спорта. Здесь круглый год проводят различные спортивные мероприятия - спартакиады, эстафеты, турниры. Metallурги и их дети могут заниматься в секциях по 17 видам

спорта. К услугам работников комбината предоставлены легкоатлетический манеж, Ледовый дворец спорта, спортивный зал, теннисные корты, лыжная база, зал атлетической гимнастики.

3. Программа «Забота»

В обществе не забывают ветеранов. Пенсионеры ПАО «ЧМК» ежегодно поправляют свое здоровье в санатории-профилактории «Каштак». Преимущественное право на получение путевки имеют пенсионеры, которым присвоено почетное звание «Ветеран ПАО «ЧМК».

Кроме того, пенсионерам оказывается материальная помощь для приобретения лекарств и выделение продуктовых наборов. На сегодня в базе данных 2602 пенсионера, получающих ежемесячную материальную помощь.

Комбинат ежегодно организует чествование ветеранов в День Победы 9 мая, а также поздравляет их с Днем металлурга.

4. Программа «Жилье»

ПАО «ЧМК» предоставляет сотрудникам служебное жилье в общежитиях, находящихся на балансе предприятия.

Обеспечение безопасности труда

Главный актив ПАО «ЧМК» – это люди: их жизнь и здоровье превыше любых экономических показателей и результатов.

Безопасное производство является базовой ценностью Общества и основой решений по развитию и совершенствованию всех бизнес-процессов.

В ПАО «ЧМК» обеспечивается функционирование систем управления промышленной безопасностью и охраной труда.

Обществом утверждены «Политика в области промышленной безопасности» и «Политика в области охраны труда», в которых изложены основные цели и мероприятия, направленные на сохранение жизни и здоровья работников.

Создана система управления производственными и профессиональными рисками, выполняются предупредительные и регулирующие меры.

Обществом осуществляются мероприятия, направленные на снижение производственного травматизма.

В 2023 году: достигнут показатель "0" по числу смертельных случаев на производстве, уменьшилось как общее число несчастных случаев, так и число несчастных случаев с тяжелым исходом; снизился коэффициент частоты травм с потерей трудоспособности (LTIFR) снизился.

В ПАО «ЧМК» неукоснительно соблюдаются все требования охраны труда и промышленной безопасности, предписанные как национальным законодательством, так и внутренними корпоративными стандартами. Общество стремится соответствовать лучшим международным практикам и непрерывно совершенствовать процессы в сфере производственной безопасности.

8. Перспективы развития Общества

ПАО "ЧМК" планирует следующие основные направления деятельности:

- Реализация экологической программы;
- Оптимизация производственных затрат;
- Диверсификация сортамента производимой продукции;
- Расширение линейки, выпускаемой высокомаржинальной продукции;
- Расширение рынков сбыта;
- Поддержание и планомерное увеличение объемов производства.

Для достижения поставленных целей ПАО "ЧМК" предполагает осуществление ряда мероприятий по поддержанию оборудования комбината в рабочем состоянии (плановые и капитальные ремонты, модернизация агрегатов), выполнение экологических мероприятий, а также осуществление мероприятий по дальнейшей автоматизации производственных процессов и обеспечению информационной безопасности.

9. Распределение прибыли Общества. Дивидендная политика.

В Обществе не утверждено Положение о дивидендной политике, при этом положения о порядке выплат и их начислений отражены в Уставе Общества.

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

собственности. Общество вправе по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и по результатам финансового года принимать решения о выплате дивидендов. Дивиденды выплачиваются из чистой прибыли Общества. Срок и порядок выплаты дивидендов определяются решением Общего собрания акционеров о выплате дивидендов.

В отчетном году, в соответствии с принятым общим собранием акционеров решением, полученная прибыль не распределялась, дивиденды по акциям Обществом не объявлялись и не выплачивались.

10. Перечень совершенных акционерным Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с [Федеральным законом "Об акционерных обществах"](#) крупными сделками.

Информация не раскрывается в соответствии с абзацем 2, абзацем 5 пункта 1 Постановления Правительства РФ от 04.07.2023 N 1102 "Об особенностях раскрытия и(или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг» и пункта 3 Приложения №1 к Постановлению

11. Перечень совершенных акционерным Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с [Федеральным законом "Об акционерных обществах"](#) сделками, в совершении которых имела заинтересованность.

Информация не раскрывается в соответствии с абзацем 2, абзацем 5 пункта 1 Постановления Правительства РФ от 04.07.2023 N 1102 "Об особенностях раскрытия и(или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг» и пункта 3 Приложения №1 к Постановлению

12. Описание системы корпоративного управления в Обществе

ПАО "ЧМК" в своей деятельности стремится следовать принципам и рекомендациям, заложенным в Кодексе корпоративного управления, утвержденном Банком России, в соответствии с Письмом от 10 апреля 2014 г. N 06-52/2463.

Совершенствование практики корпоративного управления является одной из важных задач Общества. ПАО "ЧМК" обеспечивает акционерам все возможности по участию в управлении обществом и ознакомлению с информацией о деятельности общества в соответствии с Федеральным Законом "Об акционерных обществах", Федеральным Законом "О рынке ценных бумаг", Положением Банка России от 27 марта 2020 г. N 714-П "О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг". Совет директоров ПАО "ЧМК" уделяет особое внимание соблюдению и защите прав акционеров.

Механизмы корпоративного управления, используемые Обществом, призваны обеспечить ответственность Совета директоров перед акционерами, менеджмента перед Советом директоров, Общества – перед работниками и контрагентами, обществом в целом. Корпоративное управление сосредоточено на том, чтобы все эти группы и институты выполняли свои функции наилучшим образом.

Система корпоративного управления Общества базируется на требованиях законодательства Российской Федерации, правилах листинга Московской биржи, положениях Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России.

ПАО "ЧМК" обеспечивает права акционеров на защиту и регистрацию их права собственности на акции через ведение и хранение реестра Регистратором - Акционерное общество "Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.", который обладает современными техническими средствами и системами контроля, а также имеет хорошую деловую репутацию на рынке ценных бумаг.

В Обществе создан и функционирует Комитет по аудиту в составе Совета директоров. 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, правилами листинга российских фондовых бирж, на которых котируются акции Общества, внутренними документами Общества.

Основными целями и задачами корпоративного управления являются:

- обеспечение безусловной, своевременной и полной реализации законных прав и интересов всех акционеров Общества;

- увеличение рыночной стоимости ценных бумаг Общества;

- повышение прозрачности принятия решений органами управления Общества;

- совершенствование системы корпоративного управления;

- совершенствование механизмов взаимоотношений Общества с акционерами

Основными принципами корпоративного управления являются:

- 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.

В целях реализации указанных принципов в Обществе осуществляется:

1) формализация отношений между участниками корпоративного управления путем принятия регламентирующих документов, разработки формальных процедур;

2) рассмотрение Советом директоров наиболее важных вопросов на очных заседаниях совета.

К таким вопросам относятся: утверждение приоритетных направлений деятельности, утверждение годового отчета, избрание Председателя Совета директоров, созыв годового общего собрания акционеров и принятия решений, необходимых для его созыва и проведения, созыв или отказ в созыве от внеочередного общего собрания акционеров, рассмотрение результатов оценки эффективности работы совета директоров и другие.

3) избегание конфликта интересов

4) своевременное раскрытие полной и достоверной информации о деятельности и финансовых показателях Общества, обеспечение прозрачности раскрываемой информации и действий менеджмента, крупных акционеров, в соответствии с утвержденной Советом директоров Общества Информационной политикой (протокол заседания Совета директоров № 1036 от «26» декабря 2022г.).

5) осуществление на ежегодной основе оценки системы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления, согласно принципов и подходов к организации системы управления рисками и внутреннего контроля, определенных Советом директоров и закрепленных во внутренних документах общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля и внутреннего аудита. Информация о проведенной оценке включается в годовой отчет Общества.

6) проведение самооценки деятельности Совета директоров Общества, а также проведение внешней (независимой) оценки не реже 1 раза в 3 года;

7) предоставление акционерам дополнительных прав и возможностей, помимо тех, которые предусмотрены Федеральным Законом «Об акционерных обществах», которые позволяют им принимать взвешенные решения: информирование о проведении общего собрания акционеров не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания; предоставление возможности акционерам для внесения предложений для включения в повестку дня годового общего собрания в течение не менее 60 дней после окончания календарного года; предоставление возможности задавать вопросы членам Совета директоров, исполнительным органам Общества не только в процессе подготовки к собраниям акционеров, но и на постоянной основе (информация о доступных каналах связи раскрыта на официальном сайте Общества <https://chelmk.ru/>); акционерам предоставляются дополнительные материалы при подготовке к общим собраниям акционеров, в

том числе позиция Совета директоров по вопросам повестки дня, сведения о кандидатах в состав Совета директоров, в том числе сведения об оценке кандидатов и анализа по критерию независимости, в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления и проч.; годовой отчет Общества, предоставляемый акционерам, содержит большой объем информации, чем предусмотрено действующим законодательством РФ;

8) Эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координация действий Общества по защите прав и интересов акционеров, поддержка эффективной работы Совета директоров осуществляется Корпоративным секретарем (структурным подразделением, на которое возложены функции Корпоративного секретаря).

Общество стремится повышать эффективность корпоративного управления, постоянно совершенствуя практику корпоративного управления.

На	официальной	странице	ПАО	«ЧМК»
https://chelmk.ru/upload/iblock/e32/w9vzbzbj9ip8oec2562v81k1jzir1rikq.pdf			размещена	схема
корпоративного управления Общества.				

13. Сведения о Совете директоров Общества и отчет о работе Совета директоров Общества

Информация в данном разделе раскрыта в ограниченном составе в соответствии с абзацем 2, абзацем 5 пункта 1 Постановления Правительства РФ от 04.07.2023 N 1102 "Об особенностях раскрытия и(или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг» и пункта 1 Приложения №1 к Постановлению

Федеральным законом "Об акционерных обществах" Совету директоров отводится наиболее важная роль в обеспечении прав акционеров, в формировании и реализации стратегии развития Общества, а также в обеспечении его успешной финансово-хозяйственной деятельности.

Совет директоров ПАО «ЧМК» осуществляет общее руководство деятельностью Общества.

С 01.01.2023 до 11.10.2023 г. Количественный состав Совета директоров составлял 7 (семь) человек.

Решением внеочередного общего собрания акционеров от 11.10.2023 г. определен количественный состав членов Совета директоров Общества 9 (девять) человек.

В Обществе действует Положение о Совете директоров Публичного акционерного общества «Челябинский металлургический комбинат», утвержденное 14.06.2023 г. Решением общего собрания акционеров ПАО «ЧМК».

Члены Совета директоров Общества избираются на общем собрании акционеров. При выдвижении кандидатов в рамках отбора проводится оценка их профессиональной квалификации. Все кандидаты обладают необходимым опытом, знаниями, деловой репутацией для избрания в Совет директоров Общества.

Членам Совета директоров Общества в период исполнения ими своих обязанностей в 2023 году вознаграждение за исполнение ими функций членов Совета директоров не выплачивалось.

Всего за отчетный год было проведено 61 заседание совета директоров, решения приняты на всех заседаниях Совета директоров.

Информация о посещаемости заседаний совета директоров каждым из членов совета директоров:

ФИО – за период с 01.01.2023 г. по 31.12.2023 г. принял участие в 60-ти заседаниях.

ФИО – за период с 01.01.2023 г. по 14.06.2023 г. принял участие в 19-ти заседаниях (был в СД до 14.06)

ФИО – за период с 01.01.2023 г. по 14.06.2023 г. принял участие в 25-ти заседаниях (был в СД до 14.06)

ФИО – за период с 01.01.2023 г. по 26.07.2023 принял участие в 32-х заседаниях

ФИО – за период с 01.01.2023 г. по 31.12.2023 г. принял участие в 60-ти заседаниях

ФИО – за период с 01.11.2023 г. по 31.12.2023 г. принял участие в 54-х заседаниях

ФИО – за период с 01.01.2023 г. по 31.12.2023 г. принял участие в 60-ти заседаниях

ФИО – за период с 16.06.2023 г. по 31.12.2023 г. принял участие в 34-х заседаниях. (в СД с 14.06)

ФИО – за период с 16.06.2023 г. по 31.12.2023 г. принял участие в 34-х заседаниях. (в СД с 14.06)

ФИО – за период с 11.10.2023 г. по 31.12.2023 г. принял участие в 11-ти заседаниях
ФИО – за период с 11.10.2023 г. по 31.12.2023 г. приняла участие в 12-ти заседаниях
ФИО – за период с 11.10.2023 г. по 31.12.2023 г. приняла участие в 12-ти заседаниях

В 2023 году членами Совета директоров были рассмотрены различные вопросы в пределах компетенции, определенной действующим законодательством, Уставом и внутренними документами Общества, в том числе:

- решения, связанные с подготовкой и проведением общего годового собрания акционеров;
- решения, связанные с утверждением внутренних документов Общества;
- решения, связанные с определением приоритетных направлений деятельности Общества на 2023 год;
- рассмотрение отчетов единоличного исполнительного органа об исполнении планов развития, и решения по вопросу об утверждении годового бюджета (финансовых планов) Общества на 2023г.;
- решения, связанные с утверждением плана работы Совета директоров ПАО «ЧМК» на 2023-2024 гг. и плана работы Комитета по аудиту ПАО «ЧМК» на 2 полугодие 2023 года – 1 полугодие 2024 года , а также план работы внутреннего аудита;
- решения, связанные с утверждением приемлемой величины рисков (риск-аппетит) ПАО «ЧМК», рекомендуемой к утверждению Кодексом корпоративного управления Банка России,
- решения, связанные с утверждением внутренних документов в новой редакции (Положения, касающихся системы идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов, Положение об оценке деятельности Совета директоров, Комитетов при Совете директоров ПАО «ЧМК», Положение о Корпоративном секретаре ПАО «ЧМК»)
- решения, связанные с проведением самооценки членов Совета директоров ПАО «ЧМК», Комитетов при Совете директоров и корпоративного секретаря
- и утверждении Отчета об итогах оценки Совета директоров, Председателя Совета директоров и Комитетов Совета директоров Общества.

Кроме того, членами Совета директоров были рассмотрены Извещения о предполагаемых к совершению сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, согласно статьи 81 Федерального закона «Об акционерных обществах», а также одобрены крупные сделки, сделки, в совершении которых имеется заинтересованность, а также сделки, подлежащие одобрению по положениям, предусмотренным Уставом общества, связанные с обеспечением финансово-хозяйственной деятельности.

Большинство заседаний Совета директоров были проведены в заочной форме.

При этом, по наиболее важным вопросам Обществом проводились заседания в очной форме.

Среди наиболее существенных вопросов, рассмотренных на очных заседаниях Совета директоров в течение 2023 года были вопросы: об утверждении приоритетных направлений деятельности, утверждение годового отчета, избрание Председателя Совета директоров, созыв годового общего собрания акционеров и принятия решений, необходимых для его созыва и проведения, созыв или отказ в созыве от внеочередного общего собрания акционеров, утверждение внутренних документов Общества, образование Единоличного исполнительного органа (Генерального директора) Общества, утверждение условий договора, заключаемого с Единоличным исполнительным органом (Генеральным директором) Общества, вопросы, связанные рассмотрением соответствия профессиональной квалификации исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям Общества, утверждение годового бюджета Общества, утверждение приемлемой величины рисков (риск-аппетит) Общества, рассмотрение результатов по итогам проведенной самооценки Совета директоров оценки эффективности работы совета директоров, Комитета по аудиту, Корпоративного секретаря, вопросы, связанные с одобрением сделок.

Основные результаты качества работы Совета директоров, Комитета по аудиту, проведенной в отчетном периоде:

По результатам проведенной самооценки в 2023 году Решением Совета директоров от 23 декабря 2023г. (протокол от 25 декабря 2022 г. № 1098) был принят к сведению Отчет о результатах оценки деятельности Совета директоров, Комитетов при Совете директоров и корпоративного секретаря

Работа Совета директоров, Комитета Совета директоров по аудиту, корпоративного секретаря в целом признана эффективной.

Состав Совета директоров, Комитета Совета директоров по аудиту признан соответствующим потребностям Общества.

Количественный состав Совета директоров, Комитета Совета директоров по аудиту признан соответствующим потребностям Общества.

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.

Признано, что перечень компетенций Совета директоров удовлетворяет требованиям, предъявляемым Кодексом корпоративного управления, утвержденного Письмом Банка России от 10 апреля 2014 г. N 06-52/2463 «О Кодексе корпоративного управления» (далее – Кодекс корпоративного управления), а профессиональные качества членов Совета директоров не вызывают сомнений в том, что члены Совета директоров действуют в интересах общества и его акционеров. Члены Совета директоров обладают компетенциями, необходимыми для принятия решений и требуемыми для эффективного осуществления функций Совета директоров в Обществе.

Отчет о работе Комитета по аудиту при Совете директоров ПАО «ЧМК»

Информация в данном разделе раскрыта в ограниченном составе в соответствии с абзацем 2, абзацем 5 пункта 1 Постановления Правительства РФ от 04.07.2023 N 1102 "Об особенностях раскрытия и(или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг» и пункта 1 Приложения №1 к Постановлению

Комитет по аудиту при Совете директоров ПАО «ЧМК» (далее - Комитет) действует на основании Положения о Комитете Совета директоров по аудиту ПАО «ЧМК», утвержденного решением Совета директоров ПАО «ЧМК» от 27 декабря 2021 г. (протокол от 28 декабря 2021 г. № 962).

Комитет создается по решению Совета директоров ПАО «ЧМК» (далее – Общество) и не является органом управления Общества.

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, правилами листинга российских фондовых бирж, на которых котируются акции Общества, внутренними документами Общества.

К основным задачам Комитета относятся:

- Надзор за формированием бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества по РСБУ и МСФО.
- Обеспечение независимости и объективности осуществления функции внутреннего аудита.
- Надзор за проведением внешнего аудита и оценки качества выполнения аудиторской проверки и оценки кандидатов в аудитеры Общества.
- Контроль за надежностью и эффективностью функционирования систем внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления.
- Контроль эффективности функционирования системы противодействия недобросовестным действиям работников Общества и третьих лиц.
- Контроль за соблюдением информационной политики Общества.

В составе Комитета по аудиту независимые члены Совета директоров отсутствуют.

За 2023 корпоративный год Комитетом проведены 9 заседаний и приняты решения по 15 вопросам, с оформлением 9-ти протоколов.

Информация об участии членов Комитета в заседаниях Комитета в 2023 корпоративном году

1. В период с 01.01.2023 по 23.06.2023

п /п	Ф.И.О.	Количество заседаний, в которых член Комитета принял участие
1	ФИО	4
2	ФИО	4
3	ФИО	3

2. В период с 23.06.2023 по 23.10.2023

п /п	Ф.И.О.	Количество заседаний, в которых член Комитета принял участие
1	ФИО	3
2	ФИО	2
3	ФИО	1

3. В период с 23.10.2023 по 31.12.2023

п /п	Ф.И.О.	Количество заседаний, в которых член Комитета принял участие
1	ФИО	2
2	ФИО	2
3	ФИО	2

В отчетном периоде Комитетом по аудиту выполнены следующие основные задачи:

- 1) рассмотрены вопросы о предварительном утверждении внутренних документов Общества, связанных с политикой управления конфликтом интересов и системой идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов
- 2) дана оценка Аудиторского заключения по бухгалтерской отчетности ПАО «ЧМК» за 2022 год и рассмотрен план аудита отчетности Общества по РСБУ за 2023 год.
- 3) рассмотрены результаты оценки функционирования системы Управления рисками и внутреннего контроля (СУРiBK) и корпоративного управления в Обществе
- 4) даны рекомендации по заявлению о риск-аппетите Общества.

Результаты оценки деятельности комитета по аудиту в 2023 корпоративном году.

Процедура Оценки проведена в отношении Комитета Совета директоров по аудиту, путем самооценки.

Периодом Оценки являлась деятельность Комитета в 2023 корпоративном году.

Оценка проведена в соответствии с требованиями Положения об оценке деятельности Совета директоров, Комитетов при Совете директоров с целью получения взвешенной информации о деятельности Совета директоров, Комитета Совета директоров по аудиту.

В оценке приняли участие все члены Комитета.

По итогам оценки установлено, что деятельность Комитета Совета директоров по аудиту оценена, в целом, положительно.

На заседаниях Комитета по аудиту присутствовали большинство членов Комитета, решения принимались большинством голосов по всем вопросам повестки дня.

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

Согласно полученным оценкам Состав Комитета по аудиту признан сбалансированными и соответствующим целям и задачам, стоящим перед Комитетами.

Результаты оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита Общества

Комитет по аудиту Совета директоров ПАО «ЧМК», рассмотрев аудиторское заключение Акционерного общества «Энерджи Консалтинг» – аудитора ПАО «ЧМК», утвержденного на годовом

общем собрании акционеров 14.06.2023, принял решение:

1. Подтвердить, что аудиторская проверка проведена аудитором АО «Энерджи Консалтинг» должным образом и правомерно подтверждена достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности и соответствие порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

2. Признать аудиторское заключение по бухгалтерской отчетности ПАО «ЧМК» по итогам финансово-хозяйственной деятельности за отчетный период 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации соответствию данных бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах, отчета об изменениях в капитале, отчета о движении денежных средств, пояснительной записки к бухгалтерской отчетности, а также приложений к ним.

По результатам рассмотрения Комитетом по аудиту отчета по результатам деятельности подразделения внутреннего аудита ПАО «ЧМК» за 2023 г. работа внутреннего аудита за 2023 год признана эффективной, соответствующей законодательству Российской Федерации, рекомендациям ЦБ РФ и международным практикам

14. Сведения о Корпоративном секретаре Общества

В соответствии с решением Совета директоров от 23 декабря 2022 г. (Протокол № 1036 от 26 декабря 2022 г.) Отдел корпоративного управления и собственности является структурным подразделением Общества, осуществляющим функции Корпоративного секретаря.

Корпоративный секретарь осуществляет свою деятельность на основании «Положения о корпоративном секретаре Публичного акционерного общества «Челябинский металлургический комбинат» (утв. решением Совета директоров от 23 декабря 2022 г.) с учетом изменений (утв. решением Совета директоров от 12.12.2023г.).

В соответствии с Положением об Отделе корпоративного управления и собственности (в новой редакции) к таким функциям относятся:

- 1) участие в организации подготовки и проведения общих собраний Компании;
- 2) обеспечение работы совета директоров и комитетов совета директоров;
- 3) участие в реализации политики Компании по раскрытию информации, а также обеспечение хранения корпоративных документов Компании, в том числе сбора, обработки и хранения следующих документов:
 - протоколы решений Общих собраний акционеров и заседаний Совета директоров Компании, Устав Компании, Изменения и дополнения, внесенные в Устав Компании, зарегистрированные в установленном законом порядке и иные документы, необходимые для обеспечения корпоративного управления Компанией;
 - внутренние документы, регулирующие деятельность органов Компании;
 - документы, полученные Компанией в порядке, установленном законодательством РФ для участников хозяйственных Обществ, если сбор, обработка и хранение документов не отнесено к компетенции иных структурных подразделений Компании
- 4) обеспечение взаимодействия Компании с ее акционерами и участие в предупреждении корпоративных конфликтов;
- 5) обеспечение взаимодействия Компании с органами регулирования, организаторами торговли, регистратором, иными профессиональными участниками рынка ценных бумаг в рамках полномочий, закрепленных за корпоративным секретарем;
- 6) обеспечение реализации установленных законодательством и внутренними документами Компании процедур, обеспечивающих реализацию прав и законных интересов акционеров, и контроль за их исполнением;
- 7) незамедлительное информирование Совета директоров обо всех выявленных нарушениях законодательства, а также положений внутренних документов Компании, соблюдение которых относится к функциям корпоративного секретаря Компании;
- 8) участие в совершенствовании системы и практики корпоративного управления Компании.

В 2023 году Корпоративным секретарем было продолжено внедрение некоторых принципов корпоративного управления, в рамках чего были осуществлены следующие мероприятия:

- разработана новая редакция «Положения о корпоративном секретаре Общества»
- разработана новая редакция Устава Общества и Положения о Совете директоров, в соответствии с некоторыми рекомендациями Кодекса корпоративного управления Банка России;

- участие в разработке Положения, касающегося системы идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов
- разработана новая редакция Положения об оценке деятельности Совета директоров, Комитетов при Совете директоров ПАО «ЧМК»
- организована самооценка членов Совета директоров ПАО «ЧМК», Комитета по аудиту, Председателя Совета директоров. Результаты такой оценки рассмотрены на очном заседании Совета директоров.

15. Сведения о Единоличном исполнительном органе Общества

Информация в данном разделе не раскрывается в соответствии с абзацем 2, абзацем 5 пункта 1 Постановления Правительства РФ от 04.07.2023 N 1102 "Об особенностях раскрытия и(или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг» и пункта 1 Приложения №1 к Постановлению

16. Основные положения политики Общества в области вознаграждения, а также сведения по каждому из органов управления Общества с указанием размера всех видов вознаграждений

За осуществление полномочий единоличного исполнительного органа Управляемая Организация уплачивает Управляющей Организации вознаграждение, методика расчёта, размер и порядок уплаты которого определяется в соответствии с договором передачи полномочий исполнительного органа.

В целях стимулирования (повышения эффективности) качественного осуществления Управляющей Организацией полномочий единоличного исполнительного органа Управляемой Организации вознаграждение формируется из фиксированной ставки и переменной составляющей, зависящей от выполнения плановых показателей экономической эффективности деятельности Управляемой Организации.

В 2023 году размер вознаграждения Управляющей Организации в соответствии с договором составил 242 815 915,20 руб.

Вознаграждения Совету директоров ПАО «ЧМК» не предусмотрены и не выплачивались. Компенсация расходов, связанных с выполнением членами Совета директоров своих функций, Обществом в отчетном году не производилась.

Членам Совета директоров, состоящим в трудовых отношениях с Обществом, оплата труда производится по условиям трудового договора.

С 01.06.2023г. в обществе образован единоличный исполнительный орган – Генеральный директор. Условия трудового договора с Генеральным директором были утверждены Советом директоров.

Вознаграждение единоличного исполнительного органа по условиям трудового договора формируется из постоянной и переменной частей, которые представляют собой фиксированный оклад и премию.

Фиксированная часть устанавливается трудовым договором, переменная часть устанавливается локальными нормативными актами

17. Сведения о системе управления рисками в Обществе

Цель деятельности Общества по управлению рисками – построение системы управления рисками для увеличения эффективности Общества посредством снижения негативного воздействия внутренних и внешних факторов и использования возможностей, имеющих положительное влияние на деятельность Общества.

Целями создания и функционирования системы управления рисками являются повышение эффективности работы Общества, снижение потерь и максимизация дохода, обеспечение оптимального для акционеров баланса между максимизацией прибыли и долгосрочной стабильностью бизнеса.

Задачи Общества в системе управления рисками:

- 1) Определение и формализация системы управления рисками в рамках организационной и функциональной структуры Общества.
- 2) Определение и формализация основных подходов к вопросам идентификации, оценки, реагирования и мониторинга рисков Общества.
- 3) Своевременное выявление рисков Общества.
- 4) Предотвращение реализации рисков и снижение их последствий до приемлемого уровня.
- 5) Информирование членов Совета директоров Общества по вопросам управления рисками.
- 6) Мониторинг влияния рисков на финансовую устойчивость, достижение стратегических и операционных целей и репутацию Общества.

Поддержание в актуальном состоянии локальных нормативных актов Общества в области управления рисками.

Для достижения указанных задач Общество проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, оценку корпоративного управления, а также применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.

Основные принципы Общества в системе управления рисками:

1. **Принцип интегрированности.** Система управления рисками является неотъемлемой частью корпоративного управления Обществом, охватывает все функциональные области и уровни управления Общества и связана с такими бизнес-процессами как стратегическое, годовое, оперативное планирование и проектное управление.

2. **Принцип целесообразности.** Процессы управления рисками целесообразны, если стоимость затрат на реализацию данных процессов ниже предполагаемого эффекта от них. Устанавливает требование достижения целей управления с минимальными затратами времени и средств.

3. **Принцип стандартизации.** Управление рисками осуществляется на основе подходов и стандартов, заложенных в методологической базе

4. **Принцип непрерывности.** Все процессы по управлению рисками идут последовательно и циклично. Непрерывность ИСУР достигается за счет таких процессов как реагирование на риск, которое выражается реализацией мероприятий в текущей деятельности и как мониторинг рисков, который позволяет постоянно актуализировать информацию о рисковых событиях.

Цели, задачи, принципы и порядок функционирования системы управления рисками в части определения и формализации основных подходов к вопросам идентификации, оценки и мониторинга рисков Общества, возможности своевременного выявления рисков снижение их последствий до приемлемого уровня закреплены во внутреннем документе Общества – Политика Публичного акционерного общества «Челябинский металлургический комбинат» в области организации управления рисками утверждена Советом директоров в 2018 году (протокол №749/2 от 18.12.2018), управление рисками осуществляется в рамках Положения об интегрированной системе управления рисками ПАО «ЧМК». Положение утверждено Управляющим директором в 2018 году и содержит основные принципы управления рисками, описывает систему управления рисками, а также подробно рассматривает непосредственно сам процесс управления рисками.

Обществом ежегодно проводится мониторинг влияния рисков на финансовую устойчивость, достижение стратегических и операционных целей Общества.

По результатам проведенной работы подготовлен и рассмотрен на Экспертном совете Общества Профиль рисков предприятия, который включает актуализированные: реестр рисков Общества; перечень владельцев рисков; мероприятия по управлению рисками.

Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества

Деятельность Общества сопряжена с различными видами риска. Своевременный анализ и выявление областей риска позволяют вовремя реагировать на риск и снижать возможные негативные последствия для деятельности предприятия.

Существенные события/факторы, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения Обществом в будущем таких же или более высоких результатов по сравнению с результатами, полученными за отчетный период:

- Высокая зависимость себестоимости выпускаемой продукции от мировых цен на сырьё;
- Широкий диапазон колебания цен на полуфабрикаты в значительной мере определяет цены и внутри рынка РФ, являющегося основным для сбыта продукции предприятия;

- Косвенная зависимость себестоимости готовой продукции от затрат на энергоносители и транспортные расходы – тарифы естественных монополий;
- Замедление темпов роста мировой и российской экономики;
- Негативное влияние импортной продукции влияет на продажи нержавеющей стали производства ПАО «ЧМК».
- Снижение потребления металлопродукции;
- Отсутствие финансовых средств у потребителей;
- Высокая конкуренция внутреннего рынка – основного рынка реализации продукции.
- Валютные колебания;
- Рост стоимости металлургического сырья;
- Установление торговых барьеров по рынкам сбыта.
- Закрытие рынков со стороны недружественных стран и последующая переориентация на внутренние рынки излишков металлопродукции.

Действия, предпринимаемые Обществом и способы, которые Общество планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность Эмитента:

- Дальнейшая диверсификация производства, уменьшение логистических издержек, поиск альтернативных поставщиков;
- Применение современных энергосберегающих технологий, поиск альтернативных поставщиков услуг;
- Упрочнение позиций Эмитента на рынке сортового проката;
- Освоение новых видов продукции с высокой маржинальной прибылью, востребованной на рынках сбыта;
- Формирование долгосрочных отношений с ключевыми клиентами;
- Увеличение объемов поставок на внутренний рынок;
- Диверсификация производственных и сбытовых рисков.

Отраслевые риски: Рыночная экономика, подразумевающая свободу спроса и предложения, а вместе с этим нестабильность уровня спроса и предложения, постоянно ожесточающуюся конкуренцию, опережающие темпы развития техники и технологий, резкие изменения валютных курсов, неконтролируемую инфляцию, непостоянство законодательной базы, а также многие другие факторы, характерные для текущего состояния российской экономики, создают условия, при которых возникает неопределенность и неуверенность в получении ожидаемого конечного результата.

Влияние экономической ситуации в стране и мире прямым образом сказывается на производстве металлопродукции. Невысокие темпы экономического развития, и, как следствие, ограничение в потреблении металлоизделий промышленностью, приводит к усилению конкуренции на рынке металлопроизводителей. Ценовые изменения на рынке металлопродукции также влияют на показатели стоимости и доходности производства.

Колебания стоимости сырья и энергоносителей для производства продукции также оказывают существенное влияние на себестоимость производства. Особенно это ощущается при использовании импортного сырья и транспортировке продукции в отдаленные регионы. Последнее актуально особенно для регионов, куда прокат доставляется автомобильным транспортом, поскольку имеет место рост цен на топливо, сезонные и прочие ограничения движения.

Снижение объемов потребления в отдельных отраслях промышленности заставляет пересматривать сбытовую политику предприятия. Негативные эффекты компенсируются увеличением производства новых видов продукции с высокой добавленной стоимостью востребованных рынком и гибкой маркетинговой политикой.

Страновые и региональные риски: в связи с тем, что ПАО «ЧМК» зарегистрировано и осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, основные страновые и региональные риски, влияющие на деятельность эмитента, это риски, связанные с изменением экономической и политической ситуации в России. Однако в связи с глобализацией мировой экономики и продолжающейся интеграцией в неё экономики РФ, существенное ухудшение внешней экономической ситуации, прежде всего вызванной введением различных ограничительных мер, может также привести к заметному спаду экономики России, и как следствие, к снижению платежеспособного спроса на продукцию, реализуемую Обществом.

Экономика России очень чувствительна к колебаниям мировых цен на нефть, газ, полезные ископаемые и сырьё, составляющих основную часть ВВП страны. Общее замедление темпов развития мировой экономики приводит к снижению мировых цен на эти традиционные товары российского экспорта, негативно отражается на состоянии экономики. ПАО «ЧМК» имеет средне-отдалённое географическое положение от крупных потребителей металлопроката. А в пределах локального рынка велика конкуренция со стороны иных производителей проката. В случае

негативного развития ситуации необходимо применение дополнительных мер по работе с потребителями для получения заказов и удержании уровня поставок.

В случае дестабилизации ситуации в России или в отдельно взятом регионе, эмитент будет принимать ряд мер с целью максимального снижения негативного воздействия ситуации на его финансово-хозяйственную деятельность с перераспределением поставок по рынкам сбыта. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.

Финансовые риски:

Процентный риск

ПАО "ЧМК" привлекает банковские заемные средства, в связи с этим его деятельность подвержена воздействию рисков, связанных с изменениями процентных ставок. Колебания процентных ставок могут повлиять на рыночную стоимость текущей задолженности (в случае фиксированных процентных ставок) и будущие денежные потоки (в случае плавающих процентных ставок). Увеличение процентных ставок может привести к удорожанию обслуживания долга. Рост стоимости кредитов может негативно сказаться на показателях платежеспособности и ликвидности предприятия. ПАО "ЧМК" в своей деятельности не прибегает к хеджированию процентных рисков, однако в каждой отдельной ситуации использует внутренние инструменты управления для снижения данного риска.

Валютный риск

Валютный риск возникает по финансовым инструментам, номинированным в иностранной валюте. ПАО "ЧМК" владеет активами и обязательствами, выраженными в иностранной валюте и является заемщиком на кредитном рынке. Частично кредиты номинированы в евро и юанях, текущие обязательства по обслуживанию этих кредитов также выражены в иностранной валюте.

Предприятие стремится управлять курсовым риском путем диверсификации кредитного портфеля по валютам с учетом стоимости привлечения средств в соответствующей валюте. Следует отметить, что за период 2022 – 2023 года произошло значительное снижение доли активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, а также расчеты по экспортной выручке были в полном объеме переведены в национальную валюту РФ.

Риски, связанные с колебаниями валютных курсов, могут стать причиной не только негативного, но и позитивного влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности ПАО "ЧМК".

Риск инфляции

Темпы инфляции оказывают существенное влияние на результаты деятельности ПАО "ЧМК". Увеличение темпов роста инфляции может привести к увеличению затрат и, как следствие, к падению рентабельности в случае, если цены на металлопродукцию не вырастут пропорционально величине инфляции.

В процессе планирования операционной деятельности ПАО "ЧМК" учитывает влияние темпов инфляции на финансовые результаты деятельности. Разрабатываются мероприятия по минимизации уровня воздействия риска, в т. ч. поиск альтернативных поставщиков материалов и оборудования, подрядчиков.

Кредитный риск

Риск связан с возникновением финансового убытка в случае неисполнения контрагентами своих обязательств перед ПАО "ЧМК". Финансовые активы, по которым может возникнуть потенциальный кредитный риск, представлены в основном дебиторской задолженностью покупателей и заказчиков, денежными средствами и их эквивалентами.

ПАО "ЧМК" разработал и использует политики и процедуры для управления кредитными рисками. В рамках управления кредитным риском среди прочих исполняются и следующие мероприятия:

- установление лимитов коммерческого кредитования;
- постоянный мониторинг уровня дебиторской задолженности и анализ контрагентов на предмет платежеспособности и финансовой устойчивости;
- пересмотр условий работы с контрагентами, не выполняющими свои обязательства по договорам;
- применение обеспечительных мер для покрытия кредитных рисков (банковская гарантия, аккредитив, поручительство).

Хотя погашение дебиторской задолженности подвержено влиянию экономических факторов, руководство ПАО "ЧМК" полагает, что существенный риск потерь отсутствует.

Риск ликвидности

Риск ликвидности представляет собой риск невозможности выполнения ПАО "ЧМК" своих финансовых обязательств в установленные сроки.

Подход Комбината к управлению ликвидностью направлен на обеспечение достаточного количества денежных средств для выполнения своих обязательств при наступлении сроков платежей.

ПАО "ЧМК" устанавливает объемы требуемого капитала пропорционально риску, поддерживает адекватное соотношение резервов денежных и заемных средств, осуществляет мониторинг прогнозируемых и фактических потоков денежных средств. ПАО "ЧМК" управляет структурой своего капитала и вносит в нее корректировки в свете изменений экономических условий и характеристик рисков, лежащих в основе его активов.

В случае возникновения вышеперечисленных финансовых рисков, наибольшему влиянию будут подвержены следующие финансовые показатели ПАО "ЧМК":

- увеличение сроков оборачиваемости кредиторской задолженности;
- увеличение доли просроченной дебиторской задолженности;
- уменьшение свободных денежных средств;
- сокращение прибыли от основной деятельности.

ПАО "ЧМК" последовательно предпринимает шаги по созданию эффективной системы управления рисками, направленной на обеспечение достаточного уровня уверенности в достижении стратегических и оперативных целей и защиты от возникновения возможных убытков.

Правовые риски: Существенные правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования, которые могут негативно сказаться на результатах деятельности, не выявлены. Система налогообложения в РФ постоянно развивается. Каждый год вступает в силу целый комплекс новых положений налогового законодательства, в том числе поправки, изменения и дополнения. Возможно возникновение отдельных противоречий между положениями НК РФ и другими нормативными актами. По отдельным вопросам применения законодательства о налогах и сборах не наработана судебная практика. В связи с этим возникает неопределенность в направлении развития судебного толкования отдельных положений налогового законодательства. Существенные правовые риски, связанные с изменением таможенного законодательства, которые могут негативно сказаться на результатах деятельности, не выявлены. Правовые риски, связанные с изменением требований по лицензированию, которые могут негативно сказаться на результатах деятельности, также представляются незначительными.

Риски, связанные с деятельностью:

В последние годы для российской металлургии свойственны одни и те же постоянные риски, в первую очередь: ресурсный национализм, подразумевающий тенденцию увеличения налогообложения и увеличения степени участия правительств в отрасли, недостаток квалифицированных кадров, отсутствие достаточно развитых сетей железных дорог, возрастание влияния общественного мнения на деятельность металлургических компаний, введение эпидемиологических ограничений, введение экспортных пошлин. Среди этих типичных для настоящего времени рисков следует выделить такой финансовый риск как волатильность валютных рисков, что оказывает очень большое воздействие на уровень затрат. Металлургия является циклической отраслью, отсюда объективное влияние на возможное ухудшение ситуации падения цен на мировых рынках. Также необходимо отметить, что конкуренция на российском рынке стала расти, в результате чего средний уровень цен существенно снизился.

18. Сведения о внутреннем контроле Общества

Внутренний контроль в Обществе строится на следующих принципах:

1. Взаимодействие – согласованное участие субъектов внутреннего контроля в достижении целей внутреннего контроля;
2. Непрерывность функционирования – постоянное и устойчивое функционирование внутреннего контроля, позволяющее Обществу своевременно выявлять существенные отклонения от нормы и предупреждать их появление в будущем;
3. Оперативность – своевременность передачи информации уполномоченным органам и должностным лицам;
4. Ответственность – закрепление в нормативных документах Общества прав и обязанностей субъектов внутреннего контроля по надлежащему выполнению контрольных функций, вовлечение сотрудников Общества в процесс разработки контрольных процедур;

5. Развитие – мониторинг и адаптация внутреннего контроля к изменяющимся условиям;
6. Разделение обязанностей – разграничение функций между работниками и структурными подразделениями, исключающее совмещение одним лицом (структурным подразделением) функций авторизации, совершения, учета операций с определенными активами и контроля их исполнения;
7. Существенность – контрольные процедуры должны быть направлены на ключевые риски;
8. Функциональность – контрольные процедуры должны быть направлены на конкретные риски и понятны исполнителям;
9. Экономичность – польза от применения контрольных процедур должна превышать расходы на их выполнение.

Целью внутреннего контроля в Обществе 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 соответствующего уровня:
- о существенных недостатках контроля с предложением корректирующих мероприятий для исправления недостатков;
- о ключевых рисках и мероприятиях по их снижению.

Система внутреннего контроля в Обществе регламентирована Положением о внутреннем контроле ПАО «ЧМК», утвержденного Советом директоров в 2018 году (протокол №749/2 от 18.12.2018).

Сертификация системы внутреннего контроля в ПАО «ЧМК» осуществляется сторонней организацией ООО «Мечел-БизнесСервис» на основании договора оказания услуг. Результаты проведения внутренней сертификации системы внутреннего контроля за 2023 год доведены до руководства ПАО «ЧМК», в Обществе функционирует процедура устранения недостатков.

В обществе утвержден внутренний документ «Политика по противодействию коррупции» (приказ № 1080-УД от 17.09.2021 года), являющийся базовым документом, определяющим ключевые принципы и требования, направленные на предотвращение коррупции и соблюдение норм применимого антикоррупционного законодательства Обществом, членами его Совета директоров и исполнительных органов, работниками и иными лицами, которые могут действовать от имени Общества.

Политика отражает приверженность Общества и его руководства высоким этическим стандартам и принципам открытого и честного ведения бизнеса, а также стремление Общества к усовершенствованию корпоративной культуры, следованию лучшим практикам корпоративного управления и поддержанию деловой репутации общества на должном уровне.

Политика определяет задачи, пути их решения и основополагающие принципы противодействия коррупции, а также способы выявления, предупреждения и минимизации экономических и репутационных рисков, связанных с Обществом.

19. Внутренний аудит в Обществе

Основной целью внутреннего аудита в Обществе является предоставление Совету директоров Общества и исполнительным органам Общества, а также уполномоченным лицам гарантий, 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.

Основными функциями внутреннего аудита являются:

- оценка эффективности системы внутреннего контроля;
- оценка эффективности системы управления рисками;
- оценка корпоративного управления.

Для достижения поставленных целей внутренний аудит осуществляет:

- ✓ содействие исполнительным органам Общества и его работникам в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления;
- ✓ взаимодействие с лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления;
- ✓ проведение в рамках установленного порядка внутреннего аудита подконтрольных обществ;
- ✓ подготовку и предоставление Совету директоров и исполнительным органам отчетов по результатам деятельности подразделения внутреннего аудита, в том числе включающих информацию о существенных рисках, недостатках, результатах и эффективности выполнения мероприятий по устранению выявленных недостатков, результатах выполнения плана деятельности внутреннего аудита, результатах оценки фактического состояния, надежности и эффективности системы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления;
- ✓ проверку соблюдения исполнительными органами Общества и его работниками положений законодательства и внутренних политик Общества, касающихся инсайдерской информации и борьбы с коррупцией, соблюдения установленных требований этики.

Внутренний аудит в Обществе осуществляется на основании соблюдения следующих основных принципов:

- честность;
- объективность;
- конфиденциальность;
- профессиональная компетентность;
- независимость.

В ПАО "ЧМК" политика в области внутреннего аудита утверждена Советом директоров ПАО «ЧМК» в 2020 году, функции внутреннего аудита по решению Совета директоров в обществе переданы по договору ООО «Мечел-БизнесСервис».

В соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ и договором на оказание услуг внутреннего аудита заключенным между ПАО "ЧМК" и ООО "Мечел-БизнесСервис", ООО «Мечел-БизнесСервис» проведена комплексная оценка организации и функционирования системы внутреннего контроля и системы управления рисками, корпоративного управления за 2022 год.

Результаты оценки организации и функционирования системы внутреннего контроля и системы управления рисками, корпоративного управления за 2023 год были рассмотрены на заседании Комитета по аудиту Совета директоров 26.04.2024 г. (протокол от 26.04.2024 г. № 21).

По результатам оценки система управления рисками, система внутреннего контроля и корпоративного управления ПАО "ЧМК" в 2023 году признаны эффективными, но имеющими потенциал для улучшения.

На ежегодной основе Совету директоров предоставляется Отчет по результатам деятельности подразделения внутреннего аудита ПАО «ЧМК».

Комитет по аудиту оценивает работу внутреннего аудита за 2023 год эффективной, соответствующей законодательству Российской Федерации, рекомендациям ЦБ РФ и международным практикам

20. Информация о структуре капитала общества

Информация в данном разделе раскрывается частично в соответствии с абзацем 2, абзацем 5 пункта 1 Постановления Правительства РФ от 04.07.2023 N 1102 "Об особенностях раскрытия и(или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг» и пункта 1 Приложения №1 к Постановлению

Уставный капитал Общества разделен на 3 161 965 (три миллиона сто шестьдесят одну тысячу девятьсот шестьдесят пять) обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая. Акции размещены полностью.

21. Дополнительная информация для акционеров Общества

Сведения о держателе реестра владельцев именных ценных бумаг

Регистратором Общества с 04.09.2008г. является Акционерное общество "Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.". (АО "НРК-Р.О.С.Т".)

Предыдущие наименования организации:

- 2008 год - ОАО "Регистратор НИКойл".
- с 07 июля 2014 года Закрытое акционерное общество "Компьютершер Регистратор в связи с реорганизацией ОАО "Регистратор НИКойл"
- с 06 октября 2015 года - АО "Независимая регистраторская компания" в результате изменения наименования
- с 04.02.2019 г. была прекращена деятельность АО «Независимая регистраторская компания» (НРК) в результате его присоединения к Акционерному обществу «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т».

По итогам 2023 года АО «НРК - Р.О.С.Т.» является лидером рынка регистраторских услуг по всем основным показателям регистраторской деятельности, в том числе финансовым показателям, количеству обслуживаемых эмитентов, числу региональных подразделений и др. АО «НРК - Р.О.С.Т.» активно развивает линейку продуктов и электронных сервисов для дистанционного обслуживания клиентов и реализации корпоративных действий.

В АО «НРК - Р.О.С.Т.» с 2005 года внедрена система менеджмента качества, соответствующая требованиям международного стандарта ISO 9001. Система информационной безопасности регистратора соответствует международному стандарту ISO/IEC 27001 с 2021 года.

Обслуживание зарегистрированных лиц эмитентов осуществляется в режиме реального времени, как в московском центральном офисе, так и в 56 офисах, расположенных в 48 регионах от Калининграда до Камчатки.

Адрес: 107076, Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 5Б.

Адрес страницы в сети Интернет <https://www.rrost.ru/ru/>

Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг: № 045-13976-000001.

Срок действия лицензии: без ограничения срока действия.

Сведения об аудиторе

В целях независимой оценки достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ЧМК» ежегодно привлекает внешнего аудитора для проведения аудита отчетности.

Для проведения аудита в отношении финансовой отчетности, составленной по Российским стандартам бухгалтерского учета и международным стандартам финансовой отчетности за 2023 год, решением годового Общего собрания акционеров ПАО "ЧМК" от 24.06.2022 года аудитором утверждено Акционерное общество "ЭНЕРДЖИ КОНСАЛТИНГ".

Юридический адрес: 117630. Город Москва, ул. Обручаева, д.23, корпус 3, помещение XXII. комната 9 б.

Почтовый адрес: 117630. Город Москва, ул. Обручаева, д.23, корпус 3, помещение XXII. комната 9 б.

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

Фактический размер вознаграждения за проведение аудита в отношении финансовой отчетности, составленной по Российским стандартам бухгалтерского учета за 12 мес. 2023 г. составил 1 252 063,25 рублей, в том числе НДС по ставке 20 % 208 677,21 руб.

Размер вознаграждения за проведение аудита в отношении финансовой отчетности, составленной по международным стандартам финансовой отчетности за 12 мес. 2023 г. составил 1 384 506,83 рублей, в том числе НДС 20 % 230 751,14 руб.

Комитетом по аудиту Совета директоров на заседании 26.04.2024г. рассмотрено аудиторское заключение Акционерного общества «Энерджи Консалтинг» - аудитора ПАО «ЧМК» по бухгалтерской отчетности ПАО «ЧМК» за 2023 год.

По итогам рассмотрения Комитетом по аудиту Совета директоров подтверждено, что аудиторская проверка проведена аудитором –АО «Энерджи Консалтинг» должным образом и правомерно подтверждена достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности и соответствие порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

22. Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

1. Заявление совета директоров Общества о соблюдении принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления.

В Обществе утвержден Кодекс корпоративного управления 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 КУ, 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.

Совет директоров уделяет особое внимание приведению внутренних документов Общества и практики корпоративного управления в Обществе требованиям Кодекса. Таким образом Общество стремится соблюдать основополагающие принципы и рекомендации Кодекса.

2. Существенные аспекты модели и практики корпоративного управления в Обществе.

Общество использует модель корпоративного управления, отвечающую требованиям законодательства РФ и требованиям, предъявляемым к эмитентам ценных бумаг, акции которых допущены к организованным торгам. Модель корпоративного управления Общества обеспечивает эффективность системы корпоративного управления, соблюдения интересов акционеров и стандартов раскрытия информации. Модель также предполагает создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля, предусматривает четкое разграничение полномочий и определения ответственности каждого органа управления.

3. Методология проведения оценки соблюдения принципов корпоративного управления.

Оценка соблюдения принципов корпоративного управления проводилась в соответствии с формой Отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, подлежащего включению в состав годового отчета Общества, рекомендованного Банком России (Информационное письмо Банка России от 27 декабря 2021 г. N ИН-06-28/102)

Оценка соблюдения принципов корпоративного управления осуществлялась менеджментом Общества путем анализа и сопоставления Устава, внутренних документов Общества, а также имеющейся информации, с принципами и рекомендациями Кодекса корпоративного управления.

4. Ключевые причины, факторы и(или) обстоятельства, в силу которых Обществом не соблюдаются или соблюдаются частично принципы корпоративного управления, закрепленные Кодексом корпоративного управления.

Общество стремится соблюдать основные принципы корпоративного управления, изложенные в Кодексе корпоративного управления. Основные причины несоблюдения и частичного

несоблюдения отдельных рекомендаций Кодекса корпоративного управления указаны ниже. Часть внутренних документов, действующих в Обществе в настоящее время, были разработаны без учета основных положений Кодекса корпоративного управления.

Информация о соблюдении основных принципов корпоративного управления, а также объяснение причин, факторов и обстоятельств, в силу которых рекомендации Кодекса не соблюдаются или не соблюдаются частично указана в нижеприведенной таблице в одноименном столбце.

5. Планируемые действия и мероприятия Общества по совершенствованию модели и практики корпоративного управления.

Общество осуществляет анализ Устава и продолжает ревизию внутренних документов Общества на предмет их соответствия требованиям законодательства РФ, рекомендациям Кодекса корпоративного управления.

Общество анализирует причины несоответствия и стремится к их устранению для выполнения рекомендаций Кодекса путем изменения организации работы органов управления, введения корпоративных процедур, внесения изменений в существующие нормативные документы и принятия новых.

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций [Кодекса](#) корпоративного управления указан в Приложении № 1 к настоящему годовому отчету.