

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЁН:

Решением Единоличного исполнительного органа
ПАО «Бурятзолото»
(Решение от 08.05.2024)

Генеральный директор
ООО «Нордголд Менеджмент» -
Управляющей организации
ПАО «Бурятзолото»

(подпись)

УТВЕРЖДЁН:

Решением годового общего
собрания акционеров ПАО «Бурятзолото»
(Протокол от 18.06.2024г.)

Председатель
годового общего собрания
акционеров ПАО «Бурятзолото»

(подпись)



ГОДОВОЙ ОТЧЁТ
публичного акционерного общества
«БУРЯТЗОЛОТО»

за 2023 год

Генеральный директор ООО «Нордголд Менеджмент» -
управляющей организации ПАО «Бурятзолото»

(подпись)

г. Улан-Удэ

Оглавление

Раздел 1. Общие сведения

- 1.1. Фирменное наименование Общества
- 1.2. Место нахождения Общества
- 1.3. Учреждение Общества
- 1.4. Государственная регистрация Общества
- 1.5. Органы управления Общества
- 1.6. Реестродержатель Общества
- 1.7. Аудитор Общества
- 1.8. Уставный капитал и ценные бумаги Общества

Раздел 2. Положение Общества в отрасли

Раздел 3. Результаты развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности

- 3.1. Финансово - хозяйственная деятельность Общества за отчётный год
 - 3.1.1. Основные показатели производственно-хозяйственной деятельности Общества
 - 3.1.2. Отчёт о финансовых результатах Общества
- 3.2. Состояние чистых активов Общества

Раздел 4. Дивидендная политика Общества

Раздел 5. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью акционерного Общества

- 5.1. Отраслевые и финансовые риски
- 5.2. Страновые риски
- 5.3. Риски, связанные с деятельностью Общества

Раздел 6. Сведения о совершенных обществом в отчетном году крупных сделках и сделках с заинтересованностью

Раздел 7. Основные положения политики Общества в области вознаграждений

Раздел 8. Основные положения политики Общества в области вознаграждения и компенсации расходов, а также критерии определения и размер вознаграждения и компенсаций расходов, выплаченных члена Совета директоров Общества в течение 2023 года

Раздел 9. Основные положения политики Общества в области вознаграждения и компенсации расходов, а также критерии определения и размер вознаграждения и компенсации расходов, выплаченных исполнительному органу Общества в течение 2023 года

Раздел 10. Корпоративные действия

- 10.1. Количество акционеров, зарегистрированных в реестре акционеров Общества
- 10.2. Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Приложение 1. Информация о заключенных ПАО «Бурятзолото» в 2023 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность

Приложение 2. Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Настоящий годовой отчёт составлен в соответствии с требованиями Федерального закона РФ "Об акционерных обществах" от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ, Положением Банка России «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» от 27.03.2020 N 714-П.

Основное содержание отчёта составляет описание деятельности Общества в целях ознакомления всех заинтересованных лиц с производственными, экономическими, управленческими результатами Общества за 2023 год.

Раздел 1. Общие сведения

1.1. Фирменное наименование Общества

Полное фирменное наименование Общества:	Публичное акционерное общество «Бурятзолото»
Сокращенное фирменное наименование Общества:	ПАО «Бурятзолото»
Полное фирменное наименование Общества на английском языке:	Public Joint Stock Company «Buryatzoloto»

1.2. Место нахождения Общества

Адрес:	670045, Российская Федерация, Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, ул. Шаляпина, д. 5 В
Телефон/факс:	(3012) 48-02-00/ 28-95-70
E-mail:	buryatzoloto@nordgold.com
Адрес страницы в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации	http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=1499

1.3. Учреждение Общества

«Бурятзолото» образовалось в 1991 году как государственное золотодобывающее предприятие. Целью его создания было объединение всех золотодобывающих предприятий республики Бурятия. В составе «Бурятзолото» находились два рудника, один прииск и несколько старательных артелей. В дальнейшем, в процессе приватизации, на основании распоряжения Государственного комитета Российской Федерации по управлению государственным имуществом №1412-р от 10.08.1993г. «Бурятзолото» было преобразовано в акционерное общество открытого типа.

17.07.1996 была зарегистрирована смена наименования на Открытое акционерное общество «Бурятзолото» (Свидетельство РПУ-У, рег.номер 643/а-д от 17.07.1996г.).

29 апреля 2016 года на основании решения годового общего собрания акционеров (Протокол №б/н от 29.04.2016) Общество переименовано в Публичное акционерное общество «Бурятзолото».

1.4. Государственная регистрация Общества

В качестве открытого акционерного общества Общество зарегистрировано 17.07.1996 г. Регистрационной палатой Администрации г. Улан-Удэ, регистрационный номер 643/а-д.

В Едином государственном реестре юридических лиц Общество зарегистрировано 11.07.2002 г. за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1020300962780.

1.5. Органы управления Общества

Согласно Уставу Общества высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров Общества, общее руководство деятельностью Общества осуществляет Совет директоров Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом "Об акционерных обществах" и Уставом Общества к компетенции общего собрания акционеров Общества.

Полномочия единоличного исполнительного органа Общества по договору переданы управляющей организации ООО «Нордголд Менеджмент».

Формирование коллегиального исполнительного органа Общества Уставом Общества не предусмотрено.

В соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой

статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол №б/н от 16.11.2022). Годовым общим собранием акционеров в 2023 году также принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол №б/н от 20.06.2023). На основании указанного Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ функции Совета директоров Общества, за исключением отдельных функций, предусмотренных законом, осуществляет единоличный исполнительный орган Общества.

1.6. Реестродержатель Общества

Наименование Реестродержателя:	Общество с ограниченной ответственностью «ПАРТНЁР»
Основание:	договор на ведение реестра владельцев именных ценных бумаг от 13.03.2009 г. № 13
Место нахождения:	пр.Победы, 22, г.Череповец, Вологодская обл., 162606
Телефон/факс:	(8202) 51-72-04
Номер лицензии:	Лицензия Банка России № 10-000-1-00287 выдана от 04.04.2003 г.
Дата окончания лицензии:	без ограничения срока действия

1.7. Аудитор Общества

Полное фирменное наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»
Место нахождения:	127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, д.16, стр. 1
Телефон/факс:	(495) 775-2200
Адрес электронной почты:	info@finexpertiza.ru
Свидетельство о регистрации юр. лица Членство в СРО ААС	Московская регистрационная палата № 937.341 от 05.05.1997г - член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (Дата включения в реестр саморегулируемых организаций аудиторов СРО ААС – 24.01.2020 г., ОРНЗ 12006017998) Лицензирование аудиторской деятельности отменено с 01.01.2010 г.
Членство в РОО	Свидетельство об аккредитации в Русском обществе оценщиков № 0060/77-1111/2001 до 19.06.2024г.
Сертификат соответствия системы менеджмента качества	Соответствие требованиям ГОСТ ISO 9001-2015 (ISO 9001:2015) № СМК.RU/07.21.-7410 от 20.07.2021 срок действия до 20.07.2024
Сертификат соответствия системы менеджмента информационной безопасности	Соответствие требованиям ГОСТ Р ИСО/МЭК 27001-2006 (ISO /IEC 27001-2013) № СМЗ.RU/03.21.-7307 от 03.03.2021Г срок действия до 03.03.2024

1.8. Уставный капитал и ценные бумаги Общества

Уставный капитал Общества составляет 186 007 (Сто восемьдесят шесть тысяч семь) рублей и разделен на 7 440 280 (Семь миллионов четыреста сорок тысяч двести восемьдесят) размещенных акций, приобретенных акционерами, в том числе:

- 7 027 270 (Семь миллионов двадцать семь тысяч двести семьдесят) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 2,5 копейки каждая;
- 413 010 (Четыреста тринадцать тысяч десять) привилегированных конвертируемых именных акций типа А номинальной стоимостью 2,5 копейки каждая.

Доля государственной собственности в уставном капитале Общества отсутствует.

В отчётном году изменений уставного капитала Общества не происходило.

Идентификационные признаки ценных бумаг Общества:

Категория (тип, вид) ценной бумаги: Акция обыкновенная именная бездокументарная

Государственный регистрационный номер: 1-06-20577-F

Дата государственной регистрации 20.05.1999

Международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN): RU0009288658.

Категория (тип, вид) ценной бумаги: Акция привилегированная конвертируемая именная бездокументарная типа А

Государственный регистрационный номер: 2-08-20577-F

Дата государственной регистрации 11.10.2001

Международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN): RU0007964763

Раздел 2. Положение Общества в отрасли, приоритетные направления деятельности, перспективы развития.

В июле 2023 года состоялась сделка по продаже дочерней компании со 100% участием Общества – ООО «Ирокинда». Несмотря на продажу дочернего общества, руководство Общества не намерено прекращать деятельность. Общество в 2024 году планирует продолжить финансово-хозяйственную деятельность, в том числе связанную с размещением денежных средств с целью получения дохода. Руководство Общества считает, что компания обладает достаточными ресурсами для продолжения деятельности. Кроме того, Общество обладает достаточными денежными средствами, обеспечивающими его финансовую стабильность.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – ООО «Нордголд Менеджмент».

ПАО Бурятзолото не исключает возможность приобретения права пользования недрами на участки недр с целью геологического изучения, разведки и добычи полезных ископаемых в 2024 году.

Раздел 3. Результаты развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности

3.1. Финансово - хозяйственная деятельность Общества за отчётный год

3.1.1. Основные показатели производственно-хозяйственной деятельности Общества (без дочерних обществ)

Показатели	Единица измерения	2023 год факт	За соответствующий период прошлого 2022 года	К соответствующему периоду прошлого 2022 года		
				%	+ / -	
1. Производство						
Добыча руды	тн	-	-	-	-	
Горно-капитальные работы	п.м.	-	-	-	-	
	м3	-	-	-	-	
Горно-подготовительные работы	п.м.	-	-	-	-	
	м3	-	-	-	-	
Переработка руды	тн	-	-	-	-	
Среднее содержание металла в руде	гр./тн	-	-	-	-	
Сквозное технологическое извлечение	%	-	-	-	-	
Металл зачетный	кг	-	-	-	-	
2. Экономические показатели						
Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг	т. руб.	-	-	-	-	
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг	т. руб.	-	-	-	-	
Валовая прибыль	т. руб.	-	-	-	-	
Прибыль (убыток) до	т. руб.	2 718 601	342 556	694%	+ 2 376 045	

Годовой отчет ПАО «Бурятзолото» за 2023 год

налогообложения					
Чистая прибыль (убыток)	т. руб.	2 454 318	266 658	820%	+ 2 187 660

3.1.2. Отчёт о финансовых результатах Общества (без дочерних обществ)

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Наименование	код		
Доходы и расходы по обычным видам деятельности	2110	-	-
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)			
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	2120	-	-
Валовая прибыль	2100	-	-
Коммерческие расходы		-	-
Управленческие расходы	2220	(43 050)	-
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(43 050)	-
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	2320	878 489	520 996
Проценты к уплате	2330	-	-
Доходы от участия в других организациях	2310	1 404 043	-
Прочие операционные доходы	2340	5 435 861	140 365
Прочие операционные расходы	2350	(4 956 742)	(318 805)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 718 601	342 556
Налог на прибыль	2410	(264 283)	(75 898)
В т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(284 501)	(41 965)
Отложенный налог на прибыль	2412	20 218	(33 933)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	2400	2 454 318	266 658
Совокупный финансовый результат периода	2500	2 454 318	266 658
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,35	(0,04)
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Консолидированный отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе группы Общества с учетом дочерних обществ.

	За год, закончившийся 31 декабря	
	2023	2022
Выручка	3 228 920	4 356 397
Себестоимость	(1 669 219)	(3 201 024)
Валовая прибыль	1 559 701	1 155 373
Административные расходы	(199 547)	(333 002)
Прочие(расходы) / доходы	(1 443 561)	(5 176 331)
Итого операционные расходы	(1 643 108)	(5 509 333)
Прибыль от выбытия дочерних компаний	1 279 532	-
Доходы по процентам	884 891	680 956
Расходы по процентам	(2 235)	(3 289)
Курсовые разницы	420 943	(72 215)
Прочие финансовые расходы	(19 596)	(31 378)
Итого финансовые доходы	2 563 535	574 074

Чистая прибыль / (убыток) до налогообложения	2 480 128		(3 779 886)
Налог на прибыль	(387 392)		278 784
Прибыль / (убыток) за период	2 092 736		(3 501 102)
Прибыль на акцию			
Средневзвешенное количество акций в обращении в течении года, тыс. шт.	7 440 280		7 440 280
Базовый и разводненная прибыль / (убыток) на акцию	0,28		(0,47)

3.2. Состояние чистых активов Общества

Показатели (в тыс. руб.)	2023 год	2022 год	2021 год
Стоимость чистых активов	17 642 727	15 188 409	14 921 751
Размер уставного капитала	186	186	186

Раздел 4. Дивидендная политика Общества

На существующем этапе развития основной деятельности дивидендная политика общества предусматривает, что вся прибыль остается в распоряжении общества в качестве нераспределенной прибыли прошлых лет. По итогам 2016 - 2023 гг. дивиденды обществом не начислялись и не выплачивались.

Раздел 5. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью акционерного Общества и системы управления рисками.

Раздел 6. Сведения о совершенных обществом в отчетном году крупных сделках и сделках с заинтересованностью

Раздел 7. Основные положения политики Общества в области вознаграждений.

Политика акционерного общества в области вознаграждений направлена на то, чтобы обеспечить работникам справедливый размер вознаграждений не ниже среднего вознаграждения по отрасли и региону, с учетом квалификации и меры ответственности.

№ п/п	Наименование	ед. из.	2022 год отчет	2023 год отчет	% 2023 г. к 2022 г.
1.	Среднесписочная численность	чел.	3	0,4	13%
	в т.ч. - промышленно произв. персонал (ППП)	чел.			
	- непромышленная группа	чел.			
	- капстроительство	чел.			
2.	Фонд заработной платы	т. руб.	396	24	6 %

	в т.ч. – ППП	т. руб.			
	- непромышленная группа	т. руб.			
	- капстроительство	т. руб.			
	- несписочный состав	т. руб.			
4.	Среднемесячная зарплата	руб.	150 058	56 728	38%
	в т.ч. – ППП	руб.			
	- непромышленная группа	руб.			

Раздел 8. Основные положения политики Общества в области вознаграждения и компенсации расходов, а также критерии определения и размер вознаграждения и компенсаций расходов, выплаченных членам Совета директоров Общества в течение 2023 года.

Внутренними документами Общества выплата вознаграждения и компенсация расходов членам Совета Директоров предусмотрена, однако в настоящее время, в том числе в 2023 году, Общество не практикует выплату вознаграждений, а также компенсацию расходов, связанных с осуществлением функций члена Совета директоров, членам Совета директоров ПАО «Бурятзолото».

В соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол №б/н от 16.11.2022). Годовым общим собранием акционеров в 2023 году также принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол №б/н от 20.06.2023).

Раздел 9. Основные положения политики акционерного общества в области вознаграждения и компенсации расходов, а также критерии определения и размер вознаграждения и компенсаций расходов, выплаченных членам исполнительных органов Общества в течение 2023 года.

Коллегиальный исполнительный орган в ПАО «Бурятзолото» не предусмотрен Уставом.

Единственным органом управления общества, который в течение 2023 года получал вознаграждение от общества, является единоличный исполнительный орган ПАО «Бурятзолото».

Полномочия единоличного исполнительного органа Общества переданы по договору управляющей организации ООО «Нордголд Менеджмент».

Вознаграждение единоличного исполнительного органа в 2023 году определялось в соответствии с Договором о передаче полномочий единоличного исполнительного органа открытого акционерного общества управляющей организации №б/н от 02.04.2018г. и составило 86 400 тысяч рублей:

Раздел 10. Корпоративные действия

10.1. Количество акционеров, зарегистрированных в реестре акционеров Общества

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров Общества на дату окончания отчетного 2023 года: 800 (без учета Счета неустановленных лиц).

Общее количество номинальных держателей, зарегистрированных в реестре акционеров Общества на дату окончания отчетного 2023 года: 1 (центральный депозитарий).

10.2. Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

В связи с тем, что Собрание акционеров ПАО «Бурятзолото» от 16.06.2023, в соответствии с п.4 ст.7 Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, приняло решение временно отказаться от формирования Совета директоров, настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Управляющей организацией ПАО «Бурятзолото» - ООО «Нордголд менеджмент».

Управляющая организация ПАО «Бурятзолото» - ООО «Нордголд менеджмент» подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2023 год.

В качестве методологии, по которой ПАО «Бурятзолото» проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления, использовалась рекомендуемая Банком России Форма отчета о соблюдении принципов Кодекса и следования рекомендациям по оценке соблюдения принципов Кодекса (Приложение №2 к Письму Банка России от 27.12.2021 N ИН-06-28/102 "О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления"). Соответствующая форма приведена в Приложении №2 к настоящему отчету.

Обществом официально не утвержден Кодекс корпоративного управления или иной аналогичный документ, однако ПАО «Бурятзолото» обеспечивает акционерам все возможности по участию в управлении обществом и ознакомлению с информацией о деятельности общества в соответствии с Федеральным Законом «Об акционерных обществах», Федеральным Законом «О рынке ценных бумаг» и нормативными актами Банка России. Однако в условиях нахождения общества под ограничительными мерами недружественных иностранных юрисдикций (США, Европейского союза, Великобритании), приоритетом общества в настоящее время является обеспечение инвестиционной деятельности и выполнение обязательств перед контрагентами, а не предоставление заинтересованным лицам дополнительных, прямо не предусмотренных законодательством, возможностей по ознакомлению информации о деятельности общества.

Также необходимо учитывать, что количество акций ПАО «Бурятзолото» в свободном обращении не превышает 6%, и активных операций с нашими акциями на фондовом рынке не наблюдается на протяжении последних пяти лет до окончания отчетного периода.

Среди планируемых действий ПАО «Бурятзолото» по совершенствованию модели и практики корпоративного управления выделим наши планы по формированию Совета директоров и комитета по аудиту при совете директоров – в случае, если возможность временно отказаться от формирования Совета директоров, предусмотренная п.4 ст.7 Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, не будет продлена. Также в случае, если законодательство РФ будет внесено требование разработать, утвердить и раскрыть дивидендную политику Общества, данное требование будет выполнено Обществом в разумный срок.

ОТЧЕТ
о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса
корпоративного управления

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен единоличным исполнительным органом ПАО «Бурятзолото» 8.05.2024 г. (Решение от 8.05.2024 г.).

Единоличный исполнительный орган подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2023 год.

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
1.1	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам	<p>1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания.</p> <p>Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>В Обществе отсутствует "горячая линия", а также форум в интернете, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания, однако контакты Общества доступны на страницах раскрытия информации в сети интернет.</p> <p>С учетом того, что ежегодно 99% материалов, направляемых акционерам Почтой России, возвращаются обратно, Общество отказалось от развития альтернативных способов коммуникации с миноритарными акционерами,</p>

				придя к выводу, что большая часть их относится к категории т.н. «потерянных».
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем	<p>1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок.</p> <p>2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение.</p> <p>3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидаты в совет директоров и ревизионную комиссию общества (в случае, если ее формирование предусмотрено уставом общества)</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом	<p>1. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания.</p> <p>2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию.</p> <p>3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом во всех</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>12 ноября 2022 года внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол внеочередного общего собрания ПАО «Бурятзолото» от 16.11.2022г.). Таким образом, Совет директоров в ПАО «Бурятзолото» отсутствует. В соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу</p>

		случаях проведения общих собраний в отчетном периоде		<p>абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» компетенция Совета директоров ПАО «Бурятзолото» частично передана единоличному исполнительному органу.</p> <p>Доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, формально предоставлялся акционерам, имеющим на это право.</p> <p>В случае, если возможность не формировать Совет Директоров на уровне Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, не будет продлена после 1.07.2024, общество планирует доводить до сведения акционеров позицию Совета директоров по каждому вопросу повестки общего собрания посредством включения данной информации в материалы собрания.</p> <p>При этом с учётом того, что основная часть миноритарных акционеров, по нашей оценке (см. комментарий к п. 1.1.1) относятся к категории «потерянных», общество не планирует проведения специальных коммуникационных мероприятий для акционеров с членами Совета директоров и</p>
--	--	--	--	---

				исполнительных органов.
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	<p>1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года.</p> <p>2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом	<p>1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	<p>По нашей статистике, на протяжении последних лет в собраниях акционеров принимают участие исключительно акционеры, владеющие относительно крупными пакетами, при этом с их стороны запроса на реализацию возможностей электронного голосования не поступало.</p> <p>С учётом высокой стоимости обслуживания системы электронного голосования, и незаинтересованности акционеров, общество не планирует вносить в Устав нормы, позволяющие проголосовать в «электронной» форме</p>
1.1.6	Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы	<p>1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается	<p>В указанном периоде в Обществе не проводились общие собрания акционеров в форме совместного присутствия.</p> <p>С учётом того, что в собраниях</p>

		<p>вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня.</p> <p>2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров.</p> <p>3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов</p>	<p> не соблюдается</p>	<p>акционеров обычно принимают участие два крупных акционера, для которых заочная форма проведения собрания является комфортной, общество планирует и далее проводить собрания акционеров в заочной форме – как минимум в случае, если это будет позволять действующее законодательство. Общество планирует при очной форме проведения собраний предоставлять формальное время для доклада исполнительным органам по вопросам повестки дня, но при неизменной структуре собственности не планирует приглашать на собрание кандидатов в органы управления общества, поскольку в текущей ситуации все кандидаты выдвигаются одним – двумя акционерами, которые в дальнейшем и присутствуют на собрании.</p> <p>Общество не планирует использовать при проведении собраний акционеров средства видеоконференцсвязи как минимум до того момента, пока соответствующие формы проведения собраний не найдут своё отражение в ФЗ «Об акционерных обществах»</p>
--	--	--	---	--

		<p>на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.</p> <p>4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде</p>		
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов			
1.2.1	<p>Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты</p>	<p>1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Если дивидендная политика общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p> <p>3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и 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</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>В обществе отсутствует отдельный документ, определяющий дивидендную политику Общества. Общие положения, регулирующие выплату дивидендов, содержатся в Уставе Общества.</p> <p>В случае, если в законодательство РФ будет внесено требование разработать, утвердить и раскрыть дивидендную политику Общества, данное требование будет выполнено Обществом в разумный срок.</p> <p>При этом с учётом того, что Общество на существующем этапе развития не заинтересовано в привлечении инвестиций посредством публичного размещения акций, а большинство миноритариев – «потерянные» акционеры, общество не планирует в ближайшей перспективе принимать никаких декларативных документов, регламентирующих порядок распределения дивидендов.</p>

		<p>общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов)</p>		
1.2.2	<p>Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества</p>	<p>1. В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>В обществе отсутствует отдельный документ, определяющий дивидендную политику Общества. Общие положения, регулирующие выплату дивидендов, содержатся в Уставе Общества. Мажоритарные акционеры общества и органы управления учитывают финансовые обстоятельства, формируя повестку дня собрания акционеров в части выплаты дивидендов. При этом общество на протяжении более чем 5 лет не принимало решений о выплате дивидендов. В случае, если в законодательство РФ будет внесено требование разработать, утвердить и раскрыть дивидендную политику Общества, данное требование будет выполнено Обществом в разумный срок.</p>
1.2.3	<p>Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров</p>	<p>1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
1.2.4	<p>Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости</p>	<p>1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	

		оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались		
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества			
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам	1. В течение отчетного периода лица, контролирующие общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали, а если таковые были, совет директоров уделил им надлежащее внимание	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не 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	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций	1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1	Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции			

2.1.1	<p>Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества</p>	<p>1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов.</p> <p>2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества.</p> <p>3. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>12 ноября 2022 года внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол внеочередного общего собрания ПАО «Бурятзолото» от 16.11.2022г.). Таким образом, Совет директоров в ПАО «Бурятзолото» отсутствует. В соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» компетенция Совета директоров ПАО «Бурятзолото» частично передана единоличному исполнительному органу.</p>
2.1.2	<p>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</p>	<p>1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Совет директоров действует в рамках процедур, установленных Уставом Общества и Положением о Совете директоров, принимает решения и одобряет ряд сделок, которые выходят за рамки обычной хозяйственной</p>

		<p>промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества</p>		<p>деятельности Общества. 12 ноября 2022 года внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол внеочередного общего собрания ПАО «Бурятзолото» от 16.11.2022г.). Таким образом, Совет директоров в ПАО «Бурятзолото» отсутствует. В соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» компетенция Совета директоров ПАО «Бурятзолото» частично передана единоличному исполнительному органу. В случае, если возможность не формировать Совет Директоров на уровне Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, не будет продлена после 1.07.2024, общество планирует вернуться к практике регулярной актуализации стратегий и планов</p>
--	--	---	--	--

2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	<p>1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе определены советом директоров и закреплены во внутренних документах общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля.</p> <p>2. В отчетном периоде совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>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.</p> <p>Однако, 12 ноября 2022 года внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол внеочередного общего собрания ПАО «Бурятзолото» от 16.11.2022г.). Таким образом, Совет директоров в ПАО «Бурятзолото» отсутствует. В соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» компетенция Совета директоров</p>

				<p>ПАО «Бурятзолото» частично передана единоличному исполнительному органу.</p> <p>В случае, если возможность не формировать Совет Директоров на уровне Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, не будет продлена после 1.07.2024, общество планирует вернуться к практике анализа рисков на уровне комитета по аудиту при Совете директоров</p>
2.1.4	<p>Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам общества и иным ключевым руководящим работникам общества</p>	<p>1. 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.</p> <p>2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками)</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>В Обществе отсутствует отдельный документ, определяющий политику вознаграждения и возмещения расходов (компенсаций) членов совета директоров и исполнительных органов общества.</p> <p>В то же время при направлении в служебные командировки ключевых руководящих работников общества предусмотрено возмещение расходов в соответствии с ТК РФ.</p> <p>С учётом того, что в состав Совета директоров, в случае его формирования, будут входить, вероятнее всего, работники головной организации и/или управляющей компании, Утверждению указанного документа не планируется уполномоченным и органами управления общества.</p> <p>Также с учётом вероятного персонального состава Совета директоров, в случае</p>

				формирования Совета директоров общество не планирует выплачивать вознаграждение членам Совета директоров.
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества	<p>1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов.</p> <p>2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>12 ноября 2022 года внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол внеочередного общего собрания ПАО «Бурятзолото» от 16.11.2022г.). Таким образом, Совет директоров в ПАО «Бурятзолото» отсутствует. В соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» компетенция Совета директоров ПАО «Бурятзолото» частично передана единоличному исполнительному органу.</p> <p>В случае, если возможность не формировать Совет Директоров на уровне Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, не будет продлена после 1.07.2024, Общество вернётся к практике</p>

				<p>участия Совета директоров в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов.</p> <p>В настоящее время система идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, функционирует на уровне управляющей организации и соответствующего договорного регламента ПАО «Бурятзолото»</p>
2.1.6	<p>Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества</p>	<p>1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>В обществе назначено должностное лицо, ответственное за раскрытие информации на рынке ценных бумаг, а также за подготовку документов к собранию акционеров.</p> <p>В то же время 12 ноября 2022 года внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол внеочередного общего собрания ПАО «Бурятзолото» от 16.11.2022г.). Таким образом, Совет директоров в ПАО «Бурятзолото» отсутствует. В соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной</p>

				<p>тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» компетенция Совета директоров ПАО «Бурятзолото» частично передана единоличному исполнительному органу.</p> <p>Традиционно, Совет директоров общества не регулировал вопросы информационной политики, и с учётом незаинтересованности общества в использовании инструментов фондового рынка для привлечения инвестиций, инкорпорировать Совет директоров, в случае его формирования, для целей участия в выработке информационной политики, не планируется.</p>
2.1.7	<p>Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества</p>	<p>1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>12 ноября 2022 года внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол внеочередного общего собрания ПАО «Бурятзолото» от 16.11.2022г.). Таким образом, Совет директоров в ПАО «Бурятзолото» отсутствует. В соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации,</p>

				<p>признании утратившим силу абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» компетенция Совета директоров ПАО «Бурятзолото» частично передана единоличному исполнительному органу.</p> <p>В случае, если возможность не формировать Совет Директоров на уровне Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, не будет продлена после 1.07.2024, Общество вернётся к практике участия Совета директоров в оценке практики корпоративного управления в О.</p>
2.2	Совет директоров подотчетен акционерам общества			
2.2.1	<p>Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам</p>	<p>1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров.</p> <p>2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>12 ноября 2022 года внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол внеочередного общего собрания ПАО «Бурятзолото» от 16.11.2022г.). Таким образом, Совет директоров в ПАО «Бурятзолото» отсутствует. В соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14</p>

				<p>июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» компетенция Совета директоров ПАО «Бурятзолото» частично передана единоличному исполнительному органу.</p> <p>В случае, если возможность не формировать Совет Директоров на уровне Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, не будет продлена после 1.07.2024, общество планирует в будущем включать в годовой отчёт общую информацию о деятельности Совета директоров, но не планирует раскрывать детали работы (посещаемость заседаний, оценку качества работы и т.п.) в связи с тем, что основная масса миноритариев относится к категории «потерянных» акционеров, а ключевые акционеры имеют доступ ко всей информации о работе Совета директоров в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах»</p>
--	--	--	--	---

<p>2.2.2</p>	<p>Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества</p>	<p>1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>12 ноября 2022 года внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол внеочередного общего собрания ПАО «Бурятзолото» от 16.11.2022г.). Таким образом, Совет директоров в ПАО «Бурятзолото» отсутствует. В соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» компетенция Совета директоров ПАО «Бурятзолото» частично передана единоличному исполнительному органу. В случае, если возможность не формировать Совет Директоров на уровне Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, не будет продлена после 1.07.2024, любой акционер сможет направить председателю совета директоров обращение и получить в разумный срок ответ на</p>
--------------	---	---	--	---

				обращение.
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 так далее	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>В Обществе отсутствует отдельный документ, определяющий критерии оценки кандидатов в совет директоров. Решение об утверждении указанного документа не было принято уполномоченным и органами управления общества.</p> <p>Исчерпывающий порядок работы Совета директоров Общества установлен Уставом и Положением о Совете директоров Общества, утвержденными общим собранием акционеров.</p> <p>В то же время, акционеры планируют ответственно относиться к номинированию кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации (в случае, если возможность не формировать Совет Директоров на уровне Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, не будет продлена после 1.07.2024)</p> <p>12 ноября 2022 года внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол внеочередного общего собрания ПАО «Бурятзолото» от 16.11.2022г.). Таким образом, Совет директоров в ПАО</p>

				<p>«Бурятзолото» отсутствует. В соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» компетенция Совета директоров ПАО «Бурятзолото» частично передана единоличному исполнительному органу.</p>
<p>2.3.2</p>	<p>Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах</p>	<p>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</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>В Обществе отсутствует отдельный документ, определяющий критерии оценки кандидатов в совет директоров. Решение об утверждении указанного документа не было принято уполномоченным и органами управления общества.</p> <p>Исчерпывающий порядок работы Совета директоров Общества установлен Уставом и Положением о Совете директоров Общества, утвержденными общим собранием акционеров.</p> <p>В случае, если возможность не формировать Совет Директоров на уровне Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, не будет</p>

		директоров		<p>продлена после 1.07.2024, общество планирует предоставлять акционерам всю информацию о кандидатах в Совет директоров, предусмотренную законодательством РФ.</p> <p>В то же время с учётом отсутствия требований к обществу по номинированию в состав совета директоров «независимых» директоров, информация о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102 - 107 Кодекса к предоставлению акционерам не планируется.</p> <p>12 ноября 2022 года внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол внеочередного общего собрания ПАО «Бурятзолото» от 16.11.2022г.). Таким образом, Совет директоров в ПАО «Бурятзолото» отсутствует. В соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об</p>
--	--	------------	--	--

				установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» компетенция Совета директоров ПАО «Бурятзолото» частично передана единоличному исполнительному органу.
2.3.3	Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров	1. В отчетном периоде совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	<p>12 ноября 2022 года внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол внеочередного общего собрания ПАО «Бурятзолото» от 16.11.2022г.). Таким образом, Совет директоров в ПАО «Бурятзолото» отсутствует. В соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» компетенция Совета директоров ПАО «Бурятзолото» частично передана единоличному исполнительному органу.</p> <p>В случае, если возможность не формировать Совет Директоров</p>

				на уровне Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, не будет продлена после 1.07.2024, не исключено неформальное обсуждение на совете директоров вопросов профессиональной квалификации, опыта и навыков и определения компетенций, необходимых совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе
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	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	12 ноября 2022 года внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол внеочередного общего собрания ПАО «Бурятзолото» от 16.11.2022г.). Таким образом, Совет директоров в ПАО «Бурятзолото» отсутствует. В соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» компетенция Совета директоров ПАО «Бурятзолото» частично

				<p>передана единоличному исполнительному органу.</p> <p>В соответствии с п. 10.1 Устава общества, состав совета директоров определяется в количестве 7 человек. С учётом концентрированной структуры акционерного капитала, такой количественный состав позволяет обеспечить представительство в совете директоров существенным миноритарным акционерам в случае, если возможность не формировать Совет Директоров на уровне Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, не будет продлена после 1.07.2024.</p>
2.4	В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров			
2.4.1	<p>Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон.</p> <p>При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством</p>	<p>1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>С учётом отсутствия требований законодательства и биржи к наличию в составе совета директоров независимых директоров в обществах, у которых акции обращаются как внесписочные ценные бумаги, отсутствием заинтересованности общества в привлечении инвестиций посредством публичного размещения акций, общество не планирует инициировать номинацию в состав совета директоров независимых членов совета директоров. В то же время акционеры имеют такую формальную возможность в случае, если возможность не</p>

				<p>формировать Совет Директоров на уровне Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, не будет продлена после 1.07.2024.</p> <p>.</p>
2.4.2	<p>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</p>	<p>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.</p> <p>2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов совета директоров (после их избрания).</p> <p>3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>12 ноября 2022 года внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол внеочередного общего собрания ПАО «Бурятзолото» от 16.11.2022г.). Таким образом, Совет директоров в ПАО «Бурятзолото» отсутствует. В соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» компетенция Совета директоров ПАО «Бурятзолото» частично передана единоличному исполнительному органу. С учётом отсутствия требований законодательства и биржи к наличию в составе совета директоров независимых</p>

				<p>директоров в обществах, у которых акции обращаются как внесписочные ценные бумаги, отсутствием заинтересованности общества в привлечении инвестиций посредством публичного размещения акций, общество не планирует применения указанных процедур в случае, если возможность не формировать Совет Директоров на уровне Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, не будет продлена после 1.07.2024.</p>
2.4.3	<p>Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров</p>	<p>1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>12 ноября 2022 года внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол внеочередного общего собрания ПАО «Бурятзолото» от 16.11.2022г.). Таким образом, Совет директоров в ПАО «Бурятзолото» отсутствует. В соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных</p>

				<p>отношений в 2022 и 2023 годах» компетенция Совета директоров ПАО «Бурятзолото» частично передана единоличному исполнительному органу.</p> <p>С учётом отсутствия требований законодательства и биржи к наличию в составе совета директоров независимых директоров в обществах, у которых акции обращаются как внесписочные ценные бумаги, отсутствием заинтересованности общества в привлечении инвестиций посредством публичного размещения акций, общество не планирует инициировать номинацию в состав совета директоров независимых членов совета директоров. В то же время акционеры имеют такую формальную возможность в случае, если возможность не формировать Совет Директоров на уровне Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, не будет продлена после 1.07.2024.</p>
2.4.4	<p>Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий</p>	<p>1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>12 ноября 2022 года внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол внеочередного общего собрания ПАО «Бурятзолото» от 16.11.2022г.). Таким образом, Совет директоров в ПАО «Бурятзолото» отсутствует. В соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О</p>

				<p>внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» компетенция Совета директоров ПАО «Бурятзолото» частично передана единоличному исполнительному органу.</p> <p>С учётом отсутствия требований законодательства и биржи к наличию в составе совета директоров независимых директоров в обществах, у которых акции обращаются как внесписочные ценные бумаги, отсутствием заинтересованности общества в привлечении инвестиций посредством публичного размещения акций, общество не планирует инициировать номинацию в состав совета директоров независимых членов совета директоров. В то же время акционеры имеют такую формальную возможность в случае, если возможность не формировать Совет Директоров на уровне Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, не будет продлена после 1.07.2024.</p>
--	--	--	--	---

2.5	Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров			
2.5.1	<p>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>	<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>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Исчерпывающий порядок работы Совета директоров Общества установлен Уставом и Положением о Совете директоров Общества, утвержденными общим собранием акционеров.</p> <p>С учётом отсутствия требований законодательства и биржи к наличию в составе совета директоров независимых директоров в обществах, у которых акции обращаются как внесписочные ценные бумаги, отсутствием заинтересованности общества в привлечении инвестиций посредством публичного размещения акций, общество не планирует инициировать номинацию в состав совета директоров независимых членов совета директоров. В то же время акционеры имеют такую формальную возможность в случае, если возможность не формировать Совет Директоров на уровне Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, не будет продлена после 1.07.2024.</p> <p>При этом функции председателя совета директоров определены в Положении о совете директоров общества.</p> <p>Необходимо учитывать, что 12 ноября 2022 года внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол</p>

				<p>внеочередного общего собрания ПАО «Бурятзолото» от 16.11.2022г.). Таким образом, Совет директоров в ПАО «Бурятзолото» отсутствует. В соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» компетенция Совета директоров ПАО «Бурятзолото» частично передана единоличному исполнительному органу.</p>
2.5.2	<p>Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров</p>	<p>1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Необходимо учитывать, что 12 ноября 2022 года внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол внеочередного общего собрания ПАО «Бурятзолото» от 16.11.2022г.). Таким образом, Совет директоров в ПАО «Бурятзолото» отсутствует. В соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные</p>

				<p>законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» компетенция Совета директоров ПАО «Бурятзолото» частично передана единоличному исполнительному органу.</p> <p>В случае, если возможность не формировать Совет Директоров на уровне Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, не будет продлена после 1.07.2024, при проведении очных заседаний совета директоров председатель совета директоров как ведущий и модератор обсуждения будет обеспечивать конструктивную атмосферу проведения заседаний и свободное обсуждение вопросов повестки. При этом вводить специальные процедуры оценки (самооценки) эффективности работы председателя совета директоров общество не планирует.</p>
2.5.3	<p>Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня</p>	<p>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</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	

		документах общества		
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	<p>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.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества	<p>1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей	<p>1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>12 ноября 2022 года внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол внеочередного общего собрания ПАО</p>

		<p>отчетном периоде.</p> <p>2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных обществу организаций), а также о факте такого назначения</p>		<p>«Бурятзолото» от 16.11.2022г.). Таким образом, Совет директоров в ПАО «Бурятзолото» отсутствует. В соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» компетенция Совета директоров ПАО «Бурятзолото» частично передана единоличному исполнительному органу.</p> <p>В случае, если возможность не формировать Совет Директоров на уровне Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, не будет продлена после 1.07.2024, общество не планирует инициировать формализацию процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде, однако при наличии такого желания у акционеров, соответствующие документы будут разработаны.</p> <p>Положение о совете директоров содержит прямой запрет для членов совета директоров занимать должности в органах</p>
--	--	---	--	--

				управления конкурирующих организаций.
2.6.4	<p>Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров</p>	<p>1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам совета директоров общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов.</p> <p>2. В обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>В Обществе отсутствует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров.</p> <p>Функции, соответствующие рекомендациям Кодекса корпоративного управления, исполняются без отдельного закрепления в рабочем порядке, их формализация в перспективе не планируется.</p> <p>Положение о совете директоров общества не предусматривает права членов совета директоров запрашивать любую информацию о деятельности общества и его подконтрольных организаций, однако вся информация, касающаяся вопросов повестки заседания совета директоров, предоставляется заблаговременно.</p>
2.7	Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров			
2.7.1	<p>Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач</p>	<p>1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>12 ноября 2022 года внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол внеочередного общего собрания ПАО «Бурятзолото» от 16.11.2022г.). Таким образом, Совет директоров в ПАО «Бурятзолото» отсутствует. В</p>

				<p>соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» компетенция Совета директоров ПАО «Бурятзолото» частично передана единоличному исполнительному органу.</p> <p>В случае, если возможность не формировать Совет Директоров на уровне Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, не будет продлена после 1.07.2024, заседания совета директоров планируется проводить по необходимости. Справочно: в 2021 году было проведено более 6 заседаний совета директоров.</p>
2.7.2	<p>Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению</p>	<p>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 пять дней до даты его проведения.</p> <p>2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	

		директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно - посредством конференц- и видео-конференц-связи		
2.7.3	Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме	1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Положение о совете директоров не предусматривает, что наиболее важные вопросы должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров. Фактически все заседания Совета директоров Общества в 2021 – 2022 гг. проводились в очной форме.</p> <p>В случае, если возможность не формировать Совет Директоров на уровне Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, не будет продлена после 1.07.2024, заседания совета директоров планируется проводить преимущественно в очной форме</p>
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров	1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Уставом общества не 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.</p> <p>Обществу неизвестно о планах акционеров изменить установленный порядок, и общество не планирует</p>

				инициировать изменение существующего порядка, с учётом того, что по практике работы совета директоров в 2021-2022 году почти все решения принимались советом директоров Общества единогласно при стопроцентном участии.
2.8	Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества			
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров	<p>1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров.</p> <p>2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса.</p> <p>3. По крайней мере, один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	<p>12 ноября 2022 года внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол внеочередного общего собрания ПАО «Бурятзолото» от 16.11.2022г.). Таким образом, Совет директоров в ПАО «Бурятзолото» отсутствует. В соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» компетенция Совета директоров ПАО «Бурятзолото» частично передана единоличному исполнительному органу.</p>

				<p>В случае, если возможность не формировать Совет Директоров на уровне Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, не будет продлена после 1.07.2024, комитет по аудиту при совете директоров будет сформирован.</p> <p>С учётом того, что законодательство и требования биржи в части формирования комитета по аудиту не распространяются на эмитентов, у которых акции не включены в котировальные списки, у общества нет планов формировать комитет по аудиту исключительно из независимых членов совета директоров, однако акционеры могут номинировать в состав совета директоров и независимых директоров.</p> <p>Функции и задачи комитета по аудиту не формализованы локальными актами общества, при этом общество ориентируется на требования ФЗ «Об акционерных обществах».</p> <p>В обществе назначено должностное лицо, подотчётное совету директоров (в настоящее время – собранию акционеров) ответственное за внутренний аудит</p>
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	<p>1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров.</p> <p>2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p>	<p>Указанный комитет в Обществе не сформирован.</p> <p>С учётом того, что законодательство и требования биржи в части формирования</p>

	<p>независимым директором, не являющимся председателем совета директоров</p>	<p>председателем совета директоров</p> <p>3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников</p>	<p> не соблюдается</p>	<p>комитета по вознаграждениям не распространяются на эмитентов, у которых акции не включены в котировальные списки, а также с учётом передачи полномочий исполнительного органа на уровень управляющей организации, формирование указанного комитета не было признано необходимым. В дальнейшем общество не планирует создание данного комитета, однако в случае, если возможность не формировать Совет Директоров на уровне Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, не будет продлена после 1.07.2024, избранный совет директоров может рассмотреть данный вопрос.</p> <p>Часть функций, соответствующие рекомендациям Кодекса корпоративного управления, планируется исполнять в рабочем порядке, без формализации на уровне локального регулирования.</p> <p>В настоящее время структура акционерного капитала общества такова, что в составе акционеров есть 4 основных держателя акций, из которых в жизни общества участвуют только двое, а основная масса (свыше 99%) миноритарных акционеров относятся к категории «потерянных». У общества отсутствуют планы по выходу на публичный рынок капитала, а ключевые акционеры отсутствие комитетов при совете директоров (кроме обязательного для ПАО комитета по аудиту) не рассматривают для себя как</p>
--	--	--	---	---

				факторы риска.
2.8.3	<p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами</p>	<p>1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.</p> <p>3. В целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, комитет по номинациям в отчетном периоде 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</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Указанный комитет в Обществе не сформирован.</p> <p>С учётом того, что законодательство и требования биржи в части формирования комитета по номинациям не распространяются на эмитентов, у которых акции не включены в котировальные списки, а также с учётом передачи полномочий исполнительного органа на уровень управляющей организации, формирование указанного комитета не было признано необходимым. В дальнейшем общество не планирует создание данного комитета, однако в случае, если возможность не формировать Совет Директоров на уровне Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, не будет продлена после 1.07.2024, избранный совет директоров может рассмотреть данный вопрос.</p> <p>В настоящее время структура акционерного капитала общества такова, что в составе акционеров есть 4 основных держателя акций, из которых в жизни общества участвуют только двое, а основная масса (свыше 99%) миноритарных акционеров относятся к категории «потерянных». У общества отсутствуют планы по выходу на публичный рынок капитала, а ключевые акционеры отсутствие комитетов при совете директоров</p>

				(кроме обязательного для ПАО комитета по аудиту) не рассматривают для себя как факторы риска.
2.8.4	<p>С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.)</p>	<p>1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>12 ноября 2022 года внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол внеочередного общего собрания ПАО «Бурятзолото» от 16.11.2022г.). Таким образом, Совет директоров в ПАО «Бурятзолото» отсутствует. В соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» компетенция Совета директоров ПАО «Бурятзолото» частично передана единоличному исполнительному органу. В случае, если возможность не формировать Совет Директоров на уровне Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, не будет</p>

				продлена после 1.07.2024, избранный совет директоров рассмотрит вопрос целесообразности создания комитетов.
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений	<p>1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами.</p> <p>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</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	<p>12 ноября 2022 года внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол внеочередного общего собрания ПАО «Бурятзолото» от 16.11.2022г.). Таким образом, Совет директоров в ПАО «Бурятзолото» отсутствует. В соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» компетенция Совета директоров ПАО «Бурятзолото» частично передана единоличному исполнительному органу. В случае, если возможность не</p>

				<p>формировать Совет Директоров на уровне Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, не будет продлена после 1.07.2024, избранный совет директоров рассмотрит вопрос целесообразности создания комитетов и утверждения при необходимости локальных актов общества.</p> <p>При этом с учётом отсутствия у общества планов по публичному размещению ценных бумаг и фактической структуры акционерного капитала, маловероятно, что акционеры будут номинировать в состав совета директоров независимых директоров.</p>
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов	1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	<p>В настоящее время структура акционерного капитала общества такова, что в составе акционеров есть 4 основных держателя акций, из которых в жизни общества участвуют только двое, а основная масса (свыше 99%) миноритарных акционеров относится к категории «потерянных». У общества отсутствуют планы по выходу на публичный рынок капитала, а ключевые акционеры отсутствие комитетов при совете директоров (кроме обязательного для ПАО комитета по аудиту) не рассматривают для себя как факторы риска.</p> <p>См. также пояснения к п. 2.8.5</p>
2.9	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров			

<p>2.9.1</p>	<p>Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена</p>	<p>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</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>В Обществе не утверждена процедура оценки (самооценки) качества работы совета директоров. У общества нет планов формализации данной процедуры, также нам неизвестно о наличии таких планов у ключевых акционеров. Однако мы полагаем, что ключевые акционеры при номинации своих кандидатов в совет директоров так или иначе учитывают качество работы совета директоров. Часть функций, соответствующих рекомендациям Кодекса корпоративного управления, исполняются советом директоров без отдельного закрепления, в рабочем порядке.</p>
<p>2.9.2</p>	<p>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)</p>	<p>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)</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>В настоящее время структура акционерного капитала общества такова, что в составе акционеров есть 4 основных держателя акций, из которых в жизни общества участвуют только двое, а основная масса (свыше 99%) миноритарных акционеров относятся к категории «потерянных». У общества отсутствуют планы по выходу на публичный рынок капитала, а ключевые акционеры отсутствие формализованной независимой внешней оценки качества работы совета директоров не рассматривают для себя как фактор риска. Соответственно, планов по привлечению</p>

				консультанта для независимой внешней оценки качества работы совета директоров у общества нет.
3.1	Корпоративный секретарь общества обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров	1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Уставом и внутренними документами общества не предусмотрено наличие корпоративного секретаря.</p> <p>Исчерпывающий порядок работы и состав совета директоров установлен уставом общества и Положением о Совете директоров, утвержденными общим собранием акционеров.</p> <p>В то же время в обществе назначено должностное лицо, которое выполняет часть функций корпоративного секретаря : отвечает за раскрытие информации, за взаимодействие с регистратором и акционерами, за организацию документооборота по совету директоров и собраниям акционеров.</p> <p>С учётом сложившейся структуры акционерного капитала общества и отсутствия планов по выходу на биржу, общество полагает наличие такого должностного лица достаточным.</p>
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет	1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично	См. пояснения к п. 3.1.1

	необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач	<p>2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения.</p> <p>3. Во внутренних документах общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества</p>	<p>соблюдается</p> <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	
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	<p>1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	<p>В Обществе в настоящее время отсутствует внутренний документ, регулирующий вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, что связано со сложившейся структурой управления обществом.</p> <p>12 ноября 2022 года внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол внеочередного общего собрания ПАО «Бурятзолото» от 16.11.2022г.). Таким образом, Совет директоров в ПАО «Бурятзолото» отсутствует. В соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении</p>

				<p>изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» компетенция Совета директоров ПАО «Бурятзолото» частично передана единоличному исполнительному органу.</p> <p>При этом функции исполнительных органов переданы управляющей организации.</p> <p>В случае, если возможность не формировать Совет Директоров на уровне Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, не будет продлена после 1.07.2024, акционеры могут инициировать разработку такого документа, однако достоверно общество этого утверждать не может.</p>
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</p>	<p>1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p>	<p>См. пояснения к п. 4.1.1</p> <p>Необходимо также учитывать отсутствие у общества планов по созданию комитетов при совете директоров (кроме комитета по</p>

	политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы	необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).	<input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	аудиту) – см. пояснения к п. 2.8.6
4.1.3	Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам	1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	См. пояснения к п. 4.1.1
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	См. пояснения к п. 4.1.1 При направлении в служебные командировки ключевых руководящих работников общества предусмотрено возмещение расходов в соответствии с ТК РФ.
4.2	Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров			
4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров	1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению. 2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	См. пояснения к п. 4.1.1

		результатов (показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась		
4.2.2	Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах	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	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	См. пояснения к п. 4.1.1 Дополнительно следует отметить, что у общества нет планов использовать в качестве способов мотивации членов совета директоров предоставление им акций общества
4.2.3	В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами	1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.3	Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат	1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества совет директоров (комитет по	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	См. пояснения к п. 4.1.1 Переменная часть вознаграждения ключевых руководящих работников общества определяется с учётом достижения ими персональных ключевых показателей эффективности, которые утверждаются в настоящее время управляющей организацией, которой переданы полномочия исполнительных органов общества, и часть

		<p>вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения.</p> <p>3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которое несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений</p>		полномочий совета директоров.
4.3.2	<p>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)</p>	<p>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</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	См. пояснение к п. 4.2.2
4.3.3	<p>Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения</p>	<p>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</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	

		вознаграждения		
5.1	В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей			
5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннего контроля четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной советом директоров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков	1. В обществе утверждена антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	12 ноября 2022 года внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол внеочередного общего собрания ПАО «Бурятзолото» от 16.11.2022г.). Таким образом, Совет директоров в ПАО «Бурятзолото» отсутствует. В соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой

				<p>статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» компетенция Совета директоров ПАО «Бурятзолото» частично передана единоличному исполнительному органу.</p> <p>На уровне управляющей организации, которой переданы полномочия исполнительных органов и, частично, совета директоров, действует антикоррупционная политика.</p> <p>Также у работников компании есть возможность конфиденциально и безопасно довести до сведения уполномоченного лица управляющей организации сведения о признаках нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества</p>
5.1.4	<p>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</p>	<p>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.</p> <p>2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>12 ноября 2022 года внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол внеочередного общего собрания ПАО «Бурятзолото» от 16.11.2022г.). Таким образом, Совет директоров в ПАО «Бурятзолото» отсутствует. В</p>

		<p>контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества</p>		<p>соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» компетенция Совета директоров ПАО «Бурятзолото» частично передана единоличному исполнительному органу.</p> <p>В случае, если возможность не формировать Совет Директоров на уровне Федерального Закона №292-ФЗ от 14.07.2022, не будет продлена после 1.07.2024, общество планирует регулярно, не реже одного раза в год, проводить оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества на уровне комитета по аудиту, но не планирует раскрывать эту информацию в годовом отчете. При этом отчет внутреннего аудита, содержащий данную информацию, предоставляется акционерам в составе материалов годового общего собрания акционеров.</p>
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики			

	корпоративного управления общество организует проведение внутреннего аудита			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров	1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративного управления, применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита	1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не 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	1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	См. Пояснение к п. 2.1.6 С учётом санкционных рисков и вследствие введения против общества ограничительных мер недружественными иностранными юрисдикциями, общество не планирует жёстко закреплять подходы к построению информационной политики в локальных актах.

		целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества		Из-за санкций общество не заинтересовано в раскрытии дополнительной информации, не предусмотренной законодательством, однако выполняет все требования законодательства в части информирования акционеров и раскрытия информации на рынке ценных бумаг.
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса	<p>1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса).</p> <p>3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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	<p>1. В обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников общества, связанных с раскрытием информации или деятельностью которых может привести к необходимости раскрытия информации.</p> <p>2. В случае если ценные бумаги</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Общество прекратило параллельно раскрывать информацию на английском языке в связи с тем, что у имеющих иностранных акционеров бенефициарами являются граждане РФ, также в штате иностранных акционеров,

		<p>общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.</p> <p>3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также на одном из наиболее распространенных иностранных языков</p>		<p>по нашей информации, работает достаточное количество русскоговорящего персонала.</p>
<p>6.2.2</p>	<p>Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством</p>	<p>1. В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях совета директоров общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций.</p> <p>4. Общество раскрывает нефинансовый</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>См. пояснение к п. 6.1.1</p>

		<p>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</p>		
6.2.3	<p>Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год</p>	<p>1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита.</p> <p>2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Из-за санкций общество не заинтересовано в раскрытии дополнительной информации, не предусмотренной законодательством, однако выполняет все требования законодательства в части информирования акционеров и раскрытия информации на рынке ценных бумаг.</p>
6.3	<p>Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности</p>			
6.3.1	<p>Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями</p>	<p>1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам общества.</p> <p>2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных обществу</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Общество предоставляет акционерам информацию по запросу в полном соответствии с требованиями ФЗ «Об акционерных обществах» и Указания Банка России №5182-У. Общество не устанавливает требование осуществлять предоплату за изготовление копий запрошенных документов. С учетом отсутствия у общества подконтрольных организаций, информация о подконтрольных организациях акционерам не</p>

		организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций		предоставляется.
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	<p>1. В течение отчетного периода общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие отказы были обоснованными.</p> <p>2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не 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	<p>1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом общества отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в	1. В обществе предусмотрена	<input type="checkbox"/> соблюдается	12 ноября 2022 года

	<p>принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества</p>	<p>процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения</p>	<p><input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол внеочередного общего собрания ПАО «Бурятзолото» от 16.11.2022г.). Таким образом, Совет директоров в ПАО «Бурятзолото» отсутствует. В соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» компетенция Совета директоров ПАО «Бурятзолото» частично передана единоличному исполнительному органу. С учётом отсутствия у общества планов по публичному размещению ценных бумаг и фактической структуры акционерного капитала, маловероятно, что акционеры будут номинировать в состав совета директоров независимых директоров.</p>
--	---	---	--	--

<p>7.1.3</p>	<p>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.</p> <p>При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе</p>	<p>1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для общества.</p> <p>2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>12 ноября 2022 года внеочередным общим собранием акционеров Общества принято решение не образовывать Совет директоров ПАО «Бурятзолото» (Протокол внеочередного общего собрания ПАО «Бурятзолото» от 16.11.2022г.). Таким образом, Совет директоров в ПАО «Бурятзолото» отсутствует. В соответствии с пунктом 4 статьи 7 Федерального закона от 14 июля 2022 г. № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне», приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 и 2023 годах» компетенция Совета директоров ПАО «Бурятзолото» частично передана единоличному исполнительному органу.</p> <p>В связи с этим некоторые сделки с заинтересованностью, совершенные в отчетном году, попадавшие под одобрение на совете директоров, не были одобрены.</p> <p>В случае, если возможность не формировать Совет Директоров на уровне Федерального Закона</p>
--------------	---	--	--	---

				№292-ФЗ от 14.07.2022, не будет продлена после 1.07.2024, общество планирует вернуться к практике одобрения всех существенных действий на уровне совета директоров
7.2	Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий	1. В случае, если обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества	1. Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

		конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки		
--	--	---	--	--