

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН  
Решением Совета директоров  
Публичного акционерного общества  
«Распадская»  
Протокол № б/н от 12.04.2024 г.

УТВЕРЖДЕН  
Годовым общим собранием акционеров  
Публичного акционерного общества  
«Распадская»  
Протокол № б/н от 21.05.2024 г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ  
Публичного акционерного общества  
«Распадская»  
за 2023 год

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

Президент Управляющей организации -  
ООО «Распадская угольная компания»

Междуреченск, 2024 г.

## Оглавление

Оглавление.....	2
Общие сведения об эмитенте и его деятельности.....	3
Корпоративное управление.....	4
Управление рисками, внутренний контроль и аудит.....	8
Устойчивое развитие .....	16
Акционерный капитал .....	18
Финансовая отчетность .....	19
Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента .....	19
Бухгалтерская (финансовая) отчетность .....	19
Приложение 1 .....	20
Приложение 2 .....	60

## Общие сведения об эмитенте и его деятельности

ПАО «Распадская» (также «Распадская», Компания, Общество)<sup>1</sup> — один из лидеров российского рынка и крупный экспортер коксующихся углей. Компания добывает все основные марки коксующегося угля и занимает одно из ведущих мест в отрасли по уровню безопасности и технологичности производства. Одно из главных преимуществ «Распадской» — широкий портфель марок угля, который позволяет закрывать все потребности металлургических компаний и включает, в том числе высоко востребованные на российском и мировом рынке марки.

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

Сокращенное фирменное наименование Общества: ПАО «Распадская».

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

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

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1024201389772.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 4214002316.

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

Текст Консолидированной финансовой отчетности Общества за 2023 год, закончившийся 31 декабря 2023 года, раскрыт в сети Интернет по адресам: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=942&type=4> и

<https://www.raspadskaya.com/ru/investors/reports-and-results/financial-statements/#accordion-nsfo-2023-msfo>

---

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

### *Основные операционные показатели*

Наименование показателя	Единица измерения	2022, 12 мес.	2023, 12 мес
Добыча рядового угля	тыс тонн	21 505	18 912
Обогащение рядового угля	тыс тонн	18 322	19 057
Производство угольного концентрата	тыс тонн	12 788	13 348
Выход концентрата	%	69.8	70

### *Основные финансово-экономические показатели*

Информация о финансово-хозяйственной деятельности группы Компании раскрыта ранее в пресс-релизе «ПАО «Распадская» объявляет финансовые результаты за 2023 год в соответствии с МСФО» в сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=942> и

<https://www.raspadskaya.com/ru/investors/reports-and-results/financial-statements/#accordion-nsfo-2023-msfo>

## **Корпоративное управление**

### **Система корпоративного управления**

Система корпоративного управления «Распадской» способствует непрерывному росту Компании, обеспечивает соблюдение законодательства, поддерживает эффективное управление рисками, а также обеспечивает баланс прав и интересов акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц. Система основана на требованиях законодательства Российской Федерации, правилах листинга Московской фондовой биржи, положениях Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России, а также на лучших мировых практиках.

«Распадская» придерживается признанных стандартов корпоративного управления. Общество осуществляет корпоративное управление с учетом принципов и рекомендаций кодекса корпоративного управления, одобренного Советом директоров Банка России 21 марта 2014 год. Совет директоров заявляет, что Общество соблюдало и продолжает соблюдать подавляющее большинство принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России. По мнению Компании, несоблюдение либо частичное несоблюдение отдельных принципов Кодекса корпоративного управления Банка России не влечет дополнительных рисков для деятельности «Распадской» и при этом несоблюдение ряда критериев носит временный характер. Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России содержится в Приложении №1 к настоящему Годовому отчету.

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

### **Совершенствование корпоративного управления**

В 2023 году был утвержден Устав Компании в новой редакции. Изменения затронули порядок утверждения условий договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации, порядок выхода членов Совета директоров из состава Совета директоров, а также ряд других вопросов. Также была утверждена новая редакция Положения о Комитете по аудиту Совета директоров, принята политика и программы долгосрочной мотивации ключевых работников.

### **Органы управления**

#### ***Общее собрание акционеров***

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

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

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

#### ***Совет директоров***

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

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

Совет директоров Компании выполняет следующие функции:

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

#### ***Комитеты Совета директоров***

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

В Компании действуют три комитета Совета директоров:

- Комитет по аудиту;
- Комитет по вознаграждениям;

- Комитет по охране труда, здоровья и окружающей среды.

### ***Оценка деятельности Совета директоров***

Для совершенствования своей деятельности и в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления Совет директоров «Распадской» провел самооценку качества работы Совета директоров, его комитетов и членов Совета директоров за 2023 год.

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

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

Совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков и рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава Совета директоров потребностям Компании и интересам акционеров. По итогам самооценки текущий состав Совета директоров был признан достаточным, оптимальным и сбалансированным; отмечено, что текущий состав способствует эффективной работе Совета директоров.

Кроме того, были выделены следующие положительные стороны работы Совета директоров в 2023 году:

- высокая эффективность работы комитетов Совета директоров;
- конструктивный характер взаимоотношений и общения в рамках Совета директоров, высокий уровень взаимодействия членов Совета директоров с комитетами Совета директоров и исполнительными органами Общества;
- регулярное рассмотрение стратегии развития отдельных активов и контроль ее исполнения;
- повышенное внимание к вопросам устойчивого развития, ESG-факторам, связанным с ними рискам и возможностям;
- эффективное руководство Советом директоров.

Определены следующие зоны развития:

- обсуждение долгосрочной стратегии развития Общества;
- получение дополнительных знаний и сведений членов Совета директоров в области технологии и инноваций в угольной и металлургической промышленности, ESG, цифровизации; развитие практики посещения производственных площадок;
- более активное вовлечение членов Совета директоров и эффективное использование их экспертизы.

Работа Совета директоров в 2023 году получила положительную оценку. Соответствующий отчет был утвержден решением Совета директоров Компании. Совет директоров продолжает работу по совершенствованию своей деятельности.

### ***Корпоративный секретарь***

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

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

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

### ***Единоличный исполнительный орган***

Решением годового Общего собрания акционеров от 17 мая 2018 года полномочия единоличного исполнительного органа Компании переданы управляющей организации — Обществу с ограниченной ответственностью «Распадская угольная компания» (далее - ООО «РУК»). В 2023 году ООО «РУК» не владело акциями «Распадской».

### **Система вознаграждений**

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

Вознаграждение и компенсация расходов органов управления регламентируются следующими документами:

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

### ***Вознаграждение членов Совета директоров***

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

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

Положение, действовавшее в течение 2023 года, предусматривало следующие размеры вознаграждения членов Совета директоров:

- базовое вознаграждение Председателя Совета директоров Общества составляет 14 000 000 (четырнадцать миллионов) руб. в год;
- базовое вознаграждение члена Совета директоров Общества (за исключением Председателя Совета директоров) составляет 8 000 000 (восемь миллионов) руб. в год;
- дополнительное вознаграждение Председателя Комитета по аудиту составляет 4 000 000 (четыре миллиона) руб. в год;
- дополнительное вознаграждение Председателя иного комитета Совета директоров составляет 3 000 000 (три миллиона) руб. в год;

- дополнительное вознаграждение члена комитета Совета директоров составляет 2 000 000 (два миллиона) руб. в год.

Членам Совета директоров возмещаются следующие расходы (включая НДС):

- расходы, связанные с проездом к месту проведения Общего собрания акционеров Общества, заседания Совета директоров Общества, комитета Совета директоров Общества, месту посещения производственных объектов, проведения мероприятия и из места проведения указанных заседаний/мероприятий и нахождения объектов до места назначения;
- расходы, связанные с проживанием в месте проведения заседаний/мероприятий и нахождения объектов;
- расходы на питание;
- расходы, связанные с оформлением визы Российской Федерации, а в случае необходимости — визы других стран;
- иные расходы, понесенные членами Совета директоров и связанные с исполнением ими своих функций.

За 2023 год членам Совета директоров было начислено вознаграждение в размере 74 млн руб., из них выплачено в 2023 году 54 млн руб., в 2024 году — 20 млн руб.

#### ***Вознаграждение управляющей организации***

Вознаграждение управляющей компании определяется договором о передаче полномочий единоличного исполнительного органа «Распадской» управляющей организации ООО «РУК» и с 1 января 2023 года и до 1 июня 2023 года составляло 105 808 860 руб. в квартал без НДС, с 1 июня 2023 года составляет 149 414 536 руб. в квартал без НДС. За 2023 год размер вознаграждения управляющей организации составил 524 982 017 руб. без НДС.

## **Управление рисками, внутренний контроль и аудит**

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

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

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

По результатам проверок, проведенных в 2023 году, дирекция внутреннего аудита оценила систему управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления как не в полной мере эффективную, отметив наличие единичных нарушений в соответствующих процессах. Для таких рисков менеджментом разработаны и реализуются мероприятия по их снижению.

Совет директоров на заседании 29 февраля 2024 года утвердил указанную выше оценку системы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления за отчетный период.

Менеджмент Компании также провел ежегодную самооценку качества управления рисками и внутреннего контроля в конце 2023 года, отметив области, требующие улучшений.

### **Внутренний аудит**

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

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

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

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

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

### **Внешний аудит**

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

Принимается во внимание также разработка аудиторами общей стратегии и плана аудита,

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

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

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

В 2023 году Комитет по аудиту признал внешнего аудитора соответствующим критериям независимости, а его работу оценил как эффективную.

Фактический размер вознаграждения, выплаченного за последний завершённый отчетный год внешнему аудитору за оказание услуг по аудиту промежуточной и годовой РСБУ бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Распадская» за 2023 год, составил 319 387,50 рублей, без НДС.

Фактический размер вознаграждения, выплаченного за последний завершённый отчетный год внешнему аудитору за оказание услуг по аудиту годовой МСФО консолидированной финансовой отчетности ПАО «Распадская» за 2023 год, составил 3 750 000 рублей, без НДС.

В 2023 году ООО «ФБК» не оказывало Компании неаудиторских услуг.

## Управление рисками

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

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

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

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

## Ключевые риски

### Макроэкономические риски

Вызов/риск	Краткое описание риска	Подход к управлению риском
Негативное воздействие внешних (глобальных) экономических факторов, колебания спроса и предложения	Изменение баланса глобального спроса и предложения коксующегося угля. Сокращение спроса со стороны части зарубежных покупателей. Появление новых	Обеспечение стабильных продаж на внутреннем рынке и оптимальных направлений сбыта на внешних рынках. Оптимизация издержек и повышение эффективности производства. Ориентация на добычу угля марок, востребованных при любой конъюнктуре угольного рынка.

Вызов/риск	Краткое описание риска	Подход к управлению риском
	производственных мощностей и снижение спроса в связи с экономической рецессией и борьбой с изменением климата.	Сокращение углеродного следа от деятельности Компании.
Повышение конкуренции	Повышение объемов добычи в данном сегменте в России и других странах.	
Давление ESG-повестки на угольный бизнес	Общемировое внедрение налога на выброс CO <sub>2</sub> . Переход металлургов на технологии, альтернативные доменному процессу, и последующее снижение спроса на уголь. Рост доли зеленой генерации. Снижение привлекательности угольного бизнеса для финансовых институтов.	
Риски экономической эффективности	Повышение себестоимости продукции вследствие неэффективности затрат шахт на добычу полезных ископаемых. Неспособность использовать цифровые технологии для решения наиболее существенных бизнес-задач. Потеря гибкости операций и ценовых преимуществ.	

#### Риски устойчивого развития и отраслевые риски

Вызов/риск	Краткое описание риска	Подход к управлению риском
Риски для окружающей среды	Негативное влияние деятельности Компании на окружающую среду. Нарушение законов, постановлений и стандартов по охране труда и окружающей среды.	Сокращение воздействия на окружающую среду: управление хвостохранилищами, снижение выбросов, улучшение очистки сточных вод. Получение комплексных экологических разрешений в соответствии с новыми правилами.
Риски для здоровья и безопасности	Нарушение законодательства по охране труда и окружающей среды. Риски, связанные с особенностями проведения горных работ: риск возникновения пожаров, взрывов и поражения электрическим током. Риски, вызванные	Стимулирование и развитие культуры безопасности. Вовлечение работников в поиск и снижение рисков на производстве. Регулярное обновление инструментов и подходов к охране труда и обеспечению безопасности. Регулярные аудиты безопасности и мониторинг HSE-рейтинга предприятий.

	<p>геологическими условиями: камнепады, повышенная концентрация метана.</p> <p>Риск несчастных случаев с участием оборудования.</p> <p>Риск заражения коронавирусом или иной массовой инфекцией и, как следствие, массовый карантин работников.</p>	
<p>Риски кадровой политики</p>	<p>Конкуренция за персонал, конкуренция в заработной плате.</p> <p>Общий дефицит кадров на рынке труда.</p> <p>Повышенная мобильность персонала, тенденция к частой смене работы и места жительства.</p>	<p>Контроль численности персонала по ключевым профессиям и кадровому резерву.</p> <p>Поддержание заработной платы на конкурентном уровне.</p> <p>Обеспечение комфортных условий труда, а также комфортного проживания для персонала, работающего вахтовым методом.</p> <p>Сотрудничество с учебными заведениями для подготовки специалистов.</p>

#### Финансовые риски

Вызов/риск	Краткое описание риска	Подход к управлению риском
<p>Колебания валютных курсов</p>	<p>Девальвация функциональных валют и потенциальные убытки от курсовых разниц по займам в разных функциональных валютах.</p>	<p>Данный риск является внешним и не находится под контролем Компании. В случае необходимости привлечения финансирования будут рассмотрены ставки по займам в валюте Российской Федерации.</p>
<p>Риски инвестиционной деятельности</p>	<p>Риски, связанные с низким качеством либо отсутствием части геологических данных.</p> <p>Риски ошибок на этапе проектирования, формирования бюджета и планирования сроков реализации проекта.</p> <p>Изменения в законодательстве Российской Федерации и ввод новых ограничений со стороны регулирующих органов власти, таких как квоты на экспорт и ценовое регулирование.</p>	<p>Совершенствование системы управления проектами.</p> <p>Использование современных технологий для повышения точности геологических данных.</p> <p>Привлечение внешней экспертизы для оценки инвестиционных проектов.</p> <p>Постоянный анализ успешности реализуемых проектов и поиск эффективных решений.</p>
<p>Кредитный риск</p>	<p>Риск того, что контрагент не выполнит своих контрактных обязательств, в результате чего Компания понесет финансовые потери.</p>	<p>Финансовые активы, в наибольшей степени потенциально подвергающие Компанию кредитному риску, состоят в основном из денежных средств и торговой дебиторской задолженности.</p> <p>Торговая дебиторская задолженность состоит из задолженности небольшого числа покупателей, которым Компания осуществляет продажи на кредитных условиях. Компания разработала</p>

		<p>стандартные условия платежей и постоянно наблюдает за уровнем дебиторской задолженности и кредитоспособностью заказчиков. Концентрация кредитного риска Компании незначительна, поскольку ее покупатели расположены в нескольких юрисдикциях, ведут свою деятельность в нескольких отраслях и в значительной степени на независимых рынках. Компания рассматривает контрагентов, являющихся связанными сторонами, как имеющих схожие характеристики.</p>
Риск ликвидности	<p>Риск того, что с наступлением срока оплаты Компания не сможет отвечать по своим финансовым обязательствам.</p>	<p>Подход Компании к управлению ликвидностью заключается в обеспечении уверенности в том, что она всегда будет обладать достаточной ликвидностью, чтобы своевременно отвечать по своим обязательствам как в нормальных, так и в напряженных условиях без недопустимых убытков или репутационного ущерба.</p> <p>Компания управляет риском ликвидности путем поддержания достаточного уровня денежных и заемных средств, отслеживания прогнозного и фактического движения денежных средств, сопоставления сроков погашения финансовых активов и обязательств. Ежемесячно составляется детальный финансовый план для обеспечения уверенности в том, что Компания имеет достаточно денежных средств на покрытие операционных расходов, финансовых обязательств и инвестиционную деятельность в течение 30 дней.</p>
Налоговые риски	<p>Изменение налогового законодательства, введение новых налогов, повышение ставок.</p> <p>Риски, связанные с различным толкованием применения налогового законодательства руководством и государственными судебными органами.</p>	<p>Мониторинг изменений налогового законодательства на этапе разработки законопроектов.</p> <p>Контроль договорной работы и проверка контрагентов.</p> <p>Функционирование внутренней системы комплаенса.</p>
Риск увеличения рабочего капитала	<p>Риски, связанные с удлинением платежного цикла по причине дополнительных проверок на стороне банков</p>	<p>На ежедневной основе проводится оценка оборотных активов.</p> <p>Компания непрерывно оптимизирует бизнес-процессы по управлению дебиторской задолженностью.</p>

### Операционные риски

Вызов/риск	Краткое описание риска	Подход к управлению риском
Производственные риски	<p>Простои или задержки производства, особенно при добыче угля.</p> <p>Отказ оборудования, значительные нормативные требования в отношении безопасности, технические проблемы, климатические условия.</p>	<p>Планирование производственного процесса с использованием цифровых технологий.</p> <p>Совершенствование обслуживания и ремонта техники.</p> <p>Создание и поддержание страхового запаса запасных частей для сокращения времени простоя оборудования.</p>
Цепочка поставок	<p>Перебои в подаче электроэнергии.</p> <p>Перебои в работе, связанные с логистическими факторами при доставке материалов.</p> <p>Нехватка товарно-материальных запасов, отсутствие запасов на случай чрезвычайных ситуаций и других обстоятельств.</p> <p>Ограничение доступа к железнодорожной инфраструктуре.</p> <p>Сложности со страхованием отправляемой продукции.</p>	<p>Сотрудничество с энергоснабжающими организациями для сокращения перебоев в подаче электроэнергии.</p> <p>Импортозамещение.</p> <p>Формирование запасов материальных ценностей, в том числе страхового запаса запчастей.</p> <p>Долгосрочное партнерство с критически важными поставщиками.</p> <p>Развитие собственного парка транспортных средств.</p> <p>Участие в работе Совета потребителей по вопросам существующих ограничений железнодорожной инфраструктуры.</p>

### Правовые риски

Вызов/риск	Краткое описание риска	Подход к управлению риском
Риски, связанные с действиями регулирующих органов власти	<p>Принятие новых законов, нормативных правовых актов, ограничительных мер, которые влияют на деятельность Компании.</p> <p>Возможное ограничение способности Компании получать финансирование на международных рынках или продавать свою продукцию</p>	<p>Мониторинг изменений законодательства, включая налоговое, на этапе разработки законопроектов</p> <p>Обновление внутренних документов и бизнес-процессов Компании в соответствии с изменениями законодательства.</p> <p>Внедрение ИТ-инструментов для управления правовыми рисками.</p> <p>Контроль договорной работы и проверка контрагентов.</p> <p>Функционирование внутренней системы комплаенса.</p>

	(например, ограничение торговли: экспортные или импортные квоты, контроль за ценообразованием, ограничения на движение капитала).	
Нормативно-правовые риски	Несоблюдение законов и нормативных актов, применимых к российским публичным компаниям.	

### ИТ-риски

Вызов/риск	Краткое описание риска	Подход к управлению риском
Риски цифровой трансформации и информационной безопасности	<p>Риски потери конкурентоспособности, связанные с несвоевременным переходом к новым технологиям.</p> <p>Уязвимость перед потенциальными кибератаками.</p> <p>Риски отсутствия отечественных решений при невозможности приобретения импортного программного обеспечения (ПО) или оборудования.</p> <p>Риски дефицита персонала в условиях перегретого ИТ-рынка.</p>	<p>Проведение цифровой трансформации бизнеса.</p> <p>Формирование и совершенствование ИТ-компетенций в востребованных областях: Data Science, backend и frontend-программирование, дизайн, информационная безопасность.</p> <p>Разработка и реализация стратегии импортозамещения в области ИТ.</p>

### Геополитические риски

Вызов/риск	Краткое описание риска	Подход к управлению риском
Ухудшение экономической ситуации в России.	Инфляция, падение курса рубля к доллару, рост ключевой ставки и проч.	<p>Оптимизация издержек и повышение эффективности производства.</p> <p>Ориентация на добычу угля марок, востребованных при любой конъюнктуре угольного рынка.</p>
Санкционные ограничения, влияющие на цепочку поставок и финансовую сферу	<p>Отказ зарубежных компаний сотрудничать с российским бизнесом.</p> <p>Прямые санкции, затрагивающие деятельность российских компаний.</p> <p>Разбалансировка</p>	<p>Поэтапный отказ от иностранного ПО и оборудования.</p> <p>Поиск подходящих технологических решений.</p> <p>Использование различных валют.</p> <p>Поиск вариантов привлечения средств на рынке капитала.</p> <p>Поиск оптимальных направлений сбыта на внешних рынках.</p>

	<p>грузопотока внутри России и на экспорт; рост логистических затрат.</p> <p>Сложности организации цепочки поставок с учетом замены поставщиков.</p> <p>Возможные ограничения на трансграничные потоки капитала.</p> <p>Ограничения на использование валют, таких как доллар США и евро.</p>	
--	--	--

### Иные риски

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

### Устойчивое развитие

«Распадская» применяет передовые практики в области устойчивого развития, снижает негативное воздействие на окружающую среду, заботится о безопасности и благополучии своих работников и жителей регионов присутствия.

В марте 2023 года «Распадская» приняла ESG-стратегию, цели которой соответствуют ключевым задачам Компании — обеспечить безопасность производства для работников и жителей регионов присутствия и сократить негативное воздействие на окружающую среду. Для реализации ESG-стратегии разработана дорожная карта мероприятий.

В декабре 2023 года ESG-стратегия и результаты ее выполнения в отчетном году рассматривались на стратегической сессии с участием топ-менеджмента Компании. По результатам обсуждения вызовов, рисков и фокусных областей развития «Распадской» и с учетом актуальной политической и экономической ситуации стратегия была частично пересмотрена и дополнена новыми целями и направлениями деятельности.

## **Развитие человеческого капитала**

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

В 2023 году была завершена разработка собственной HR-стратегии «Распадской». Для ее создания были проведены масштабный анализ внешнего рынка и внутренних показателей Компании и сравнение с другими предприятиями угольной отрасли.

HR-стратегия «Распадской» была утверждена в декабре отчетного года. Ее цель — сформировать профессиональную команду, мотивированную на результат и приверженную культуре безопасности и ценностям Компании. Она лучше учитывает специфику угольной отрасли и соответствующего рынка труда, при этом остается неизменным подход к бюджетированию, учету рабочего времени и решению иных кадровых вопросов.

## **Охрана труда и производственная безопасность**

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

Компания делает все возможное для профилактики производственного травматизма. Помимо мер выявления и предотвращения рисков в рамках программы «Охота на риски» ведутся анализ безопасности выполнения работ и мониторинг безопасности выполнения работ. На основании статистики происшествий составляется прямая оценка рисков в области профессионального здоровья и безопасности. По данным аудитов и экспертных заключений готовится оценка катастрофических рисков.

В 2023 году на предприятиях «Распадской» зафиксирован один несчастный случай со смертельным исходом: при зачистке почвы погиб работник подрядной организации.

Происшествие было вызвано тем, что подрядчик неверно оценил уровень риска при проведении работ.

Компания считает неприемлемым каждый случай со смертельным исходом. По итогам расследования был сделан вывод о необходимости дополнительного фокуса на управление подрядными организациями — в частности, на усиление обучения подрядчиков риск-управлению.

Для снижения травматизма продолжается автоматизация операционной деятельности, формирование у персонала культуры безопасного поведения, проведение тренингов по безопасности и прочее. В том числе работники обучаются навыкам оказания первой медицинской помощи. Коэффициент LTIFR благодаря проведенным мероприятиям по профилактике травматизма снизился до 2,70.

## **Охрана окружающей среды**

Деятельность Компании сопряжена с рисками негативного воздействия на окружающую среду. «Распадская» придерживается принципа экологической ответственности при ведении бизнеса и включает охрану окружающей среды (ООС) в число приоритетов. Природоохранная деятельность Компании ведется с учетом требований законодательства России, международных стандартов и опыта добывающей отрасли. В Компании разработана корпоративная Политика по охране труда, промышленной безопасности и охране окружающей среды, которая закрепляет обязательства по минимизации воздействия на окружающую среду, снижению климатического воздействия и соблюдению принципов предосторожности.

«Распадская» контролирует и стремится сократить все виды выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух. Для этого Компания строго соблюдает правила эксплуатации газоочистного оборудования, обеспечивает своевременное техническое перевооружение систем

вентиляции и аспирации, принимает меры для снижения выбросов угольной пыли.

Горнодобывающая промышленность потребляет значительные объемы энергии и является источником выбросов парниковых газов. «Распадская» осознает, что это оказывает влияние на климатическую ситуацию, и активно работает над смягчением негативных последствий своей деятельности. Компания управляет вопросами, связанными с изменением климата, в рамках управления воздействием на окружающую среду.

«Распадская» стремится к рациональному использованию воды в производственных целях, к сокращению забора воды и снижению воздействия на водные ресурсы. В вопросах забора, использования и сброса воды Компания руководствуется требованиями российского законодательства и Политикой по охране труда, промышленной безопасности и охране окружающей среды.

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

### **Устойчивая цепочка поставок**

«Распадская» прилагает все усилия, чтобы эффективно управлять системой закупок и поддерживать стабильность пула поставщиков, что особенно важно в современной экономической ситуации.

Закупочную деятельность Компании регламентирует Положение об основных принципах деятельности в области снабжения ООО «РУК». Кроме того, разработан Кодекс поведения поставщиков ООО «РУК» и управляемых обществ, который определяет требования к поставщикам товаров и услуг.

### **Вклад в развитие регионов присутствия**

«Распадская» является одним из крупнейших работодателей Кемеровской области – Кузбасса и Республики Тыва. Компания также вносит весомый вклад в социально-экономическое развитие территорий присутствия активов бизнеса, реализуя социальные проекты, которые способствуют устойчивому развитию городов региона.

«Распадская» заинтересована в стабильном развитии всех территорий присутствия. Компания сотрудничает с общественными организациями, проводит консультации с группами заинтересованных лиц, на которых ее деятельность оказывает наибольшее влияние, и проводит опросы о своих социальных и благотворительных проектах. Жителям регионов присутствия предоставляется информация о планах развития Компании, перспективах и возможных изменениях в условиях занятости – это особенно актуально для работников «Распадской» и их семей.

### **Акционерный капитал**

По состоянию на 31 декабря 2023 года уставный капитал Компании составлял 2 662 935,6758162344036096 руб. и был разделен на 665 733 918,9540586009024 млн обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 0,4 коп. каждая (размещенные акции).

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

## **Регистратор, осуществляющий ведение реестра владельцев ценных бумаг Общества**

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

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

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

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

Государственная регистрация (ОГРН): 1027739216757

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

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

Адрес электронной почты: info@rrost.ru

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

## **Номинальный держатель**

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

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

## **Дивиденды**

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров от 18.05.2023 (протокол б/н от 18.05.2023) было принято решение: «Прибыль ПАО «Распадская» по результатам 2022 отчетного года не распределять. Дивиденды по размещенным обыкновенным акциям ПАО «Распадская» по результатам 2022 отчетного года не объявлять и не выплачивать».

## **Финансовая отчетность**

### **Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента**

Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована указанная отчетность: *Консолидированная финансовая отчетность эмитента за 2023 год (в рублях РФ), составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации (Федеральным законом от 27.07.2010г. № 208-ФЗ «О консолидированной финансовой отчетности»), с приложенным аудиторским заключением в отношении указанной консолидированной финансовой отчетности и консолидированная финансовая отчетность эмитента за 2023 год (в долларах США), подготовленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) опубликована на страницах в сети "Интернет":*

<https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=942>

<https://www.raspadskaya.com/ru/investors/reports-and-results/financial-statements/#tabs-msfo>

### **Бухгалтерская (финансовая) отчетность**

Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована указанная отчетность: *Бухгалтерская (финансовая) отчетность ПАО "Распадская" за 2023 год опубликована на страницах в сети "Интернет":*

<https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=942>

<https://www.raspadskaya.com/ru/investors/reports-and-results/financial-statements/#tabs-rsbu>

## Приложение 1 к Годовому отчету ПАО «Распадская» за 2023 год

### О Т Ч Е Т о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров ПАО «Распадская» на заседании «11» апреля 2024г., протокол от «12» апреля 2024г. б/н.

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

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

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
<b>1.1.</b>	<b>Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом.</b>			
1.1.1.	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как «горячая линия», электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать своё мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные способы	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-

		коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчётный период.		
1.1.2.	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	<p>1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее, чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок.</p> <p>2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение.</p> <p>3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидаты в совет директоров и ревизионную комиссию общества (в случае, если ее формирование предусмотрено уставом общества)</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
1.1.3.	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом.	<p>1. В отчетном периоде, акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания.</p> <p>2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p><b>Критерий 1 соблюдается частично.</b></p> <p>В 2023 году данный критерий не мог быть применен в полной мере в связи с проведением годового общего собрания акционеров Общества в заочной форме на основании ст. 2, 3 Федерального закона от 25.02.2022 N 25-ФЗ, дающего право российским публичным акционерным обществам проводить годовые общие</p>

		<p>особые мнения (при наличии), по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетных период, была включена в состав материалов к общему собранию.</p> <p>3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом, во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде.</p>		<p>собрания акционеров в 2023 году в заочной форме.</p> <p>В 2023 году акционерам в период подготовки к собранию была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам Совета директоров Общества через корпоративный сайт Общества в сети Интернет и по телефонам службы работы с инвесторами.</p> <p>Возможность задать вопросы в ходе проведения собрания будет предоставлена акционерам после возобновления практики очного формата проведения собраний.</p> <p>В зависимости от развития геополитической обстановки и санкционного давления на крупные российские компании, включая Общество, Общество надеется соблюсти данную рекомендацию в 2024 – 2025 гг.</p> <p><b>Критерии 2 и 3 соблюдаются.</b></p>
1.1.4.	<p>Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.</p>	<p>1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года.</p> <p>2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы общества по причине опечаток и иных несущественных</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	-

		недостатков в предложении акционера.		
1.1.5.	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
1.1.6.	Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.	<p>1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня.</p> <p>2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров.</p> <p>3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета,</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p><b>Не соблюдается в части критериев 1, 2, 3:</b>  В отчетном периоде все общие собрания акционеров Общества проводились в заочной форме в соответствии со ст. 2, 3 Федерального закона от 25.02.2022 N 25-ФЗ.  Более подробное обоснование несоблюдения см. в пункте 1.1.3. настоящего отчета.</p> <p><b>Критерий 4 соблюдается.</b></p>

		<p>председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.</p> <p>4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде.</p>		
<p><b>1.2.</b></p>	<p><b>Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов.</b></p>			
<p>1.2.1.</p>	<p>Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.</p>	<p>1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Если дивидендная политика общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p> <p>3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается  <input type="checkbox"/> частично соблюдается  <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>-</p>

		<p>оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов).</p>		
<p>1.2.2.</p>	<p>Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества.</p>	<p>1. В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается  <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается  <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Дивидендная политика не содержит четких указаний на конкретные обстоятельства, при которых Общество не выплачивает дивиденды, так как выплата дивидендов является одним из ключевых элементов стратегии Общества и главным способом создания акционерной стоимости. Общество не считает возможным ограничивать право акционеров на принятие решения о выплате дивидендов, за исключением случаев, когда такое право прямо ограничено законом. Вместе с тем, в соответствии с Дивидендной политикой, Совет директоров Общества при определении рекомендации по размеру дивидендов принимает во внимание финансовые результаты деятельности Компании, макроэкономические показатели и конъюнктуру, а также потребность Общества в капитале, что включает разумный и добросовестный подход к определению рекомендации по размеру дивидендов.  С учетом вышеизложенного, несоблюдение рекомендации, указанной в критерии 1, не</p>

				включает, по мнению Общества, дополнительных рисков и Общество не планирует в ближайшее время соблюдать данный критерий.
1.2.3.	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
1.2.4.	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Общество обеспечивает за счет дополнительных внутренних процедур выявление и дополнительное согласование по сделкам, заключаемым со связанными сторонами, не подпадающими под формальные критерии сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, что позволяет обеспечить рыночный характер условий такого рода сделок и исключить использование акционерами иных способов получения прибыли, за исключением дивидендного дохода.
1.3.	<b>Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества.</b>			
1.3.1.	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.	1. В течение отчетного периода лица, контролирующие общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали, а если таковые были, совет директоров уделил им надлежащее внимание.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-

1.3.2.	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
1.4.	<b>Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.</b>			
1.4.	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
2.1.	<b>Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции.</b>			
2.1.1.	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества.	<p>1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов.</p> <p>2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества.</p> <p>3. В отчетном периоде Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p><i>Примечание.</i></p> <p><i>Здесь и далее в отношении комитета по номинациям: функции комитета по номинациям осуществляет комитет по вознаграждениям.</i></p>

		коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества.		
2.1.2.	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества.	1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
2.1.3.	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе определены советом директоров и закреплены во внутренних документах общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
2.1.4.	Совет директоров определяет политику общества по	1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается	-

	вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам общества и иным ключевым руководящим работникам общества.	внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).	<input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.5.	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества.	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
2.1.6.	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества.	1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
2.1.7.	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества.	1. В течение отчетного периода Совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
2.2.	<b>Совет директоров подотчетен акционерам общества.</b>			

2.2.1.	Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.	<p>1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров.</p> <p>2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Годовой отчет Общества за 2023 год не содержит информацию о посещаемости заседаний Совета директоров каждым из членов Совета директоров. Общество раскрывает данную информацию в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.</p> <p>Таким образом, несоответствие критерию 1 не влечет за собой дополнительных рисков для Общества и его заинтересованных сторон, является ограниченным во времени, и у Общества есть намерение достигнуть его соблюдения в будущем.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p>
2.2.2.	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества.	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним.	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	-
2.3.	<b>Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров.</b>			
2.3.1.	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций,	1. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	-

	избираются членами совета директоров.	интересов и т.д.		
2.3.2.	Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102-107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
2.3.3.	Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.	1. В отчетном периоде совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
2.3.4.	Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать	1. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-

	<p>деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют.</p>	<p>состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров.</p>		
<b>2.4.</b>	<b>В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.</b>			
2.4.1.	<p>Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством.</p>	<p>1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102-107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров.</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается  <input type="checkbox"/> частично соблюдается  <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	-
2.4.2.	<p>Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также</p>	<p>1. В отчетном периоде, совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается  <input type="checkbox"/> частично соблюдается  <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	-

	<p>осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать над формой.</p>	<p>независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение.</p> <p>2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов совета директоров (после их избрания).</p> <p>3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров.</p>		
2.4.3.	<p>Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров.</p>	<p>1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров.</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	-
2.4.4.	<p>Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий.</p>	<p>1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров.</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	-

<b>2.5.</b>	<b>Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров.</b>		
2.5.1.	Председателем совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров.	1. Председатель совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор. 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается
2.5.2.	Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров.	1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается
2.5.3.	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и достоверной информации членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается
<b>2.6.</b>	<b>Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.</b>		
2.6.1.	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с	1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается

	<p>учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска.</p>	<p>у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества.</p>		
2.6.2.	<p>Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества.</p>	<p>1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров.</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	-
2.6.3.	<p>Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.</p>	<p>1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени, для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров, в отчетном периоде.</p> <p>2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	-

		уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных обществу организаций), а также о факте такого назначения.		
2.6.4.	Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров.	<p>1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам совета директоров общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов.</p> <p>2. В обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
<b>2.7.</b>	<b>Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров.</b>			
2.7.1.	Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач.	1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-

2.7.2.	Во внутренних документах общества закреплен порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	1. В обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 5 дней до даты его проведения. 2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно - посредством конференц- и видео-конференц-связи	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
2.7.3.	Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.	1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
2.7.4.	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Данный порядок голосования в Уставе Общества не закреплен, но фактически выполняется при проведении заседаний Совета директоров.</p> <p>Так, в течение всего времени существования Совета директоров Общества более 90% заседаний Совета директоров проходят с участием</p>

		<p>большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров.</p>		<p>большинства избранных членов Совета директоров. Соответственно, в большинстве случаев принятый в Обществе порядок принятия решений Советом директоров (большинством голосов участвующих в заседании членов Совета директоров) сопоставим с большинством голосов всех избранных членов Совета директоров, изложенным в рекомендациях Кодекса. Общество придерживается позиции о неоправданности внедрения более строгих процедур принятия решений Советом директоров, в том числе в связи с тем, что их выполнение может затруднить оперативное принятие решений.</p> <p>Риски, связанные с неполным исполнением рекомендации, исключаются фактически традиционно высокой посещаемостью членами Совета директоров его заседаний, а также принятыми в Обществе процедурами принятия решений: решения, принимаемые Советом директоров, строятся на консенсусе всех членов Совета директоров, а ключевые решения предварительно прорабатываются независимыми членами Совета директоров в рамках работы комитетов.</p> <p>Внесение изменений во внутренние документы Общества в части, касающейся условий принятия решений на заседаниях Совета директоров, в настоящее время не планируется.</p>
<b>2.8.</b>	<b>Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества.</b>			
2.8.1.	<p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной</p>	<p>1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров.</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается  <input type="checkbox"/> частично соблюдается  <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	

	<p>деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.</p>	<p>2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.</p>		
<p>2.8.2.</p>	<p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров.</p>	<p>1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров. 3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров,</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Частично соблюдается критерий 1, поскольку комитет по вознаграждениям Совета директоров Общества в течение 2023г. состоял из двух независимых директоров и одного неисполнительного директора, не являющегося независимым. Таким образом, большинство членов комитета по вознаграждениям являлись независимыми директорами. Председателем комитета также являлся независимый директор, не являющийся Председателем Совета директоров. Членами Комитета по вознаграждениям являются члены Совета директоров Общества, обладающие большим опытом и знаниями в области управления, бизнес-администрирования и юриспруденции. По мнению Общества, существующий состав комитета является наиболее оптимальным, учитывает опыт, знания каждого члена Совета директоров. Кроме того, по наиболее важным вопросам</p>

		исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников		<p>деятельности Общество практикует привлечение к участию в заседаниях комитетов членов Совета директоров, не входящих в данный комитет, в том числе членов Совета директоров, являющихся независимыми.</p> <p>С учетом вышеизложенного, несоблюдение рекомендации, указанной в критерии 1, не влечет, по мнению Общества, дополнительных рисков и Общество не планирует в ближайшее время соблюдать данный критерий.</p> <p>Критерии 2 и 3 соблюдаются.</p>
2.8.3.	<p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами.</p>	<p>1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах общества, определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.</p> <p>3. В целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, комитет по номинациям в отчетном периоде</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	

		самостоятельно или совместно с иными комитетами совета директоров или уполномоченное подразделение общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества.		
2.8.4.	С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.).	1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
2.8.5.	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.	1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) общества	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-

		предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета.		
2.8.6.	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов.	1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
<b>2.9.</b>	<b>Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров.</b>			
2.9.1.	Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.	<p>1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров.</p> <p>2. Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом.</p> <p>3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода,</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

		были рассмотрены на очном заседании совета директоров.		
2.9.2.	Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).	1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант).	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В отчетном периоде проводилась самооценка работы Совета директоров. Целесообразность привлечения внешней организации будет рассмотрена в 2024 – 2025 годах. Таким образом, несоответствие критерию 1 не влечет за собой дополнительных рисков для Общества и его заинтересованных сторон, является ограниченным во времени, и у Общества есть намерение достигнуть его соблюдения в будущем.
<b>3.1.</b>	<b>Корпоративный секретарь общества обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров.</b>			
3.1.1.	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре, (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается.  В настоящее время на сайте Общества в сети Интернет и в годовом отчете Общества за 2023 год не содержится биографическая информация о корпоративном секретаре. Общество раскрывает данную информацию в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.  Таким образом, несоответствие критерию 1 не влечет за собой дополнительных рисков для Общества и его заинтересованных сторон, является ограниченным во времени, и у Общества есть намерение достигнуть его соблюдения в будущем.
3.1.2.	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-

		прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения. 3. Во внутренних документах общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества.		
<b>4.1.</b>	<b>Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.</b>			
4.1.1.	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создаёт достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества.	1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
4.1.2.	Политика общества по	1. В течение отчетного периода	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается	-

	вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы.	комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).	<input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.1.3.	Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
4.1.4.	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-

	вознаграждению.			
<b>4.2.</b>	<b>Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.</b>			
4.2.1.	<p>Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров.</p>	<p>1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.</p> <p>2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
4.2.2.	<p>Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах.</p>	<p>1. Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества предусматривает (предусматривают) предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Не применимо, поскольку Положением о вознаграждении и компенсации расходов членов Совета директоров ПАО «Распадская», утвержденным внеочередным общим собранием акционеров в новой редакции 29.12.2021г., не предусмотрено предоставление акций Общества членам Совета директоров.</p>

4.2.3.	В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членом совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	<p>владения такими акциями.</p> <p>1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членом совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
4.3.	<b>Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата.</b>			
4.3.1.	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.	<p>1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.</p> <p>2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения.</p> <p>3. При определении размера</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-

		выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которое несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений.		
4.3.2.	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества).	1. В случае, если общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее, чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.3.3.	Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны	1. Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-

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

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

	<p>деятельности в области внутреннего аудита.</p>	<p>проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами.</p>		
<p><b>6.1.</b></p>	<p><b>Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.</b></p>			
<p>6.1.1.</p>	<p>В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов заинтересованных лиц.</p>	<p>1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерий 2 не соблюдается. Принятое в Обществе Положение об информационной политике было утверждено в 2007г. и требует обновления. В связи с чем Общество в новом отчетном периоде планирует разработать и вынести на утверждение Совета директоров новую редакцию данного Положения. После внедрения нового Положения вопросы, связанные с соблюдением Обществом его информационной политики, будут включены в повестку заседания Совета директоров. При этом необходимо отметить, что способы взаимодействия с инвесторами и иными заинтересованными лицами сложились в Обществе исторически, активно применяются в работе и обеспечивают эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов заинтересованных лиц. Таким образом, данное несоответствие рекомендации Кодекса не влечет, по мнению Общества, дополнительных рисков,</p>

				<p>является ограниченным во времени и у Общества есть намерение достигнуть соблюдения рекомендации в будущем.</p> <p>Критерий 1 соблюдается частично (Положение утверждено, но требует обновления, как описано выше).</p>
6.1.2.	<p>Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.</p>	<p>1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса).</p> <p>3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Частично соблюдается критерий 2.</p> <p>В 2023 году Общество раскрывало информацию о составе Совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.</p> <p>Не соблюдается критерий 3.</p> <p>Описание приоритетных направлений деятельности, перспектив развития Общества и корпоративного управления приводится в годовом отчете, ежегодно утверждаемом акционерами Общества, и отчетах эмитента, раскрываемых Обществом в соответствии с действующим законодательством РФ.</p> <p>Контролирующие лица не направляли в Общество информацию о своих планах в отношении корпоративного управления. В случае получения информации от контролирующих лиц о планах в отношении корпоративного управления, они будут опубликованы в форме меморандума. Таким образом, данное несоответствие рекомендации Кодекса не влечет по мнению Общества дополнительных рисков, является ограниченным во времени и у Общества</p>

				<p>есть намерение достигнуть соблюдения рекомендации в будущем.</p> <p>Критерии 1 соблюдается.</p>
<b>6.2.</b>	<b>Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.</b>			
6.2.1.	<p>Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.</p>	<p>1. В обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников общества, связанных с раскрытием информации или деятельностью которых может привести к необходимости раскрытия информации.</p> <p>2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.</p> <p>3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также и на одном из наиболее распространённых иностранных языков.</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	-
6.2.2.	Общество избегает формального	1. В информационной политике	<input type="checkbox"/> соблюдается	Критерии 2 и 3 частично соблюдаются.

	<p>подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.</p>	<p>общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством.</p> <p>2. Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала общества в соответствии Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчёте и на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях совета директоров общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций.</p> <p>4. Общество раскрывает нефинансовый отчет - отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается  <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>В 2023 году Общество раскрывало информацию в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.</p> <p>Таким образом, несоответствие критериям 2 и 3 является ограниченным во времени, и у Общества есть намерение достигнуть его соблюдения в будущем.</p> <p>Критерии 1 и 4 соблюдаются.</p>
--	---	---	--	---

		информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества.		
6.2.3.	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год.	<p>1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита.</p> <p>2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
6.3.	<b>Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.</b>			
6.3.1.	Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями.	<p>1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации, и документам общества.</p> <p>2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Не соблюдается критерий 2.</p> <p>В настоящее время во внутренних документах общества не содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных обществу организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций.</p> <p>Но, на практике Общество прикладывает</p>

		<p>политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных обществу организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций.</p>		<p>все усилия по предоставлению полной, точной и корректной информации по запросам акционеров.</p> <p>Применяемый подход отвечает на текущий момент потребностям Общества.</p> <p>Таким образом, отсутствие соответствия критерию 2 не влечет за собой дополнительных рисков для Общества и его заинтересованных сторон, является ограниченным во времени, и у Общества есть намерение достигнуть его соблюдения в будущем.</p> <p>Критерий 1 соблюдается.</p>
6.3.2.	<p>При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.</p>	<p>1. В течение отчетного периода, общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными.</p> <p>2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	-
<b>7.1.</b>	<b>Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон.</b>			
7.1.1.	<p>Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок,</p>	<p>1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	-

	увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества.	общества отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации.		
7.1.2.	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества.	1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
7.1.3.	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и	1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для общества. 2. В течение отчетного периода, все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-

	законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.	до их осуществления.		
<b>7.2.</b>	<b>Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий.</b>			
7.2.1.	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.	1. В случае, если обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	-
7.2.2.	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества.	<p>1. Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Не соблюдаются критерии 1 и 2.</p> <p>По мнению Общества, действующее законодательство содержит достаточно обширный перечень оснований заинтересованности, учитывающий все существенные потенциально возможные случаи для признания соответствующих лиц заинтересованными и случаи обязательного привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества. Соответственно, во всех случаях законодательного требования привлечения независимого оценщика, такое привлечение осуществляется</p>

		<p>приобретения и выкупа акций общества.</p> <p>3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания, в сделках общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки.</p>	<p>Обществом.</p> <p>При этом необходимость привлечения независимого оценщика при совершении крупных сделок или сделок с заинтересованностью оценивается при совершении каждой конкретной сделки с учетом ее особенностей и соответствия рыночным условиям.</p> <p>Кроме того, Обществом для целей совершения сделок по отчуждению/приобретению имущества на рыночных условиях проводятся конкурсные процедуры согласно соответствующим регламентам, в связи с чем необходимость внесения дополнений во внутренние документы Общества отсутствует.</p> <p>С учетом вышеизложенного, несоблюдение критериев 1 и 2, не влечет, по мнению Общества, дополнительных рисков, и Общество не планирует в ближайшее время вносить во внутренние документы процедуру привлечения независимого оценщика.</p> <p>Критерий 3 соблюдается.</p>
--	--	---	---

**Приложение 2 к Годовому отчету ПАО «Распадская» за 2023 год**

**ОТЧЕТ**  
**о заключенных ПАО «Распадская»**  
**в отчетном 2023 году крупных сделках и сделках,**  
**в совершении которых имеется заинтересованность**

**Сведения о совершенных обществом в отчетном году крупных сделках**

ПАО «Распадская» в 2023 году не совершало сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками.

**Сведения о совершенных обществом в отчетном году сделках с заинтересованностью**

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