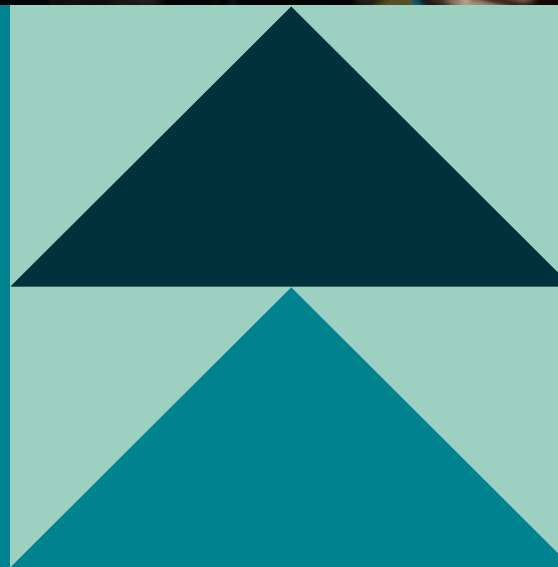


СИБУР

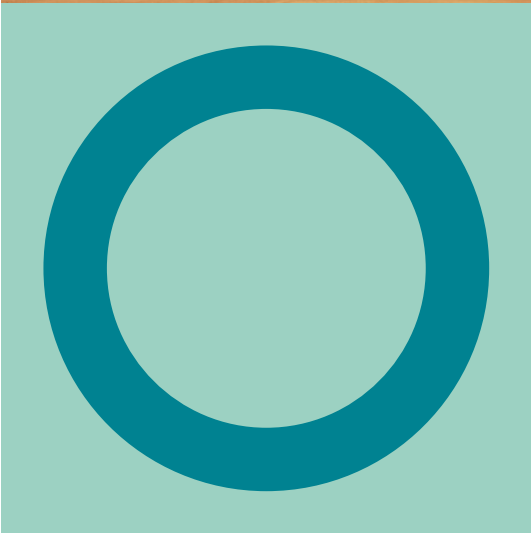


2023
ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
ПАО «Казаньоргсинтез»



ОГЛАВЛЕНИЕ

Обращение Генерального директора	3
Приоритетные направления деятельности	6
Отчет Совета директоров о результатах развития по приоритетным направлениям деятельности	8
Корпоративное управление.	19
Основные факторы риска	30
Приложение 1	31
Приложение 2	32
Контакты	57



ОБРАЩЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА



Уважаемые акционеры, коллеги, партнеры!

В 2023 году ПАО «Казаньоргсинтез» отметило 60-летний юбилей. К этому возрасту мы подошли с большим опытом и сильной командой, где каждый сотрудник — от руководителя до аппаратчика осознает важность своей миссии и вклада в развитие производства и всей отрасли.

В сложной макроэкономической среде и внешних условиях мы продолжаем **модернизацию производства** и реализацию **новых инвестиционных проектов**. «Казаньоргсинтез» сегодня — это одна большая «стройка». Колоссальными темпами происходит изменение его облика, а также продолжается **обновление наших производственных мощностей**.

Завершен первый этап **улучшения условий труда**. Мы обновили формат заводского питания и здравоохранения. Сотрудники получили два новых центра здоровья, которые работают круглосуточно. Важная составляющая — комфортабельный транспорт для доставки сотрудников на работу. Мы полностью обновили наш подвижной состав. Другими направлениями стали более современная и безопасная спецодежда, изменение подхода по уходу за территорией,

изменение принципов работы парковок. Это был базис, который мы прошли в короткие сроки — по сути, **за 1 год**.

Напрямую с эффективностью работы связано **создание современной рабочей среды**, «умное размещение» сотрудников. Один из ключевых проектов — это реконструкция административно-бытовых и санитарно-бытовых комплексов.

В 2023 году мы продолжили инвестиционную программу, нацеленную на **улучшение экологических показателей, рост объемов производства и повышение эффективности**. Мы вошли в активную фазу основного инвестиционного проекта — это **модернизация одного из ключевых реакторов (В) на заводе полиэтилена**.

ОБРАЩЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА

В 2024 году планируется **завершение модернизации производства полиэтилена в Казани, начало пуско-наладочных работ на новом этиленовом комплексе в Нижнекамске**. После пуска ЭП-600 одним из основных потребителей этилена с Нижнекамска будет как раз «Казаньоргсинтез», и он будет перерабатываться на обновленном реакторе.

В августе после модернизации **запустили производство изопропилбензола**. Его главная цель — улучшение экологии: мы снизили количество выбросов в атмосферу. Новое производство улучшило и экономику выпуска продукции по расходам и нормам, что в свою очередь **снизит себестоимость на конечном продукте — поликарбонате**.

Внешние вызовы побуждают нас следовать тренду на **импортозамещение** как в части производства продукции, так и оборудования. Сегодня **80% всех необходимых для производства катализаторов и реагентов уже апробированы и запущены в производство**. Почти **20%** подобраны и проходят опытно-промышленные испытания.

В 2023 году «Казаньоргсинтез» продолжил **расширять ассортимент**, замещая импортные аналоги продукции. В Компании **начался выпуск**

пяти новых марок полиэтилена и трех марок поликарбоната, которые заменили российским переработчикам ушедшие с отечественного рынка зарубежные аналоги.

На заводе поликарбонатов **внедрили систему усовершенствованного управления технологическим процессом и модульную процедурную автоматизацию**. Впервые это было сделано на российском программном обеспечении. Ожидаемый **экономический эффект составит более 100 млн рублей в год** для производственной цепочки поликарбонатов за счет снижения потребления энергоресурсов и увеличения производительности. Более экономное и эффективное использование энергоресурсов **снизит влияние на окружающую среду**.

В 2023 году мы совершили **переход на новую производственную вертикаль с более четким и понятным целеполаганием, а также конкретным функционалом**. Благодаря этому каждый сотрудник будет понимать свой конкретный участок работы, в рамках которого должен обладать глубокой экспертизой.

Минувший год в Компании прошел под **знаком открытости**. Создан прямой канал для **диалога с общественностью**, а также **общественного**

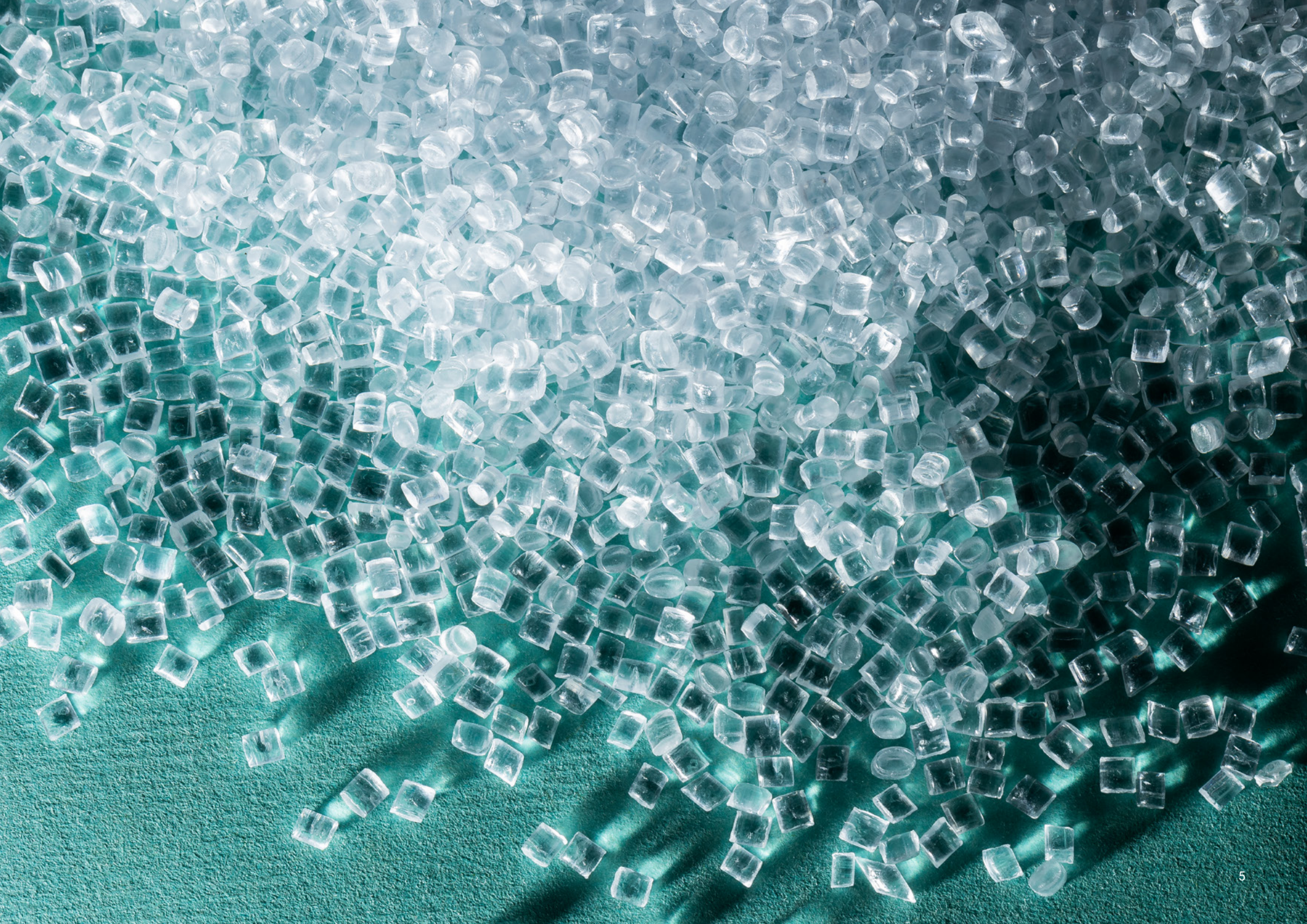
контроля работы ПАО «Казаньоргсинтез» — это **общественный совет**. В него вошли жители Казани — экологи, врачи, преподаватели вузов и школ, ученые, представители СМИ.

«Казаньоргсинтез» посетили **более 3 тысяч промышленных туристов** всех возрастов — это жители и гости города, студенты, школьники, эко-активисты, блогеры и журналисты. **Жители участвовали в креативном развитии новой промышленной площадки**. Один из примеров — открытый конкурс на лучшую креативную концепцию оформления промышленных установок.

Общий объем произведенной продукции превысил 1 млн тонн. Несмотря на неблагоприятную конъюнктуру, ПАО «Казаньоргсинтез» **остается одним из крупнейших налогоплательщиков республики**. Объем налоговых платежей в казну республики **на 3% выше плана — 6,5 млрд рублей**. Всего же во все уровни бюджета направлены платежи в размере **16,2 млрд рублей**.

Генеральный директор
ПАО «Казаньоргсинтез»
Сафин А.Ф.





ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Казанское публичное акционерное общество «Органический синтез» (ранее и далее также ПАО «Казаньоргсинтез», «Казаньоргсинтез», Компания) — **единственный отечественный производитель сэвилена, поликарбонатов**. Компания является одним из крупнейших в Российской Федерации **производителем полиэтиленов высокой и низкой плотности**. ПАО «Казаньоргсинтез» — предприятие химической промышленности Российской Федерации, имеющее **стратегическое значение для развития экономики Республики Татарстан** и входящее в Группу СИБУР. Компания основана в 1958 году. В 1963 году выпущена первая продукция — **фенол и ацетон**.

Основные производственные мощности ПАО «Казаньоргсинтез» расположены **на одной производственной площадке** общей площадью **4,2 км²** и имеют единую транспортную, энергетическую и телекоммуникационную инфраструктуру.

Ежегодно ПАО «Казаньоргсинтез» производит и реализует следующие виды химической продукции: этилен, полиэтилен, поликарбонат, бисфенол А, фенол, ацетон, этиленгликоль, этаноламины и другие продукты органического синтеза.

В **2023** году Компанией произведено **более 1,0 млн тонн** товарной продукции.

В процессе производства продукции Компания использует следующие основные виды сырья: этан, этилен, сжиженные углеводородные газы (пропан, бутан), бензол, окись этилена, винилацетат, гексен.

Производственная структура ПАО «Казаньоргсинтез» состоит из следующих заводов:

- Завод Пиролиза
- Завод Полиэтилена
- Завод Поликарбонатов
- Энергопроизводство

Приоритетными направлениями деятельности для ПАО «Казаньоргсинтез» являются **обеспечение** стабильной работы действующих производств, **увеличение** выпуска товарной продукции, **повышение** эффективности производства, **формирование** перспективной программы развития, **обеспечение** промышленной безопасности, охраны труда и здоровья работников, а также **снижение** негативного воздействия на окружающую среду.





ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В 2023 году ПАО «Казаньоргсинтез» продолжило реализацию своей инвестиционной программы, нацеленной на повышение эффективности деятельности Компании, повышение надежности и обеспечение промышленной и экологической безопасности производств:

- **на заводе Поликарбонатов** завершена модернизация по увеличению производственной мощности до 100 тыс. тонн в год, начат выпуск продукции. Установки работают на проектной мощности. Проект направлен на повышение эффективности технологического процесса за счет снижения расходных норм по сырью и энергоресурсам, а также увеличению экологической эффективности производства;
- **на заводе Пиролиза** завершена модернизация цехов для обеспечения возможности переработки пропанового сырья. Реализация проекта нацелена на увеличение выработки собственного этилена в условиях дефицита этана;
- **на заводе Полиэтилена**, в рамках проекта по модернизации реактора «В», продолжаются работы по наращиванию производительности

самого реактора, системы очистки этилена и модернизации линии пневмотранспорта, работы по системе рекуперации сбросных газов реактора «В» завершены и получен ЗОС (заключение о соответствии);

- **заключено соглашение с генподрядчиком для комплексного завершения строительно-монтажных работ по ПГУ-250.** Данный проект позволит полностью обеспечить ПАО «Казаньоргсинтез» электроэнергией за счет собственной генерации, используя в качестве топлива вторичные энергоресурсы (метано-водородная фракция, которая является побочным продуктом производства этилена) и, как следствие, снижение производственных издержек Компании. Данный проект входит в договор с Минэнерго по Обратному Акцизу. Пуск ПГУ-250 планируется в конце 2025 года;
- **в 2023 году продолжилась реализация проекта Гексен-1 на промышленной площадке ПАО «Нижнекамскнефтехим»,** пройдены государственная экологическая экспертиза и главгосэкспертиза, получено разрешение на строительство.

Все новые проекты имеют и еще одну знаковую для ПАО «Казаньоргсинтез» цель — снижение воздействия на окружающую среду и ведение экологически ответственного бизнеса. Новая установка изопропилбензола будет работать на цеолитных катализаторах, что позволит снизить воздействие на водные ресурсы и сэкономить энергозатраты. Ввод в эксплуатацию системы рекуперации сбросных газов сократит объем выбрасываемых парниковых газов. ПГУ-250 будет в качестве топлива частично использовать метано-водородную фракцию, что также приведет к снижению выбросов в атмосферу.

В соответствии с решениями Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез» на постоянной основе реализуются проекты развития Компании с учетом приоритетных направлений деятельности, что приводит к достижению высоких результатов и выпуску конкурентоспособной продукции.

По результатам Федерального этапа Всероссийского конкурса Программы «100 лучших товаров России» в 2023 году звания

Лауреата конкурса удостоилась продукция — Линейный полиэтилен низкой плотности для сегмента пленок марки mLL30183 FE, звания Дипломантов — Полиэтилен низкой плотности для ламинирования марки LD75210EC и Линейный полиэтилен низкой плотности для сегмента пленок марки mLL10183 FE.

По результатам конкурса «**Лучшие товары и услуги Республики Татарстан**» 2023 года звания Лауреатов конкурса удостоилась продукция — Линейный полиэтилен низкой плотности для сегмента пленок марки mLL30183 FE, Полиэтилен низкой плотности для ламинирования марки LD75210EC, звания Дипломанта 1 степени удостоен Линейный полиэтилен низкой плотности для сегмента пленок марки mLL10183 FE.





ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Производство продукции

Утвержденный в бизнес контракте ПАО «Казаньоргсинтез» объем выпуска основной продукции на 2023 год, включая полупродукты, составил **1 736 тыс. тонн**. Плановые показатели выполнены на **98%**, в связи с прекращением подачи этановой фракции на завод Пиролиза по причине внепланового ремонта этанопровода ООО «Газпром трансгаз Казань», внеплановыми остановками на заводах Пиролиза и Поликарбонатов, а также реализацией производства труб в декабре.

Реализация продукции

Цены на готовую продукцию (базовые полимеры, пластики и продукты оргсинтеза) ПАО «Казаньоргсинтез» находятся в прямой зависимости от динамики спроса и предложения на мировых рынках с учетом ввода новых производственных мощностей, роста населения и огромного количества иных факторов.

Структура товарной продукции в 2023 году относительно прошлого года не изменилась. Основной удельный вес занимают полимеры и сополимеры этилена и поликарбонаты. Индекс физического объема за 2023 год составил **93%** к уровню 2022 года.

Затраты на производство реализованной продукции в отчетном году составили **72 703,1 млн рублей**. Структура себестоимости реализованной продукции ПАО «Казаньоргсинтез» не претерпела существенных изменений относительно прошлого года.

В 2023 году ПАО «Казаньоргсинтез» реализовало продукцию на сумму **99 451,2 млн рублей**. Наибольшая доля в выручке приходится на полимеры и сополимеры этилена **69%** и поликарбонаты — **19%**.

Информация об объеме использованных ПАО «Казаньоргсинтез» энергоресурсов*

Вид экономического ресурса	Единицы измерения	В натуральном выражении		В стоимостном выражении, млн руб. (без НДС)	
		2022	2023	2022	2023
Тепловая энергия	тыс. Гкал	1 769	1 724	2 258	2 305
Электрическая энергия	тыс. кВтч	1 703 890	1 591 906	6 463	5 538
Газ горючий природный	тыс. м³	46 923	52 340	279	358

* в данной таблице представлена информация о потреблении энергоресурсов, приобретенных от поставщиков, без учета тепловой энергии собственной выработки.

В отчетном году тарифы по отношению к предыдущему году на электрическую энергию снизились на **8,3%**, на тепловую энергию увеличились на **4,7%**.

В 2023 году потребление электроэнергии по сравнению с прошлым годом снизилось на **6,6%** или **112 млн кВтч.**, потребление тепловой энергии снизилось на **2,5%** или **45 тыс. Гкал**.

ОБЕСПЕЧЕНИЕ ТРЕБОВАНИЙ ПРОМЫШЛЕННОЙ БЕЗОПАСНОСТИ И ОХРАНЫ ТРУДА

Обеспечение требований промышленной безопасности и охраны труда является одной из ценностей и стратегическим приоритетом деятельности ПАО «Казаньоргсинтез».

Руководство Компании обеспечивает:

- формирование культуры ответственного и безопасного поведения работников на всех уровнях;
- безопасные условия труда для всех сотрудников и работников подрядных организаций;
- совершенствование системы менеджмента, путем внедрения цифровых инструментов, направленных на повышение безопасности и эффективности процессов при выполнении технологических операций;
- выполнение законодательных требований в области промышленной безопасности и охраны труда (включая подрядчиков и посетителей);
- внедрение и развитие системы управления рисками в области охраны здоровья, безопасности труда, промышленной безопасности;
- принятие мер по снижению аварийности и травматизма.

В целях недопущения несчастных случаев и происшествий с оборудованием в Компании постоянно разрабатываются и реализуются мероприятия по исключению рисков аварий и травматизма:

- переход к единым стандартам СИБУРа в области ОТ и ПБ;
- внедрение инструментов по развитию Культуры безопасности «поведенческих аудитов безопасности» (ПАБ), Вмешательство, Анализ безопасного проведения работ» (АБВР);
- мотивации вовлеченности персонала Компании в выявление опасных действий и опасных условий в рамках проведения «Чемпионата по безопасности труда»;
- развитие контрольной среды через внедрение процессов производственного контроля «Иди и Смотри», контроля безопасного выполнения работ «Патруль безопасности»;
- внедрение процессов выявления и управления рисками «дополнительная оценка рисков при проведении работ повышенной опасности», оценка рисков на рабочих местах;
- обеспечение прозрачности в выявлении и учете происшествий, расследование происшествий и разработка мероприятий по устранению их причин;
- развитие информированности работников Компании и работников подрядных организаций о происшествиях, изменениях требований локальных нормативных актах;
- развитие и повышение компетенций персонала в области производственной безопасности и оценке рисков;
- в 2023 году все сливо-наливные эстакады Компании были оборудованы страховочными системами для безопасного выполнения работ на высоте;
- с целью исключения использования устройств связи без соответствующего класса взрывозащиты, подразделения Компании обеспечены мобильными устройствами во взрывозащищенном исполнении.



ОБЕСПЕЧЕНИЕ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ

Обеспечение экологической безопасности является одним из приоритетных направлений деятельности ПАО «Казаньоргсинтез». В этой сфере Компания уделяет особое внимание превентивным мерам, направленным на минимизацию негативного влияния своей производственной деятельности на экологию и здоровье работников.

С целью оценки соответствия Интегрированной системы менеджмента качества, безопасности труда и охраны здоровья, экологии (ИСМ), действующей в ПАО «Казаньоргсинтез», применительно к разработке, производству и поставке продуктов органического синтеза, неорганических продуктов (газы и элементарные вещества), полимеров, пластических масс в части соответствия требованиям ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018, в ноябре 2023 года Комиссией экспертов органа по сертификации АО «Бюро Веритас Сертификейшн Русь» был проведен сертификационный аудит Интегрированной системы менеджмента ПАО «Казаньоргсинтез». **По результатам аудита ПАО «Казаньоргсинтез» присоединился**

к единому сертификату на Интегрированную Систему Менеджмента ПАО «СИБУР Холдинг».

Результаты сертификационного аудита подтвердили, что в Компании **разработана, внедрена и поддерживается** Интегрированная система менеджмента, соответствующая требованиям международных стандартов, способная к достижению запланированных результатов и постоянному улучшению.

ПАО «Казаньоргсинтез» **ежегодно разрабатывает и проводит** различные мероприятия по снижению образования отходов, уменьшению вредного воздействия на водный бассейн, снижению вредного воздействия на атмосферу.

В ПАО «Казаньоргсинтез» **постоянно ведется работа по повышению эффективности использования оборотной воды** за счет внедрения передовых технологий подготовки воды и реконструкции градирен.

Установленные нормативы выбросов вредных веществ в атмосферу из основных источников Компанией соблюдались.

ПАО «Казаньоргсинтез» **постоянно проводит учет выбросов парниковых газов**, образующихся в результате производственной деятельности.

На ПАО «Казаньоргсинтез» ежегодно проводятся мероприятия по Программе энергосбережения и повышения

эффективности, которые позволяют **сократить косвенные выбросы парниковых газов** ориентировочно на **100 тыс. тонн в CO₂ — эквиваленте**.

В соответствии с действующей системой экологического менеджмента на ПАО «Казаньоргсинтез», процесс постановки экологических целей и задач, их выполнение — это **неограниченный, постоянный процесс улучшения экологической обстановки**. Это касается снижения образования отходов, уменьшения воздействия на водный бассейн, снижения вредного воздействия на атмосферу и выполнения энергоресурсосберегающих мероприятий. В 2023 году затраты на реализацию природоохранных мероприятий составили **1 271 млн рублей**.

**Основные результаты, достижения ПАО «Казаньоргсинтез»
в области экологии в 2023 году:**

- Улучшены фактические экологические показатели по устойчивому развитию в части сброса загрязняющих веществ в водные объекты (снижение на 1,2 млн м³) и водопотреблению (снижение на 1,0 млн м³) по сравнению с прошлым годом. Снижение связано с **увеличением объема очищенных стоков на системе микрофльтрации очистных сооружений**, направляемых на подпитку блоков оборотного водоснабжения, тем самым осуществляется замкнутый цикл водопользования; оптимизацией работы блоков оборотного водоснабжения, исключением потерь и нецелевого использования воды.
- **Пересмотрена и получена Лицензия на обращение с отходами.** Продолжается реализация программы «Отходы в доходы» (в 2023 году эффект составил 170 млн рублей за счет реализации отработанных масел, металлолома, деревоотходов, ионообменных смол водоподготовки и т.д.). В фокусе внимания «Отходы в доходы»: перевод отходов кокса производства пиролиза в нецелевой продукт; перевод отходов II кл.оп. (кубовый остаток моноэтаноламина) в нецелевой продукт с реализацией по ТУ. Оптимизирована работа со строительными отходами (дробление в нецелевой продукт — щебень) — **порядка 30 тыс. тонн переработано в продукцию** для использования при планировке территории.
- Осуществлен переход на цифровые инструменты ведения режимных листов, журналов, нарядов-допусков **позволило сократить использование бумаги ориентировочно на 5 тонн в год**, что соответствует сохраненным **120 деревьям.**
- Организовано регулярное **участие в проведении экскурсий** в рамках промышленного туризма с уклоном на экологичность производства (более 40 экскурсий; более 3000 экскурсантов).
- **Создан общественный совет** — прямой канал для диалога с общественностью и общественного контроля работы Компании (в том числе по теме экологичности производства).
- Получено **положительное экологическое заключение (ЭкоЗОС)** на объект реконструкции производства изопропилбензола.
- **Установлен стационарный пост автоматического контроля атмосферного воздуха** на границе санитарно-защитной (жилой) зоны Компании.



- 
- Подписано **Соглашение о взаимодействии с Роспотребнадзором** по РТ и МЭПР по РТ при возникновении нештатных ситуаций, связанных с загрязнением атмосферного воздуха и водных объектов.
 - Получен **Диплом победителя премии В.И. Вернадского** в номинации «Просвещение как путь к устойчивому развитию» за эко-просветительскую работу.
 - Получен **Диплом победителя всероссийского конкурса природоохранных практик «Надежный партнер-Экология-2023»** с «зеленым» проектом модернизации производства изопропилбензола.
 - **Актуализированы экологические стандарты Компании** в части обращения с отходами и идентификации экологических аспектов, обеспечена приживаемость общекорпоративных стандартов.
 - Проведена **«Неделя экологии»** (форум экологических знаний, экскурсии для детей сотрудников на производство, конкурс детских рисунков, городской субботник в формате «Чистые игры»).
 - Проведено **15 экологических уроков** «Вторая жизнь пластика», 2 экологических урока с демонстрацией мобильной экологической лаборатории.
 - В рамках лесоклиматической программы СИБУРа «Зеленая формула» организованы **высадки саженцев деревьев** (более 300) на территории жилого комплекса Салават-Купере и двух детских садах Кировского района г. Казани.
 - В июне Молодежный Театр на Булаке при поддержке Компании осуществил премьеру **первого в республике экоспектакля** «Вдруг на маленькой планете». Спектакль был включен в постоянную программу Молодежного Театра на Булаке. За полгода его показали **16 раз**.
 - Летом совместно с редакцией Enter **презентовали лимитированную апсайкл-коллекцию одежды и аксессуаров из лоскутков спецовок**, которыми больше не пользуются на предприятиях «Казаньоргсинтеза». Идеей концепции стало объединение моды и экологии в этичном производстве. Деньги организаторы проекта пожертвовали в благотворительный фонд Дом дружбы и особого развития «Пирамидка».
 - Осенью в рамках программы социальных инвестиций «Формула хороших дел» в выставочном зале «Манеж» Казанского Кремля **прошла выставка московского музея дизайна «Фантастик Пластик»**. В экспозицию вошли 40 работ российских и зарубежных дизайнеров, которые увидели в отходах идеальный материал для одежды, аксессуаров и мебели. Этот проект не только разнообразил культурную программу города, но и повлиял на развитие ответственного потребления. По итогу, за два месяца выставку «Фантастик Пластик» посетили 10 000 человек.
 - ПАО «Казаньоргсинтез» **организовывает отдельный сбор пластика на играх «Рубина» и «Синтеза»**. Кроме сортировки отходов, на площадках проводят мастерские ресайклинга и экологические викторины. Также, второй год подряд **выступили партнером «Казанского марафона»**. На дистанции и в фан-зоне установили контейнеры для ПЭТ-бутылок из-под воды. После забега вторсырье отправили на переработку в Башкирию для производства экологичной гранулы Vivilen.

На ПАО «Казаньоргсинтез» **эффективно действует система мониторинга окружающей среды**, позволяющая своевременно и объективно отслеживать экологическую ситуацию в зоне «экологического» воздействия Компании, анализировать тенденцию состояния атмосферного воздуха и водных объектов, определять эффективность проводимых природоохранных мероприятий, оперативно выявлять и устранять возникающие нештатные «экологические» ситуации на производственных объектах.

Являясь **экологически и социально ответственным** предприятием ПАО «Казаньоргсинтез» **освещает вопросы охраны окружающей среды в различных средствах массовой информации, сотрудничает с общественными организациями, рейтинговыми агентствами**. В качестве одного из методов реализации экологической стратегии ПАО «Казаньоргсинтез» используется систематическое освещение вопросов охраны окружающей среды в ходе эко-экскурсий с представителями общественности (эко-активисты, студенты, школьники, жители), а также в средствах массовой информации: ведомственной газете, каналах республиканского телевидения. С целью формирования единого экологического мышления, поведения, позволяющего с помощью простых правил избежать серьезных экологических проблем, на информационной панели, расположенной на остановочном павильоне ПАО «Казаньоргсинтез» осуществляется трансляция видеоролика «Простые экологические правила», а также представление информации о текущих параметрах качества атмосферного воздуха на границе жилой зоны в районе микрорайона «Жилплощадка». Весь работающий на Объединении персонал от Генерального директора, до простого рабочего заинтересован в чистой атмосфере, воде, земле, так как все мы являемся жителями города Казани и ближайших пригородов. Мы, так же, как и любой житель города, беспокоимся о своем здоровье и здоровье наших близких, детей.



СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

Прилагая все усилия для осуществления максимально эффективной финансово-хозяйственной деятельности, направленной на экономическую результативность и соблюдение интересов акционеров, ПАО «Казаньоргсинтез» неукоснительно придерживается политики социальной ответственности перед своими работниками, членами их семей, населением Республики Татарстан и общества в целом.



СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

Деятельность ПАО «Казаньоргсинтез» в социальной сфере направлена на создание и поддержание благоприятных условий для эффективной трудовой деятельности работников, формирование здорового психологического климата, оказание социальной поддержки в отношении персонала.

Возникающие в Компании вакансии частично закрываются за счет повышения в должности или линейного перемещения собственных работников. Такая политика Компании позволяет переводить на вакантные должности работников, имеющих определенный опыт работы, знакомых с производственным процессом и имеющих необходимые допуски и разрешения. Также это является мотивирующим фактором для сотрудников, **гарантируя им карьерный рост, а также возможность получить практический опыт** на разных участках работы.

Условием успешной деятельности ПАО «Казаньоргсинтез» и осуществления **реструктуризации и модернизации деятельности** в соответствии с инвестиционными проектами и планами, которые стоят перед Компанией, является реализация программ профессионального обучения и дополнительного образования работни-

ков ПАО «Казаньоргсинтез». Данные программы, полностью обеспечиваяют необходимую потребность производства в квалифицированном персонале. Формы и методы обучения совершенствуются в соответствии с реалиями времени, экономическими и социальными запросами. Также большую роль в обеспечении производства подготовленными кадрами играет сотрудничество и **успешная многолетняя интеграция Компании с профильными образовательными учреждениями.**

Первостепенным принципом во взаимодействии с сотрудниками ПАО «Казаньоргсинтез» и всеми заинтересованными сторонами является соблюдение прав человека. **Компания гарантирует обеспечение и защиту прав своих работников** в соответствии с принципами и подходами, отраженными в Конституции Российской Федерации, Трудовом Кодексе Российской Федерации, Коллективном договоре ПАО «Казаньоргсинтез», а также в других международных и российских документах в области прав человека.

В рамках выполнения социальных гарантий сотрудникам Компании в течение 2023 года в полном объеме осуществлялись все выплаты и предоставлялись льготы, предусмотрен-

ные положениями Коллективного договора ПАО «Казаньоргсинтез».

Работники Компании являются основным и самым ценным ресурсом ПАО «Казаньоргсинтез», поэтому планируется и дальнейшее развитие основных направлений социальной политики.

ПАО «Казаньоргсинтез» **уделяет большое внимание всему комплексу социальных вопросов:** от организации досуга и отдыха детей работников до пенсионного обеспечения уходящих на заслуженный отдых ветеранов; от реализации программы поддержки материнства и детства до оздоровительных проектов и программ по предоставлению социальных льгот своим сотрудникам.

ПАО «Казаньоргсинтез» является социально ориентированной компанией, **ежегодно оказывающей благотворительную помощь по обращениям граждан и организаций различных форм собственности.** Большое внимание Компания уделяет оказанию помощи в таких сферах как образование, культура, медицина, религия, спорт и другие.



КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

Основные принципы корпоративного управления ПАО «Казаньоргсинтез»:

Эффективная система корпоративного управления, прозрачность бизнеса, высокие стандарты внутреннего аудита и управления рисками, а также комплаенс играют важную роль в повышении конкурентоспособности и инвестиционной привлекательности Компании.

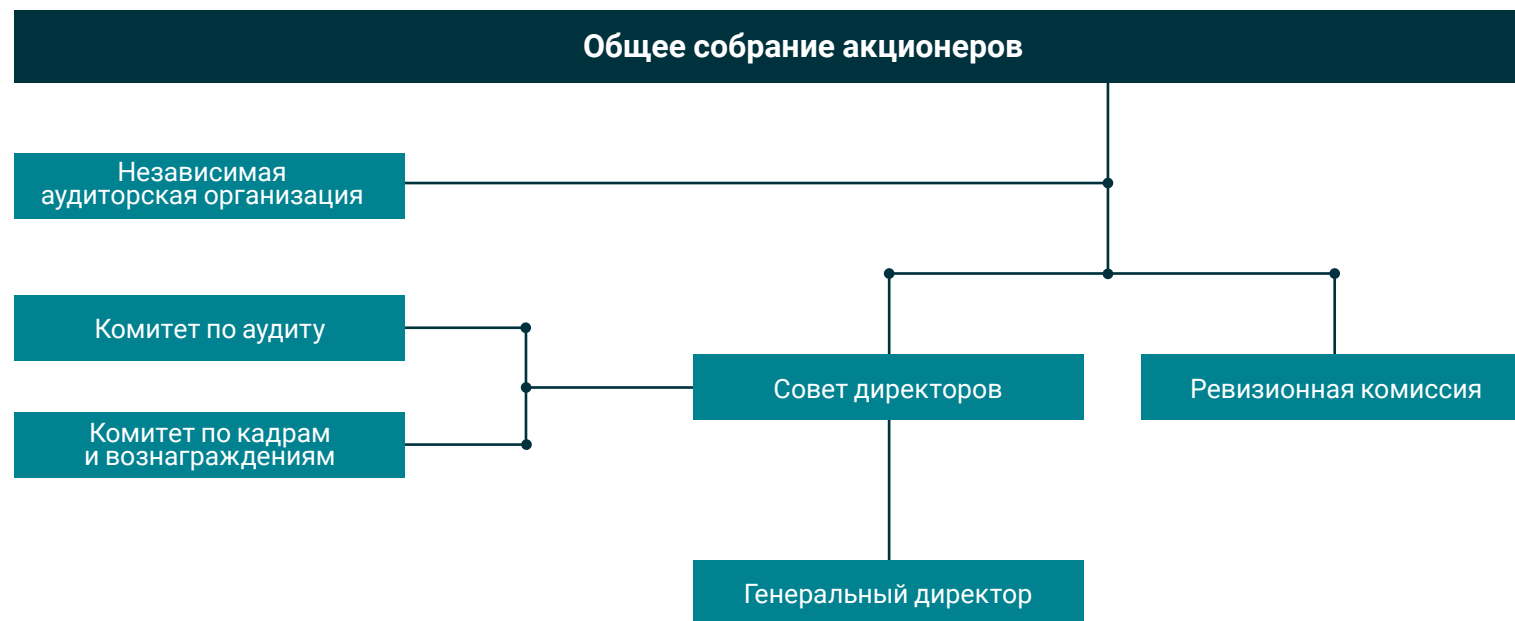
ПАО «Казаньоргсинтез» стремится совершенствовать корпоративное управление в соответствии с принципами, обеспечивающими:

- **реальную возможность** акционеров осуществлять свои права, связанные с участием в Компании;
- **равное отношение** к акционерам Компании, включая миноритарных акционеров, и защита их прав;
- **осуществление** Советом директоров Компании **общего руководства** деятельностью Компании и **эффективный контроль** с его стороны за деятельностью исполнительных органов Компании, а также **подотчетность** Совета директоров Компании Общему собранию акционеров;
- **осуществление** исполнительными органами Компании разумно, добросовестно, исключительно в интересах Компании **эффективного руководства** его текущей деятельностью и их **подотчетность** Общему собранию акционеров и Совету директоров Компании;
- своевременное и точное **раскрытие достоверной информации** о Компании по всем существенным вопросам, включая финансовое положение, результаты деятельности, собственность, управление Компанией, существенные корпоративные действия, в целях обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Компании и инвесторами в объеме, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, Уставом и внутренними документами Компании;
- **построение** эффективно функционирующей **системы внутреннего контроля и управления рисками**, направленной на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед Компанией целей;
- **внедрение информационной политики**, обеспечивающей эффективное информационное взаимодействие Компании, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц;
- **эффективный контроль** за финансово-хозяйственной деятельностью Компании, в том числе в целях обеспечения прав и законных интересов акционеров;
- **высокие стандарты** корпоративной культуры и деловой этики;
- **активное сотрудничество** Компании с инвесторами, кредиторами и иными заинтересованными лицами в целях увеличения чистых активов Компании, стоимости акций и иных ценных бумаг Компании (в случае их выпуска);
- **следование** российским и международным **стандартам и принципам** в области устойчивого развития.

Компания осознает важность совершенствования корпоративного управления своих дочерних хозяйственных обществ и будет стремиться **к обеспечению открытости и прозрачности деятельности** указанных обществ, а также **практического внедрения** в их деятельность **основных принципов Кодекса корпоративного управления**

ПАО «Казаньоргсинтез», утвержденного Советом директоров ПАО «Казаньоргсинтез» (протокол № 22 от 30.12.2022) Результаты самооценки практики корпоративного управления в ПАО «Казаньоргсинтез» Совет директоров оценил положительно.

Структура Корпоративного управления ПАО «Казаньоргсинтез»



ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

Высший орган управления ПАО «Казаньоргсинтез», ответственный за принятие решений по ключевым существенным вопросам деятельности, сформулированным в Федеральном законе «Об акционерных обществах» и Уставе Компании, в том числе в отношении избрания Совета директоров.

В отчётном году было проведено одно Общее собрание акционеров ПАО «Казаньоргсинтез»:

Вид собрания	Дата и форма проведения	Вопросы повестки дня
Годовое общее собрание акционеров	30.06.2023 (заочное голосование)	<ol style="list-style-type: none">1. Утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Казаньоргсинтез» за 2022 год.2. Распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов) ПАО «Казаньоргсинтез», по результатам 2022 отчетного года.3. Избрание членов Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез».4. Избрание членов Ревизионной комиссии ПАО «Казаньоргсинтез».5. Утверждение аудиторской организации ПАО «Казаньоргсинтез».6. Утверждение Устава ПАО «Казаньоргсинтез» в новой редакции.

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

Коллегиальный орган управления ПАО «Казаньоргсинтез», осуществляющий стратегическое руководство деятельностью Компании и принимающий решения по всем вопросам общего руководства, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров, коллегиального исполнительного органа и Единоличного исполнительного органа.

Порядок избрания кандидатов в члены Совета директоров соответствует требованиям законодательства Российской Федерации и закреплен Уставом ПАО «Казаньоргсинтез».

Решение о составе Совета директоров принимается годовым или внеочередным Общим собранием акционеров. Совет директоров работает в выбран-

ном составе до следующего годового Общего собрания акционеров. Общее собрание акционеров вправе досрочно прекратить полномочия всего состава Совета директоров.

В 2023 году было проведено **10 заседаний Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез»**, из которых 4 состоялись в очной и 6 в заочной форме. Всего на заседаниях рассмотрено 30 вопросов, в том числе: об утверждении нового регистратора ПАО «Казаньоргсинтез» и существенных условий договора на ведение реестра акционеров, об итоговых результатах деятельности ПАО «Казаньоргсинтез» за 2022 год и выполнении бюджета (бизнес-плана) и инвестиционной программы, об утверждении Положения о дивидендной политике ПАО «Казаньоргсинтез», о созыве Общего собрания акционеров ПАО «Казаньоргсинтез» в 2023 году, о рассмотрении Устава ПАО «Казаньоргсинтез» в новой редакции, об утверждении бизнес-плана и инвестиционной программы ПАО «Казаньоргсинтез» на 2024 год.

Количественный состав Совета директоров определен Уставом ПАО «Казаньоргсинтез» и составляет **11 человек**. **10 действующих членов** Совета директоров избраны **30 июня 2023 года** решением годового Общего собрания акционеров Компании. Один действующий член Совета директоров назначен Министерством земельных и имущественных отношений Республики Татарстан на основании специального права («золотой акции»).

Совет директоров Компании рассмотрел вопрос о независимости действующих членов Совета директоров, в результате которого была принята к сведению информация об отсутствии независимых директоров в составе Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез».

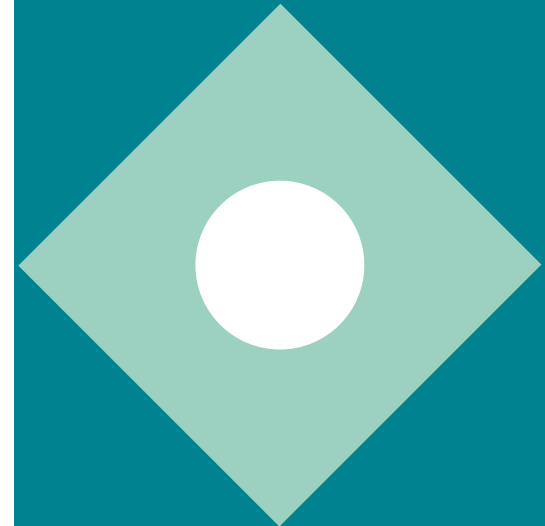
Сведения о членах Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез» не раскрываются в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».



В течение 2023 года состав Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез» не менялся.

Состав Совета директоров	Участие членов Совета директоров в заседаниях Совета директоров, проведенных в течение 2023 г.	
	Участвовал в заседаниях (раз)*	
	Проведенных в очной форме (с учетом предоставленных письменных мнений)	Проведенных опросным путем (заочным голосованием)
Директор 1 (Председатель)	4	6
Директор 2	4	6
Директор 3	4	6
Директор 4	4	6
Директор 5	4	6
Директор 6	4	6
Директор 7	4	6
Директор 8	4	6
Директор 9	4	6
Директор 10	4	6
Назначен на основании специального права («золотой акции»)		
Директор 11	4	5

* В 2023 г. было проведено 10 заседаний Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез», из которых 4 состоялись в очной и 6 в заочной форме.



КОМИТЕТЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «КАЗАНЬОРГСИНТЕЗ»:

В соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления и в рамках совершенствования структуры Совета директоров Компании, при Совете директоров Компании созданы постоянно действующие комитеты. Комитеты Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез» действуют на основании внутренних документов Компании — Положений о соответствующих Комитетах, утвержденных Советом директоров Компании, предусматривающих порядок их формирования, деятельности, количественный состав.



Комитет по аудиту Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез»

Содействует обеспечению участия Совета директоров в осуществлении контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Компании.

Члены Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез» в составе Комитета по аудиту на проведенных заседаниях предварительно рассматривали вопросы финансово-экономической деятельности Компании в соответствии с Положением о Комитете по аудиту Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез».

Также Комитет по аудиту Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез» рассмотрел вопрос об эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита и признал его достаточным.

Изменения в составе Комитета по аудиту Совета директоров в течение 2023 г.		Участие членов Комитета по аудиту Совета директоров в заседаниях Комитета по аудиту Совета директоров, проведенных в течение 2023 г.
Состав Комитета по аудиту Совета директоров, сформированный на заседании Совета директоров до 27 июля 2023 г.	Состав Комитета по аудиту Совета директоров, сформированный на заседании Совета директоров, состоявшемся 27 июля 2023 г.	
Директор 2	Директор 2	7
Директор 5	Директор 5	7
Директор 1	—	4
Директор 7 (Председатель)	Директор 7 (Председатель)	7
Директор 9	Директор 9	6
Директор 10	Директор 10	7

* В 2023 г. было проведено 7 заседаний Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез» в заочной форме.



Комитет по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез»

Содействует привлечению к управлению Компанией квалифицированных специалистов и созданию необходимых стимулов для их успешной работы.

Члены Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез» в составе Комитета по кадрам и вознаграждениям на проведенных заседаниях рассматривали вопросы в соответствии с Положением о Комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез».

Изменения в составе Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров в течение 2023 г.		Участие членов Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров в заседаниях Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров, проведенных в течение 2023 г.
Состав Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров, до 27 июля 2023 г.	Состав Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров, сформированный на заседании Совета директоров, состоявшемся 27 июля 2023г.	
Директор 5	Директор 5	2
Директор 11	Директор 11	2
Директор 6 (Председатель)	Директор 6 (Председатель)	2
Директор 8	—	1
Директор 10	—	1

* В 2023 г. было проведено 2 заседания Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез» в заочной форме.



ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ

В соответствии с Уставом ПАО «Казаньоргсинтез» **исполнительными органами Компании являются Правление и Единоличный исполнительный орган** (Генеральный директор).

Информация о членах Правления не приводится в настоящем разделе Годового отчета, т.к. в 2022 году Советом директоров **принято решение о досрочном прекращении полномочий** всех членов Правления (ранее — Исполнительной дирекции). Далее

Правление ПАО «Казаньоргсинтез» сформировано не было.

Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор) Компании в соответствии с Уставом назначается Советом директоров сроком на **3 (три) года**, если решением Совета директоров не предусмотрен иной срок. Генеральным директором ПАО «Казаньоргсинтез» решением Совета директоров назначен **Сафин Айрат Фоатович**.

Генеральный директор осуществляет организацию эффективного управления текущей деятельностью Компании, участвует в разработке и организации реализации стратегии ПАО «Казаньоргсинтез», а также обеспечивает выполнение решений Общего собрания акционеров и Совета директоров.

РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

Ревизионная комиссия избирается Общим собранием акционеров и осуществляет контроль над формированием достоверной бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Казаньоргсинтез», финансово-хозяйственной деятельностью Компании.



АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ

ПАО «Казаньоргсинтез» привлекает аудиторскую организацию для проведения ежегодного аудита финансовой отчетности в соответствии с РСБУ и консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО. Кандидатура аудиторской организации утверждается Общим собранием акционеров по предложению Совета директоров.

Сведения об аудиторской организации:

Акционерное общество «Технологии Доверия — Аудит».

Место нахождения:

117218, Российская Федерация, г. Москва, ул. Кржижановского, д. 14, к. 3, помещение 5/1.

Зарегистрировано Государственным учреждением Московская регистрационная палата 28 февраля 1992 г. за № 008.890.

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 22 августа 2002 г., и присвоен государственный регистрационный номер 1027700148431.

Идентификационный номер налогоплательщика: 7705051102.

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество».

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций — 12006020338.

ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ПОЛИТИКИ В ОБЛАСТИ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ

В Компании действует Положение о вознаграждении членов Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез» за исполнение своих обязанностей и компенсации расходов, связанных с исполнением ими функций членов Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез». В соответствии с данным Положением вознаграждение членам Совета директоров в том числе состоит из постоянной части вознаграждения и вознаграждения за участие в заседаниях комитетов Совета директоров.

Сведения о держателе реестра акционеров

Полное фирменное наименование:

Акционерное общество
«Независимая регистраторская
компания Р.О.С.Т.» (АО «НРК –
Р.О.С.Т.»).

Место нахождения:

107076, Российская Федерация,
Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 5Б.

Сайт: <https://rrost.ru/ru/>

Телефоны:

+7 (495) 780-73-63, 989-76-50.

Номер лицензии: 045-13976-000001.

Дата выдачи: 03.12.2002.

Срок действия:

без ограничения срока действия.

Орган, выдавший лицензию:

ФКЦБ России.

ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ И ИНВЕСТОРОВ

Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов

Дивидендная политика ПАО «Казаньоргсинтез» нацелена на повышение инвестиционной привлекательности и акционерной стоимости Компании. Решения о распределении дивидендов основываются на сохранении баланса стратегических целей, инвестиционных планов и в строгом соответствии с законодательством Российской Федерации и Уставом Компании.

Решение о выплате дивидендов, размере дивидендов, сроке и форме их выплат принимается Общим собранием акционеров по рекомендации Совета директоров. Общая сумма дивидендов, выплачиваемая акционерам Компании в соответствии с Уставом ПАО «Казаньоргсинтез» и Положением о дивидендной политике ПАО «Казаньоргсинтез» составляет не менее 70% от чистой прибыли Компании, определяемой по данным годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Казаньоргсинтез» по результатам отчетного года.

Информация о дивидендах, начисленных Компанией в 2023 г.:

За период	Период фактической выплаты	Размер на 1 обыкновенную акцию, руб.	Размер на 1 привилегированную акцию, руб.	Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли за период, %	Всего начислено, млн руб.
За 2022 год	2023 год	9,1	0,25	70	16 274

ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКА

Сведения об основных факторах риска ПАО «Казаньоргсинтез» не раскрываются в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг»





ПРИЛОЖЕНИЕ 1

Сведения о совершенных ПАО «Казаньоргсинтез» в 2023 году сделках, в совершении которых имелась заинтересованность, а также крупных сделках не раскрываются в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг»

В целях обеспечения прав акционеров и исполнения требований законодательства РФ, все совершаемые Компанией сделки анализируются на предмет отнесения их к категории крупных сделок или сделок, в совершении которых имеется заинтересованность. При выявлении данных сделок, они проходят необходимое согласование с органами управления Компании в соответствии с требованиями законодательства и Устава ПАО «Казаньоргсинтез».

ПРИЛОЖЕНИЕ 2

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций кодекса корпоративного управления

Заявление Совета директоров:

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров ПАО «Казаньоргсинтез» на заседании 23 мая 2024 года (протокол № 37) в рамках рассмотрения и утверждения годового отчета Компании за 2023 год.

Оценка соблюдения принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления проводилась с учетом рекомендаций по составлению отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления,

изложенным в письме Банка России от 27.12.2021 № ИН-06–28/102 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления».

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

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом.			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направлять вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период.	Соблюдается	
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок. 2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в совет директоров и ревизионную комиссию общества (в случае, если ее формирование предусмотрено уставом общества).	Соблюдается	Критерий 2 не может быть применен, т.к. годовое Общее собрание акционеров Компании в 2023 году было проведено в форме заочного голосования по решению Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез» от 23.05.2023 на основании статьи 3 Федерального закона от 25.02.2022 № 25-ФЗ. Вместе с тем критерий 2 соблюдается Компанией при проведении Общих собраний акционеров Компании в форме собрания.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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.	<ol style="list-style-type: none"> 1. В отчетном периоде, акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания. 2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии)), по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию. 3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом, во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде. 	Соблюдается	Критерий 1 не может быть применен, т.к. годовое Общее собрание акционеров Компании в 2023 году было проведено в форме заочного голосования по решению Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез» от 23.05.2023 на основании статьи 3 Федерального закона от 25.02.2022 № 25-ФЗ. Вместе с тем критерий 1 соблюдается Компанией при проведении Общих собраний акционеров Компании в форме собрания.
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года. 2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера. 	Соблюдается	
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров. 	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.	<ol style="list-style-type: none"> 1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня. 2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля были доступны для ответов на вопросы акционеров. 3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде. 4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде. 	Соблюдается	Критерии 1–4 не могут быть применены, т.к. годовое Общее собрание акционеров Компании в 2023 году было проведено в форме заочного голосования по решению Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез» от 23.05.2023 на основании статьи 3 Федерального закона от 25.02.2022 № 25-ФЗ. Вместе с тем критерии 1–4 соблюдаются Компанией при проведении Общих собраний акционеров Компании в форме собрания.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов.			
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет. 2. Если дивидендная политика общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности. 3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его 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). 	Соблюдается	
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества.	1. В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые / экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов.	Соблюдается частично	<p>Критерий 1 частично соблюдается.</p> <p>В Положении о дивидендной политике ПАО «Казаньоргсинтез» прямо не указаны финансовые/экономические обстоятельства, при которых Компании не следует принимать решение о выплате дивидендов. Вместе с тем в указанном Положении в соответствии с рекомендацией 31 Кодекса определены условия выплаты дивидендов финансово-экономического характера, при невыполнении которых решение о выплате дивидендов не может быть принято Компанией. Данные условия косвенным образом указывают на финансовые/экономические обстоятельства, при которых Компании не следует принимать решение о выплате дивидендов.</p>
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались.	Соблюдается	
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров – владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества.			
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.	1. В течение отчетного периода лица, контролирующие общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали, а если таковые были, совет директоров уделял им надлежащее внимание.	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.	Соблюдается	
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.			
1.4.1	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.	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1	Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции.			
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества.	<ol style="list-style-type: none"> Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 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. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества. 	Соблюдается	
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.	<ol style="list-style-type: none"> В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества. 	Соблюдается	
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	<ol style="list-style-type: none"> 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. 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. 	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается.</p> <p>В отчетном периоде Совет директоров Общества рассмотрел вопрос о ключевых рисках Общества и прогнозе ключевых рисков на 2024 год.</p>
2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам общества и иным ключевым руководящим работникам общества.	<ol style="list-style-type: none"> В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками). 	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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	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.	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.	Соблюдается	
2.2 Совет директоров подотчетен акционерам общества.				
2.2.1	Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.	1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде.	Соблюдается	
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества.	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним.	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.3	Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров.			
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров.	1. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д.	Соблюдается	
2.3.2	Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102–107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров.	Частично соблюдается	Критерий 1 частично соблюдается. В отчетном году материалы к Общим собраниям акционеров Общества включали основные биографические данные о кандидатах в члены Совета директоров и сведения о наличии согласий кандидатов на избрание в состав Совета директоров, но не включали результаты оценки таких кандидатов в связи с тем, что такая оценка Советом директоров не проводилась. Информация о соответствии кандидатов критериям независимости не представлялась акционерам, в связи с тем, что акционерами в состав Совета директоров независимые директора не выдвигались. Действующий состав Совета директоров был избран в соответствии с поступившими предложениями акционеров.
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.	Соблюдается	Совет директоров рассмотрел собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков членов совета директоров по окончании отчетного периода до составления настоящего отчета.
2.3.4	Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют.	1. В отчетном периоде Совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров.	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.4 В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.				
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством.	1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102–107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров.	Не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. На Общих собраниях акционеров в июне 2022 года и в июне 2023 года был избран состав Совета директоров, в который не вошли независимые директора. В случае если в состав Совета директоров будут избраны независимые члены Совета директоров, Общество приложит усилия для проведения оценки соответствия независимых членов Совета директоров критериям независимости, указанным в рекомендациях 102–107 Кодекса.
2.4.2	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над формой.	1. В отчетном периоде, совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение. 2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов совета директоров (после их избрания). 3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров.	Частично соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. В отчетном периоде Совет директоров не составлял мнение о независимости каждого кандидата в Совет директоров. В предстоящем периоде Общество планирует составлять мнение о независимости каждого кандидата в Совет директоров. Критерий 2 соблюдается. Критерий 3 не соблюдается Утвержденными в Обществе внутренними документами не предусмотрены процедуры, определяющие необходимые действия члена Совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым.
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров.	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров.	Не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. Действующий состав Совета директоров был избран в соответствии с поступившими предложениями акционеров и в него не входят независимые директора. При рассмотрении выдвигаемых акционерами кандидатов на должность члена Совета директоров учитываются их профессиональная квалификация, опыт, знания и деловые навыки, благодаря чему состав Совета директоров на практике сбалансирован по всем основным направлениям деятельности Общества, и пользуется доверием акционеров.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий.	1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров.	Не соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>В отчетном периоде в Обществе отсутствовали независимые директора. В случае появления в составе Совета директоров Общества независимых директоров, они будут предварительно оценивать существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов и результаты такой оценки будут представляться совету директоров. В текущем году вынесено на утверждение Общего собрания акционеров Положение о выявлении и предотвращении конфликта интересов членов Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез».</p> <p>При возникновении (или возможности возникновения) конфликта между интересами члена Совета директоров и интересами Общества в предоставлении информации может быть отказано с уведомлением об этом Председателя Совета директоров.</p>
2.5 Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров.				
2.5.1	Председателем совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров.	<p>1. Председатель совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор.</p> <p>2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества.</p>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Решением Совета директоров избран Председатель Совета директоров, не являющийся независимым в соответствии с критериями, определенными Кодексом корпоративного управления. Причиной несоблюдения данной рекомендации является отсутствие независимых директоров в составе Совета директоров.</p> <p>Председателем Совета директоров единогласно избран наиболее опытный член Совета директоров, пользующийся уважением всех членов Совета директоров и обладающий признанной репутацией на рынке, свидетельствующей о его возможности формировать независимую позицию.</p> <p>Общество считает, что отсутствие статуса независимого директора у Председателя Совета директоров не влечет за собой дополнительных рисков для Общества.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p>
2.5.2	Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров.	1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде.	Не соблюдается	<p>В рамках сложившейся практики корпоративного управления в Обществе не предусмотрена процедура оценки эффективности работы Председателя Совета директоров. Председатель Совета директоров, находившийся в должности с января по декабрь отчетного года, имеет обширный и длительный опыт работы в качестве Председателя Совета директоров в других компаниях. Действующий Председатель Совета директоров также имеет опыт работы в органах управления других компаний. Оценка эффективности работы Председателя Совета директоров дается членами Совета директоров при обсуждении вопроса о его переизбрании Председателем нового состава Совета директоров, сформированного акционерами. По мнению Общества, работа Председателя Совета директоров в отчетный период являлась эффективной и соответствовала потребностям Общества и интересам акционеров. Замечаний и предложений относительно работы Председателя Совета директоров в Общество не поступало.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.5.3	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и достоверной информации членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества.	Соблюдается	
2.6 Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.				
2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки. 2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. 3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества.	Соблюдается	
2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества.	1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров.	Соблюдается	
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде. 2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных обществу организаций), а также о факте такого назначения.	Соблюдается	
2.6.4	Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров.	1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам совета директоров общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов. 2. В обществе реализуется существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров.	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.7	Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров.			
2.7.1	Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач.	1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год.	Соблюдается	
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	1. В обществе утверждён 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.	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.	Не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. Внутренние документы Общества предусматривают возможность проведения заседаний Совета директоров как в очной, так и в заочной форме. Форма проведения заседания Совета директоров определяется Председателем Совета директоров с учетом важности вопросов повестки дня и иных существенных обстоятельств, связанных с необходимостью принятия решений Советом директоров. При рассмотрении наиболее важных вопросов Общество стремится отдавать предпочтение очной форме проведения заседаний Совета директоров.
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, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	Не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. Уставом Общества не предусмотрено, что вопросы, изложенные в рекомендации 170 Кодекса, принимаются квалифицированным большинством. Однако, на практике вопросы, указанные в рекомендации 170 Кодекса, принимаются квалифицированным большинством голосов членов Совета директоров, что в должной степени обеспечивает защиту прав и законных интересов акционеров. Соответственно, на практике данная рекомендация Кодекса соблюдается. В случае предпосылок возникновения рисков, связанных с частичным соблюдением рекомендаций Кодекса, Общество предпримет доступные меры для корректировки указанной системы путем внесения изменений во внутренние документы.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8 Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества.				
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 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. 	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Действующий состав Комитета по аудиту Совета директоров Общества сформирован из членов Совета директоров Общества.</p> <p>Действующий состав Совета директоров был избран в соответствии с поступившими предложениями акционеров и в него не входят независимые директора.</p> <p>Квалификация действующего состава Комитета позволяет принимать разумные и взвешенные решения с учетом делового опыта членов Комитета.</p> <p>Комитет по аудиту сформирован исходя из требований максимальной эффективности работы и с учетом квалификации членов для достижения оптимального баланса релевантных экспертных компетенций и профессионального опыта. Совет директоров не ограничивается формальным подходом к формированию Комитета и учитывает их профессиональные знания и навыки, необходимые для обеспечения эффективной работы Комитета. Принимается во внимание вся совокупность факторов, касающихся как профильных компетенций членов Комитета, включая наличие релевантной профессиональной экспертизы, образования, так и иных важных аспектов, связанных со способностью формировать объективные мнения и суждения, принимать решения исходя из долгосрочных интересов Общества и всех его акционеров.</p> <p>При этом члены Совета директоров, включенные в состав Комитета по аудиту, обладают большим опытом, глубоким пониманием бизнеса, обширными познаниями в областях, относящихся к компетенции Комитета и вносят существенный вклад, необходимый для эффективного функционирования Комитета.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается.</p> <p>В Положении о Комитете по аудиту Совета директоров Общества закреплены задачи и компетенции, частично соответствующие рекомендациям Кодекса. Объем установленных задач Комитета позволяет ему в полной мере содействовать эффективному выполнению контролируемых функций Совета директоров.</p> <p>Критерий 3 не соблюдается.</p> <p>В состав Комитета по аудиту Совета директоров Общества не входят независимые директора. При этом члены Комитета по аудиту обладают опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>Критерий 4 соблюдается.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров.	<ol style="list-style-type: none"> 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, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников. 	Частично соблюдается	<p>Критерии 1, 2 не соблюдаются.</p> <p>В Компании функции комитета по вознаграждениям и комитета по номинациям реализуются в рамках Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров.</p> <p>Действующий состав Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров Общества был сформирован из членов Совета директоров Общества.</p> <p>Действующий состав Совета директоров был избран в соответствии с поступившими предложениями акционеров и в него не входят независимые директора.</p> <p>Председателем Комитета по кадрам и вознаграждениям не является независимый директор.</p> <p>Квалификация действующего состава Комитета позволяет принимать разумные и взвешенные решения с учетом делового опыта членов Комитета.</p> <p>Члены Совета директоров, включенные в состав Комитета по кадрам и вознаграждениям, обладают большим опытом, глубоким пониманием бизнеса, обширными познаниями в областях, относящихся к компетенции Комитета и вносят существенный вклад, необходимый для эффективного функционирования Комитета.</p> <p>Действующий Председатель Комитета по кадрам и вознаграждениям обладает необходимыми профессиональными компетенциями и опытом руководящей работы в отрасли, имеет безупречную деловую и личную репутацию.</p> <p>В случае появления в составе Совета директоров Общества независимых директоров, при формировании Комитета Совета директоров по кадрам и вознаграждениям, они будут предложены для избрания в состав Комитета.</p> <p>Критерий 3 частично соблюдается.</p> <p>В Положении о Комитете Совета директоров Общества по кадрам и вознаграждениям закреплены задачи и компетенции, частично соответствующие рекомендации 180 Кодекса. Объем установленных задач Комитета позволяет ему в полной мере содействовать эффективному выполнению контролируемых функций Совета директоров. Квалификация действующего состава Комитета позволяет принимать разумные и взвешенные решения с учетом делового опыта членов Комитета.</p> <p>Члены Совета директоров, включенные в состав Комитета по кадрам и вознаграждениям, обладают большим опытом, глубоким пониманием бизнеса, обширными познаниями в областях, относящихся к компетенции Комитета и вносят существенный вклад, необходимый для эффективного функционирования Комитета.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами.	<ol style="list-style-type: none"> 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. Во внутренних документах общества, определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса. В целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами совета директоров или уполномоченное подразделение общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества. 	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Задачи комитета по номинациям реализуются в рамках Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров Общества, члены которого не являются независимыми директорами.</p> <p>Квалификация действующего состава Комитета позволяет принимать разумные и взвешенные решения с учетом делового опыта членов Комитета.</p> <p>Члены Совета директоров, включенные в состав Комитета по кадрам и вознаграждениям, обладают большим опытом, глубоким пониманием бизнеса, обширными познаниями в областях, относящихся к компетенции Комитета и вносят существенный вклад, необходимый для эффективного функционирования Комитета.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается.</p> <p>В Положении о Комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров Общества закреплены задачи и компетенции, частично соответствующие рекомендациям Кодекса. Объем установленных задач Комитета позволяет ему в полной мере содействовать эффективному выполнению контролирующих функций Совета директоров.</p> <p>Критерий 3 не соблюдается.</p> <p>В отчетном периоде Комитет по кадрам и вознаграждениям не взаимодействовал с миноритарными акционерами при подборе кандидатов в Совет директоров. При этом, предложения о выдвижении кандидатов в Совет директоров, во исполнение требований действующего законодательства РФ, принимались от всех акционеров, владеющих более чем 2% голосующих акций Общества.</p>
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.).	<ol style="list-style-type: none"> 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. 	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.	<ol style="list-style-type: none"> 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 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. 	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Комитеты Совета директоров Общества в отчетном году не возглавлялись независимыми директорами по причине отсутствия в их составе независимых директоров.</p> <p>Квалификация Председателей Комитетов Совета директоров Общества по аудиту и по кадрам и вознаграждениям позволяет принимать разумные и взвешенные решения в интересах Общества и акционеров.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p>
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов.	<ol style="list-style-type: none"> 1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров. 	Соблюдается	
2.9 Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров.				
2.9.1	Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, 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.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров. 2. Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом. 3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров. 	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 не соблюдается.</p> <p>Оценка (самооценка) качества работы Совета директоров в отчетный период Обществом не проводилась.</p> <p>Однако Советом директоров в 2022 году утвержден Кодекс корпоративного управления, в котором в том числе определена процедура проведения оценки (самооценки) качества работы Совета директоров.</p> <p>В соответствии с положениями Кодекса Общество планирует регулярно проводить оценку (самооценку) качества работы Совета директоров, включающую в том числе оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена Совета директоров и Совета директоров в целом.</p> <p>Критерий 3 не соблюдается.</p> <p>Результаты оценки (самооценки) качества работы Совета директоров Общество планирует рассмотреть на очном заседании Совета директоров в 2024 году.</p>
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).	<ol style="list-style-type: none"> 1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант). 	Не соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>В течение трех последних отчетных периодов Обществом не привлекалась внешняя организация (консультант) для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров.</p> <p>Советом директоров в 2022 году утвержден Кодекс корпоративного управления, в котором в том числе определена процедура проведения оценки (самооценки) качества работы Совета директоров.</p> <p>В соответствии с положениями Кодекса Общество планирует регулярно проводить оценку (самооценку) качества работы Совета директоров, включающую в том числе оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена Совета директоров и Совета директоров в целом.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
3.1	Корпоративный секретарь общества обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров.			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет.	Не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. В Обществе не назначен корпоративный секретарь. Основные функции корпоративного Секретаря выполняет Секретарь Совета директоров. Обязанности Секретаря Совета директоров установлены в Положении о Совете директоров Общества и в значительной степени соответствуют функциям корпоративного секретаря.
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ — положение о корпоративном секретаре. 2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения. 3. Во внутренних документах общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества.	Не соблюдается	Критерии 1, 2, 3 не соблюдаются. Объяснения причин отклонения от указанного критерия оценки аналогичны объяснениям, приведенным в пункте 3.1.1 настоящего отчета.
4.1	Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества.	1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях.	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.1.2	<p>Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы.</p>	<p>1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).</p>	Соблюдается	
4.1.3	<p>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.</p>	<p>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.</p>	Соблюдается	
4.1.4	<p>Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению.</p>	<p>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.</p>	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.2	Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.			
4.2.1	<p>Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров.</p> <p>Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров.</p> <p>Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению. 2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась. 	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>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Если внутренний документ (документы) — политика (политики) по вознаграждению общества — предусматривает (предусматривают) предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями. 	Соблюдается	
4.2.3	<p>В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами. 	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.3	Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата.			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.	<ol style="list-style-type: none"> 1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения. 3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которые несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений. 	Соблюдается	
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).	<ol style="list-style-type: none"> 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. 	Соблюдается	
4.3.3	Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения. 	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.1	В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей.			
5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннего контроля четко определены во внутренних документах / соответствующей политике общества, одобренной советом директоров.	Соблюдается	
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов.	Соблюдается	
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков.	1. В обществе утверждена антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества.	Соблюдается	
5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.	1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества.	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организует проведение внутреннего аудита.			
5.2.1	<p>Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация.</p> <p>Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров.</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.	Соблюдается	
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративного управления, применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.	<p>1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля.</p> <p>2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами.</p>	Соблюдается	
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.			
6.1.1	В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.	<p>1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса.</p> <p>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>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 не соблюдается.</p> <p>В отчетном периоде органами управления не рассматривались вопросы, связанные с соблюдением Обществом его информационной политики. Вместе с тем, в текущем периоде Общество рассмотрело и утвердило Положение об информационной политике. Все процедуры по информированию заинтересованных сторон регламентированы и реализуются Обществом с учетом требований законодательства и задач, стоящих перед Обществом. Общество регулярно публикует информацию о своей деятельности, как обязательную к раскрытию, так и дополнительную информацию по всем основным аспектам своей деятельности для всех заинтересованных сторон, что обеспечивает эффективное информационное взаимодействие Общества с заинтересованными сторонами с учетом соблюдения баланса интересов Общества в сложившейся геополитической ситуации.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	<ol style="list-style-type: none"> 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. 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). В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе. 	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 не соблюдается.</p> <p>Информация о составе исполнительных органов и Совета директоров Компании, независимости членов Совета директоров и их членстве в комитетах Совета директоров была размещена на сайте Компании в сети Интернет до 14 марта 2022 года. После указанной даты Компания на основании Постановления Правительства РФ от 12 марта 2022 г. N 351 и от 04 июля 2023 г. N 1102 не раскрывала данную информацию.</p> <p>В случае отмены ограничений по раскрытию информации, установленных Постановлением Правительства РФ от 04 июля 2023 г. N 1102, Компания планирует вернуться к своей обычной практике раскрытия данной информации.</p> <p>Критерий 3 не соблюдается.</p> <p>У Общества отсутствует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в Обществе по причине того, что контролирующим лицом не доводилась до сведения Общества информация о его планах в отношении корпоративного управления в Обществе.</p> <p>Планы лица, контролирующего Общество, в отношении корпоративного управления в Обществе находят отражение в утверждаемых общим собранием акционеров и Советом директоров Общества документах, доступных неограниченному количеству заинтересованных лиц.</p>
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	<ol style="list-style-type: none"> 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. 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. 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 распространенных иностранных языков. 	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.	<ol style="list-style-type: none"> В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет. 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. Общество раскрывает нефинансовый отчет — отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества. 	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается.</p> <p>Информация о структуре капитала Общества раскрытая на официальном сайте Общества в сети Интернет частично соответствует рекомендации 290 Кодекса. При этом Общество включает ключевую информацию о структуре капитала Общества в составе отчетов эмитента.</p> <p>В 2024 году при принятии решения о раскрытии полной информации о структуре капитала общества в соответствии с Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте Общества в сети Интернет Общество будет руководствоваться макроэкономической ситуацией.</p> <p>Критерий 3 соблюдается.</p> <p>Критерий 4 не соблюдается.</p> <p>Нефинансовая информация о факторах, связанных с окружающей средой, корпоративным управлением и социальными факторами включена в годовой отчет Общества. В дальнейшем Общество не исключает возможности подготовки и раскрытия нефинансового отчета.</p> <p>Общество намерено стремиться в будущем к максимально полному соблюдению указанной рекомендаций Кодекса.</p>
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.	<ol style="list-style-type: none"> Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества. 	Соблюдается	
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.			
6.3.1	Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями.	<ol style="list-style-type: none"> В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам общества. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных обществу организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций. 	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.3.2	При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.	<ol style="list-style-type: none"> В течение отчетного периода, общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие отказы были обоснованными. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности. 	Соблюдается	
7.1	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон.			
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества.	<ol style="list-style-type: none"> Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом 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. 	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 частично соблюдается.</p> <p>Уставом Компании не определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями.</p> <p>При этом рекомендуемый Кодексом порядок принятия решений (отнесение таких решений к компетенции Совета директоров или Общего собрания акционеров на основании Устава Компании или на основании законодательства) соблюдается в отношении большинства корпоративных действий, которые расцениваются Кодексом как существенные корпоративные действия.</p>
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества.	<ol style="list-style-type: none"> В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения. 	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 частично соблюдается.</p> <p>Уставом Компании не определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями.</p> <p>При этом в соответствии с процедурами, предусмотренными Положением о Совете директоров ПАО «Казаньоргсинтез», все члены Совета директоров могут выступать в прениях, вносить предложения, делать замечания, давать справки по существу обсуждаемых вопросов.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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 законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.	<ol style="list-style-type: none"> 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 до их осуществления. 	Соблюдается	
7.2	Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий.			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.	<ol style="list-style-type: none"> 1. В случае, если обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров. 	Соблюдается	
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества. 3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право давать 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. 	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 частично соблюдается.</p> <p>При отчуждении или приобретении имущества по крупной сделке или сделке с заинтересованностью оценщик привлекается в соответствии с внутренним документом «Организация процесса оценки»</p> <p>Критерий 2 не соблюдается.</p> <p>Внутренние документы Общества не предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций Общества. Привлечение оценщика происходит в соответствии с законодательством.</p> <p>Одобрение сделок происходит в полном соответствии с законодательством и уставом Общества.</p> <p>Критерий 3 соблюдается.</p>

Генеральный директор ПАО «Казаньоргсинтез»

А.Ф. Сафин

Достоверность сведений, содержащихся в годовом отчете, подтверждена Ревизионной комиссией ПАО «Казаньоргсинтез».

Годовой отчет утвержден решением Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез» 23.05.2024 (Протокол № 37).

КОНТАКТЫ:

ПАО «Казаньоргсинтез»

Место нахождения:

420051, Республика Татарстан, г. Казань,
ул. Беломорская, д. 101

Тел. +7(843) 533-98-09, 533-99-85

Сайт: <https://www.sibur.ru/kazanorgsintez/ru/>

E-mail: kos@kos.sibur.ru

Регистратор Компании:

АО «НРК-Р.О.С.Т.»

Место нахождения:

107076, г. Москва, ул. Стролмынка, д. 18,
к. 5Б, помещ. IX

Сайт: <https://rrost.ru/>

Филиал ОП Казань:

Тел. +7 (843) 205-50-91

Адрес:

420021, г. Казань, ул. Лево-Булачная,
д. 56 лит. А, оф. 13

