

ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Заявление совета директоров ПАО «СОЛЛЕРС» о соблюдении принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления

Совет директоров ПАО «СОЛЛЕРС» заявляет о приверженности Общества стандартам в области корпоративного управления, а также о стремлении к соблюдению базовых принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению письмом Банка России от 10.04.2014 N 06-52/2463 (далее – «Кодекс»).

Подробный отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса приведен ниже. При оценке соблюдения принципов корпоративного управления использовались основные положения методологии, указанные в Письме Банка России от 27.12.2021 N ИН-06-28/102 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления».

Впервые отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса был утвержден Советом директоров 26 мая 2016 г. и раскрыт в качестве приложения к годовому отчету Общества по итогам 2016 г. С этого времени Общество ежегодно проводит мероприятия по совершенствованию корпоративного управления в Обществе.

Описание наиболее существенных аспектов модели и практики корпоративного управления ПАО «СОЛЛЕРС»

Принятая в Обществе модель корпоративного управления опирается на нормы действующего законодательства Российской Федерации, а также на принципы, сформулированные в Кодексе, являющегося для Общества ориентиром для формирования наилучшей практики корпоративного управления.

В соответствие с Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров. Ключевую позицию в корпоративном управлении Общества занимает Совет директоров, важнейшей зоной ответственности которого является защита интересов акционеров Общества и контроль над принятием стратегических решений. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет генеральный директор. Коллегиальный исполнительный орган в Обществе отсутствует.

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляют ревизионная комиссия, независимый аудитор и подразделение внутреннего аудита общества (Дирекция по внутреннему аудиту и оценке эффективности системы оценки рисков). В целях организации работы по совершенствованию системы и практики корпоративного управления в Обществе введена должность корпоративного секретаря.

Описание методологии, по которой публичным акционерным обществом проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления:

Оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом, осуществлена методом анализа и сопоставления внутренних стандартов и процедур с рекомендациями Кодекса. Подробные сведения о соблюдении принципов Кодекса по состоянию на дату утверждения Годового отчета Общества Советом директоров, а также о мероприятиях по дальнейшей имплементации рекомендаций Кодекса представлены ниже в Приложении к настоящему Заявлению. Имплементируя рекомендации Кодекса, мы придерживаемся позиции, что каждая рекомендация Кодекса должна быть оценена на предмет ее полезности и применимости к системе корпоративного управления конкретной компании.

| 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 | 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. Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период | <u>соблюдается</u> частично соблюдается не соблюдается | |
| 1.1.2 | Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем | 1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок. 2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение. | <u>соблюдается</u> частично соблюдается не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|---|--|---|--|
| | | 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) | | |
| 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 случаях проведения общих собраний в отчетном периоде</p> | <p><u>соблюдается</u></p> <p>частично соблюдается</p> <p>не соблюдается</p> | |
| 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 | <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</p> | <p><u>соблюдается</u></p> <p>частично соблюдается</p> <p>не соблюдается</p> | |

| | | | | |
|-------|--|---|---|---|
| | неоправданными сложностями | общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера | | |
| 1.1.5 | Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом | 1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров | соблюдается частично соблюдается <u>не соблюдается</u> | Структура официального сайта эмитента не предусматривает интерактивной технологии внесения в нее изменений со стороны третьих лиц. Усовершенствование сайта потребует значительных затрат на IT решения и их внедрение, по мнению менеджмента данные затраты оправданными не являются, т.к. текущий режим нормативного регулирования не создает для эмитента обязанности иметь упомянутый интерфейс. Общество не планирует достигнуть полного соблюдения данной рекомендации Кодекса. |
| 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 | 1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня. 2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров. 3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение | <u>соблюдается</u> частично соблюдается не соблюдается | В отчетном периоде общие собрания проводились в заочной форме в соответствии с положениями закона, однако практика проведения очных собраний в полной мере отвечает всем критериям и поэтому общество считает данное требование выполнимым в период после окончания действия особых условий проведения собраний. |

| | | | | |
|-------|--|---|--|--|
| | | <p>бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.</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</p> | <p>соблюдается</p> <p><u>частично соблюдается</u></p> <p>не соблюдается</p> | <p>Критерий 3 не соблюдается в полной мере.</p> <p>Обоснование предполагаемого распределения чистой прибыли не включается в состав материалов к общему собранию акционеров (и не включался ранее). Такое обоснование остается содержанием дискуссии на совете директоров, который дает рекомендацию собранию. Общество не планирует менять данную практику поскольку законодательство диктует принятие решения по распределению прибыли только на основе рекомендации совета директоров, общество полагает, что обоснование может не включаться в состав материалов для голосования на собрании.</p> |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| | | направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов) | | |
| 1.2.2 | Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества | 1. В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов | <u>соблюдается</u> частично соблюдается не соблюдается | |
| 1.2.3 | Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров | 1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров | <u>соблюдается</u> частично соблюдается не соблюдается | |
| 1.2.4 | Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, | 1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного | <u>соблюдается</u> частично соблюдается не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|---|--|--|--|
| | помимо дивидендов и ликвидационной стоимости | 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 | <u>соблюдается</u> частично соблюдается 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 | <u>соблюдается</u> частично соблюдается 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 | 1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют | <u>соблюдается</u> частично соблюдается | |

| | | | | |
|-------|---|--|---|--|
| | способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций | потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом | 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 | 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 | 1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 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. 3. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества | соблюдается <u>частично соблюдается</u> не соблюдается | Критерий 2 не соблюдается. Комитет по кадрам не рассматривал вопрос о квалификации исполнительного органа и его соответствии потребностям общества. Сложившаяся традиция карьерного движения менеджеров в компании предполагает длительный процесс развития персональных талантов и обобщения управленческого опыта и поэтому бенефициары не считают необходимым соблюдать формальные приемы по оценке квалификации генерального директора. Лицо, занимающее данную позицию в Обществе в настоящее время, в течение более чем 17 лет занимал должность финансового директора, имеет ученую степень по экономике, является одним наиболее передовых финансистов российского бизнеса. Таким образом, оценка и переоценка его квалификации не должна производиться формально, и тем более лицами менее опытными в сфере менеджмента. Общество не планирует внедрять данный принцип. Обществом также считает, что отсутствуют какие-либо возможные риски в связи с несоблюдением данного принципа и поэтому не считает нужным применять соответствующие меры для их минимизации. |
| 2.1.2 | Совет директоров устанавливает | 1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров | <u>соблюдается</u> частично соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| | 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 | были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества | не соблюдается | |
| 2.1.3 | Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе | 1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе определены советом директоров и закреплены во внутренних документах общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества | соблюдается <u>частично соблюдается</u> не соблюдается | Не соблюдается критерий 2. Совет директоров не утверждал риск-аппетит. В текущих экономических условиях критерии для определения риск-аппетита по-прежнему не представляются вполне ясными. Совет директоров считает возможным отложить данный вопрос до полной стабилизации макроэкономических процессов. |
| 2.1.4 | Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению | 1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов | соблюдается <u>частично соблюдается</u> не соблюдается | Не соблюдается критерий 1. Не соблюдается только в части наличия отдельного формализованного регулирования возмещения расходов исполнительных органов и иных ключевых работников общества. |

| | | | | |
|--|---|---|--|--|
| | <p>расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам общества и иным ключевым руководящим работникам общества</p> | <p>совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками)</p> | | <p>В 2019 году Советом директоров было утверждено Положение о выплатах членам Совета директоров Общества, которое регулирует вопросы вознаграждения и возмещения расходов членам Совета директоров. Что же касается ключевых работников Общества, то в Обществе действует лишь Политика вознаграждения ключевых работников общества (утверждена советом директоров). Порядок возмещения расходов данной политикой не регулируется.</p> <p>В Обществе при этом не предусмотрено особых условий возмещения расходов ключевым руководящим работникам, которые отличались бы от условий, предоставляемых для остальных работников общества, в том числе в соответствии с трудовым законодательством. Общество не считает необходимым устанавливать иные условия для данной категории работников и на протяжении всей своей деятельности придерживается такого принципа.</p> <p>Ключевые руководящие работники общества на общих условиях обеспечены расчетной и организационной инфраструктурой (заказ транспорта, питания, проживания в случае командировок), которая исключает возможные их расходы в связи с исполнением ими их служебных задач.</p> <p>Мотивация указанных сотрудников реализуется за счет достаточно солидного вознаграждения, размер которого предусматривается трудовыми договорами с данными лицами.</p> <p>Ранее Общество рассматривало возможность доработать Политику вознаграждения ключевых работников общества, в том числе включив в нее положения, касающиеся принципов и порядка возмещения расходов исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. Однако, в настоящее время Общество изменило свою позицию и не считает целесообразным усложнять сложившийся порядок и не преследует целью обеспечивать чрезмерную мотивацию членов Совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников</p> |
|--|---|---|--|--|

| | | | | |
|-------|---|--|---|--|
| | | | | общества, и таким образом, не намерено достигнуть соблюдения данного принципа Кодекса. |
| 2.1.5 | Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества | 1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов | соблюдается <u>частично соблюдается</u> не соблюдается | Критерий 2 не соблюдается. Действующее законодательное регулирование исчерпывающе дает ответы на вопросы о видах действий, которые могут иметь признаки конфликта интересов с участием заинтересованных лиц при совершении разнообразных транзакций. В результате еще более широкий перечень оснований для признания лиц заинтересованными в сделках общества, по мнению общества, лишь осложнит оперативное управление и при этом не обеспечит больший комфорт акционеров. Предусмотренные законом положения о сделках, в совершении которых имеется заинтересованность вполне обеспечивает необходимую идентификацию сделок с конфликтом интересов. Помимо этого, в Обществе существует процедура обязательного предварительного согласования всех договоров (сделок) основными службами. Согласование производится с целью выявления возможных рисков для Общества, к коим в том числе относится возможная заинтересованность лиц, аффилированных (связанных) с существенными акционерами. В связи с этим Общество полагает, что принимаемые им меры, направленные на снижение дополнительных рисков, достаточны. Разработку дополнительных процедур, кроме тех, что предусмотрены законом и действуют в Обществе (как описано выше), общество считает нецелесообразным. В случае изменения состава существенных акционеров и соответственно повышения риска невозможности идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, совет директоров разработает дополнительные к законодательно предусмотренным критерии. |
| 2.1.6 | Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности | 1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики | <u>соблюдается</u> частично соблюдается не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|---|---|--|
| | общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества | | | |
| 2.1.7 | Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества | 1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе | соблюдается частично соблюдается <u>не соблюдается</u> | <p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Согласно принципу, закрепленному в пункте 2.1.7. Кодекса Совет директоров должен осуществлять контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играть ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества.</p> <p>В пункте 83 Кодекса указано, что Совет директоров должен осуществлять контроль за практикой корпоративного управления, который предполагает проведение на регулярной основе анализа соответствия системы корпоративного управления и корпоративных ценностей в обществе целям и задачам, стоящим перед обществом, а также масштабам его деятельности и принимаемым рискам. По результатам оценки практики корпоративного управления совету директоров рекомендуется формулировать предложения, направленные на совершенствование такой практики, и, при необходимости, предложения по внесению соответствующих изменений в устав и внутренние документы общества, а также принимать соответствующие кадровые решения, а если их принятие относится к компетенции исполнительных органов общества - формулировать предложения по кадровым решениям для исполнительных органов общества (пункт 85).</p> <p>В последние годы Советом директоров было обеспечено проведение ряда мероприятий по совершенствованию корпоративного управления, были пересмотрены положение о комитетах, внесены изменения в положение о внутреннем аудите, и указанные мероприятия</p> |

| | | | | |
|-------|---|---|--|---|
| | | | | <p>совершенствованию корпоративного управления продолжают.</p> <p>В 2025 году Советом директоров не рассматривался вопрос о практике корпоративного управления в обществе, однако в совете директоров был сформирован специальный комитет - по корпоративному управлению, в состав которого включены люди хорошо знакомые с проблематикой корпоративного управления (в частности генеральный директор и советник по правовым вопросам). К сожалению, результаты работы по данному направлению остаются весьма скромными, тем не менее, по мнению Общества, со временем методология работы будет установлена, а оценка практики корпоративного управления наполнится реальным содержанием.</p> |
| 2.2 | Совет директоров подотчетен акционерам общества | | | |
| 2.2.1 | Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам | <p>1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров.</p> <p>2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде</p> | <p>соблюдается</p> <p><u>частично соблюдается</u></p> <p>не соблюдается</p> | <p>Критерий 2 не соблюдается.</p> <p>Оценка работы Совета директоров проводилась в обществе только в 2017 году. Ранее также рассматривалась возможность в дальнейшем использования специального программного обеспечения, позволяющего провести оценку в интерактивном режиме. Однако в последствии целесообразность проведения оценки каких-либо вопросов в отношении работы совета директоров отсутствовала и указанный вопрос более не поднимался. В настоящее время практика проведения заседаний совета директоров за последние несколько лет демонстрирует отсутствие интереса совета директоров к самооценке при одновременной высокой степени уверенности в должной своей компетентности, вовлеченности и бизнес-сфокусированности. Общество не планирует мероприятий по самооценке СД, какие-либо предпосылки для внедрения указанного принципа в Обществе отсутствуют. В ближайшей перспективе Общество не планирует внедрять данный принцип ввиду его нецелесообразности для Общества. Обществом также считает, что несоблюдение данного принципа не влечет возникновение каких-либо рисков, и</p> |

| | | | | |
|-------|---|---|--|--|
| | | | | поэтому не считает целесообразным применять соответствующие меры для их минимизации. |
| 2.2.2 | Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества | 1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним | <u>соблюдается</u> частично соблюдается не соблюдается | |
| 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 | соблюдается <u>частично соблюдается</u> не соблюдается | Критерий 1 частично соблюдается. Не соблюдается в части формализации оценки в решениях совета директоров. Общество исходит из того, что поскольку указанная оценка не предусмотрена Кодексом, совет директоров лишь обсуждает кандидатуры, предложенные акционерами, но не выносит по данному вопросу решений. Наряду с этим пунктом 2.5 Положения о совете директоров ПАО «СОЛЛЕРС» предусмотрено, что Общество исходит из верховенства решения акционеров, принятого надлежащим образом созданным Общим собранием акционеров, касательно состава Совета директоров, квалификации его членов, а также их опыта, знаний, деловых качеств и навыков, необходимых для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров, и требующихся для эффективного осуществления его функций. По этой причине совет директоров ранее не брал на себя функцию переоценки предложенных акционерами кандидатов, в последние годы состав совета формировался решением самого совета (т.к. от акционеров не поступало отдельных предложений) и фактически сохранялся, соответственно Общество исходило из того, что оценка кандидатов не является актуальной мерой при том, что признаков конфликта интересов или недостатка опыта у директоров не обнаруживалось. Общество считает, что коль скоро информация о кандидатах акционерам надлежаще |

| | | | | |
|-------|---|--|--|---|
| | | | | предоставляется, то принцип 2.3.1. Кодекса обществом можно считать частично соблюденным. Общество намерено изменить сложившийся принцип, в том случае, если акционерам будут предлагаться кандидаты для избрания в совет и в результате их число будет превышать численность совета, предусмотренную уставом, что как раз и подразумевает необходимость предоставления рецензий советом директоров в отношении качеств кандидатов для улучшения осведомленности акционеров. Однако на сегодняшний день с учетом структуры акционерного капитала для введения полномасштабной системы предварительного отбора/ оценки качеств кандидатов, нет предпосылок. |
| 2.3.2 | Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах | 1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102-107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров | <u>соблюдается</u> частично соблюдается не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|---|--|--|
| 2.3.3 | Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров | 1. В отчетном периоде совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе | <u>соблюдается</u> частично соблюдается не соблюдается | |
| 2.3.4 | Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют | 1. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров | соблюдается частично соблюдается <u>не соблюдается</u> | Критерий 1 не соблюдается. С момента создания Общества совет директоров состоял из 9-ти членов. За время функционирования данного органа управления не возникало ситуаций, которые могли бы продемонстрировать несоответствие количественного состава совета потребностям общества и какие-либо трудности в связи с этим. По этой причине вопрос об оценке соответствия количественного состава совета директоров и потребностям общества даже не ставился на обсуждение. Текущий количественный состав в полной мере позволяет решать все возникающие вопросы и выполнять все необходимые задачи совета директоров, в том числе принимать решения, формировать комитеты и др. С учетом состояний инвестиционной среды, места Общества в индустрии, иных глобальных экономических показателей, данный критерий для Общества остается весьма формальным и не отвечающим целям развития Общества. Общество не планирует внедрять практику систематического рассмотрения данного вопроса, потому что само по себе изменение количественного состава совета директоров не продиктовано какими-либо причинами. Обществом также считает, что отсутствие данной практики не влечет возникновение каких-либо рисков, и поэтому не считает целесообразным применять соответствующие меры для их минимизации. |
| 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><u>соблюдается</u></p> <p>частично соблюдается</p> <p>не соблюдается</p> | |
| 2.4.2 | <p>Проводится оценка соответствия кандидатов в члены</p> | <p>1. В отчетном периоде совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров)</p> | <p><u>соблюдается</u></p> <p>частично соблюдается</p> | |

| | | | | |
|-------|---|---|--|---|
| | <p>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>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> | не соблюдается | |
| 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>соблюдается</p> <p>частично соблюдается</p> <p><u>не соблюдается</u></p> | <p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Следует отметить, что до середины 2019 года данный принцип Обществом выполнялся. Впервые совет директоров с меньшим количеством независимых директоров был избран на общем собрании акционеров 30 мая 2019 года.</p> <p>К сожалению, в последние годы Общество включено в санкционные списки США и Европейского союза, Общество, опираясь на нормативно установленную возможность, исключило из состава раскрываемой публично информации персональные данные кандидатов для избрания в совет директоров. Причина этого вполне объяснима, т.к. такое раскрытие сказывается на уровне персональных рисков потенциальных членов совета директоров, которые могли бы иметь статус независимых. Нарастивание количества независимых</p> |

| | | | | |
|-------|---|---|--|---|
| | | | | <p>директоров в составе совета в текущих условиях хотя и возможно, но не в полной мере доступно исходя из текущей геополитической ситуации, по этой причине данный параметр не может быть соблюден.</p> <p>В отчетном году в состав совета директоров вошло два независимых директора. Совет директоров, пользуясь своим правом, предусмотренным законом об акционерных обществах, обеспечивает наличие минимального количества независимых кандидатов для избрания в совет директоров в соответствии уровнем листинга Общества.</p> <p>Общество осознает неблагоприятные последствия низкой численности независимых директоров и на период до его увеличения нивелирует риски инвесторов за счет привлечения независимых консультантов, сторонних специалистов в области права и экспертов по экономической безопасности.</p> <p>Оценить характер несоблюдения указанного принципа Кодекса с точки зрения ограничения его действия во времени (временное/постоянное) затруднительно, т.к. Общество не имеет механизмов для наращивания количества независимых директоров в составе совета, тем не менее в меняющейся геополитической ситуации Общество предпринимает усилия по привлечению в совет директоров свежих кандидатов, который могут быть признаны независимыми.</p> |
| 2.4.4 | Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий | 1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров | <p>соблюдается</p> <p>частично соблюдается</p> <p><u>не соблюдается</u></p> | <p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Сложившаяся процедура принятия решения на заседаниях Совета директоров, а также возможность заблаговременно ознакомиться с материалами к заседаниям, позволяет любому члену Совета директоров, в том числе независимым директорам, сформировать свою позицию и высказать ее на заседании Совета директоров. Общество считает нецелесообразным усложнять процедуры принятия решений Совета директоров путем введения процедуры предварительной оценки. Случаев реализации рисков у общества по основаниям, связанным с конфликтом интересов менеджмента до настоящего момента не было. Поэтому</p> |

| | | | | |
|-------|---|---|--|--|
| | | | | <p>такая политика представляется обществу рациональной и общество не планирует менять ее.</p> <p>Помимо этого, в Положении о совете директоров общества содержится ряд положений, способствующих минимизации возможных рисков. В частности, согласно пункту 9.3. Положения Члену Совета директоров рекомендуется воздерживаться от голосования по вопросам, в отношении которых у него имеется конфликт интересов. В соответствии с 9.4 при возникновении потенциального конфликта интересов у члена Совета директоров, в том числе при наличии заинтересованности в совершении Обществом сделки, такому члену Совета директоров следует уведомить об этом Совет директоров в разумный срок, но в любом случае до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки дня заседания Совета директоров или Комитета.</p> <p>В 2025 году в Обществе не осуществлялось существенных и экстраординарных корпоративных действий, поэтому нет оснований говорить о вероятном влиянии данного критерия на положение дел в корпоративном управлении.</p> |
| 2.5 | Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров | | | |
| 2.5.1 | Председателем совета директоров избран независимый директор либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с | <p>1. Председатель совета директоров является независимым директором или же среди независимых директоров определен старший независимый директор⁵.</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>соблюдается</p> <p><u>частично соблюдается</u></p> <p>не соблюдается</p> | <p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Общество осознает неблагоприятные последствия назначения на должность председателя совета директоров директора, не являющегося независимым, и намерено нивелировать риски инвесторов путем применения более эффективной системы контроля рисков, а также за счет привлечения независимых консультантов, сторонних специалистов в области права и экспертов по экономической безопасности.</p> <p>В совет директоров Общества входят лица, являющиеся одновременно выгодоприобретателями в отношении Общества и топ-менеджерами, вместе с иными менеджерами они имеют преобладающее влияние на решения совета директоров, таким образом Общество не имеет возможности изменить мотивы контролирующего акционера, а также не имеет законных механизмов</p> |

| | | | | |
|-------|---|--|---|---|
| | председателем совета директоров | | | влияния на выборы в совет и принятие избранным советом решений. Общество полагает, что ведущая роль лица, занимающего пост председателя совета директоров оправдана интересами выгодоприобретателей, которые несут большие риски плохого управления нежели иные лица, и такое положение вещей является скорее положительным фактором в вопросах должного управления Обществом, нежели отрицательным. По указанным причинам реализация принципа, закрепленного в п. 2.5.1 Кодекса, от Общества не зависит. |
| 2.5.2 | Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров | 1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде | соблюдается частично соблюдается <u>не соблюдается</u> | Критерий 1 не соблюдается. Оценка работы Совета директоров проводилась в обществе только в 2017 году. Ранее также рассматривалась возможность в дальнейшем использования специального программного обеспечения, позволяющего провести оценку в интерактивном режиме. Однако в последствии целесообразность проведения оценки каких-либо вопросов в отношении работы совета директоров отсутствовала и указанный вопрос более не поднимался. В настоящее время практика проведения заседаний совета директоров за последние несколько лет демонстрирует отсутствие интереса совета директоров к самооценке при одновременной высокой степени уверенности в должной своей компетентности, вовлеченности и бизнес-сфокусированности. Общество не планирует мероприятий по самооценке СД, какие-либо предпосылки для внедрения указанного принципа в Обществе отсутствуют. В ближайшей перспективе Общество не планирует внедрять данный принцип ввиду его нецелесообразности для Общества. Председатель совета директоров является бенефициаром Общества и несет наибольшие риски плохого управления Обществом, поэтому оценка качества его работы при названных обстоятельствах не вполне уместна. Обществом также считает, что несоблюдение данного принципа не влечет возникновение каких-либо рисков, и |

| | | | | |
|-------|--|---|--|--|
| | | | | поэтому не считает целесообразным применять соответствующие меры для их минимизации. |
| 2.5.3 | Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня | 1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и достоверной информации членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества | <u>соблюдается</u> частично соблюдается не соблюдается | |
| 2.6 | Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности | | | |
| 2.6.1 | Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска | 1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки. 2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. 3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества | <u>соблюдается</u> частично соблюдается не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|--|--|--|
| 2.6.2 | Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества | 1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров | <u>соблюдается</u> частично соблюдается не соблюдается | |
| 2.6.3 | Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей | 1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде. 2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных обществу организаций), а также о факте такого назначения | соблюдается <u>частично соблюдается</u> не соблюдается | Критерий 1 не соблюдается. Оценка работы Совета директоров проводилась в обществе только в 2017 году. Ранее также рассматривалась возможность в дальнейшем использования специального программного обеспечения, позволяющего провести оценку в интерактивном режиме. Однако в последствии целесообразность проведения оценки каких-либо вопросов в отношении работы совета директоров отсутствовала и указанный вопрос более не поднимался. В настоящее время практика проведения заседаний совета директоров за последние несколько лет демонстрирует отсутствие интереса совета директоров к самооценке при одновременной высокой степени уверенности в должной своей компетентности, вовлеченности и бизнес-сфокусированности. Общество не планирует мероприятий по самооценке СД, какие-либо предпосылки для внедрения указанного принципа в Обществе отсутствуют. В ближайшей перспективе Общество не планирует внедрять данный принцип ввиду его нецелесообразности для Общества, никаких нареканий относительно дефицита времени для работы в совете его члены не озвучивали, все они являются эффективными менеджерами, обладающими навыками должного тайм-менеджмента. Обществом также считает, что несоблюдение данного принципа не влечет возникновение каких-либо рисков, и поэтому не считает целесообразным применять соответствующие меры для их минимизации. |
| 2.6.4 | Все члены совета директоров в равной степени имеют | 1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право | <u>соблюдается</u> частично соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|---|--|---|
| | 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 | получать информацию и документы, необходимые членам совета директоров общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов. 2. В обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров | не соблюдается | |
| 2.7 | Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров | | | |
| 2.7.1 | Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач | 1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год | <u>соблюдается</u> частично соблюдается не соблюдается | |
| 2.7.2 | Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров | 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, | соблюдается <u>частично соблюдается</u> не соблюдается | Критерий 1 соблюдается частично. В Обществе утверждено Положение о Совете директоров, предусматривающее процедуру подготовки и проведения заседаний Совета директоров. При этом, согласно Положению, уведомление о проведении заседания Совета директоров должно быть сделано не менее, чем за 3 рабочих дня до даты его проведения. Указанный срок применяется в течение длительного времени и является устоявшейся практикой, которая ни разу не вызывала нареканий со стороны членов совета и |

| | | | | |
|-------|---|--|--|---|
| | возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению | как правило, не менее чем за пять дней до даты его проведения. 2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно - посредством конференц- и видео-конференц-связи | | является эффективным инструментом для обеспечения своевременного отклика совета директоров на потребности менеджмента. Запроса на увеличение срока уведомления о проведении заседаний не озвучивалось. При этом в действительности в течение последних лет уведомление о проводимом голосовании делается, как правило за 5 дней. Кроме того, в обществе налажены эффективные коммуникации, позволяющие исключить риски недостатка времени для подготовки к проведению заседаний совета, в частности, члены совета директоров посредством телекоммуникационных средств, могут в любое время суток запрашивать дополнительную информацию у секретаря совета директоров, корпоративного секретаря или обмениваться мнениями с другими членами совета, а также избежать необходимости временных затрат для поездок на очные заседания, голосуя заочно либо участвуя в работе совета по видео-конференцсвязи. Стремительное развитие цифровой инфраструктуры, ее удобство и качество работы обеспечивает должны комфорт для работы членов совета директоров, что делает излишними процедурные усовершенствования, т.к. не наполняют реальным содержанием работу совета, которая подчинена уже сложившиеся практикам. Общество не планирует вносить изменения в сложившийся порядок и процедуру подготовки заседаний совета директоров. |
| 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 | <u>соблюдается</u> частично соблюдается не соблюдается | |
| 2.7.4 | Решения по наиболее важным вопросам | 1. Уставом общества предусмотрено, что решения по | соблюдается | Критерий 1 не соблюдается. |

| | | | | |
|-------|--|---|---|---|
| | деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров | 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 | частично соблюдается <u>не соблюдается</u> | Практика проведения совета директоров показывает, что при голосовании совет директоров высказывается по вопросам повестки дня единодушно. Общество считает, что это является признаком низкого уровня рисков в деятельности общества и одновременно высокого уровня доверия менеджменту. Установление квалифицированного порога при голосовании не является целесообразным, т.к. не добавляет к работе совета никаких дополнительных инструментов контроля над взвешенностью принимаемых решений. Включение в устав указанного положения в настоящее время не планируется. В целях профилактики ошибок при принятии бизнес-решений, до вынесения на совет директоров вопросов в отношении значительных сделок или иных рекомендованных кодексом корпоративного управления вопросов, в обществе проводится их юридическая оценка и оценка рисков по каждому кейсу, результат оценки докладывается докладчиком на заседании совета. Это позволяет членам совета опереться при принятии решений на мнение профессиональных советников. |
| 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 | 1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере, один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. | соблюдается <u>частично соблюдается</u> не соблюдается | Критерии 1 не соблюдается. В связи с обострением глобальной политической ситуации в состав совета директоров, избранного на годовом общем собрании акционеров 2025 г., вошли лишь два директора, отвечающих требованиям независимости. Таким образом, в силу объективных причин сформировать комитет по аудиту исключительно из независимых директоров не было возможности. В соответствии с пп.2 п.1 Приложения 2 (2.19) Правил листинга ПАО «Московская биржа» комитет по аудиту должен состоять из независимых членов совета директоров, а если это невозможно в силу объективных причин - в него могут входить члены совета директоров, не являющиеся единоличным исполнительным органом и (или) членами коллегиального исполнительного органа эмитента. Согласно Положению о комитетах совета директоров ПАО «СОЛЛЕРС» (п. 2.1.2) каждый комитет |

| | | | | |
|-------|--|--|--|--|
| | | 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода | | <p>должен состоять не менее чем из трех членов. Состав Комитетов должен определяться таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.</p> <p>Таким образом, Общество полагает, что исключение из общего правила (требований Кодекса) объективно уместно, и в состав комитета вошли также лица, которые не являются единоличным исполнительным органом, как того и требуют упомянутые выше положения Правил листинга. При формировании состава комитета по аудиту совет директоров исходил из высокой профессиональной компетенции и наличия опыта кандидата в сфере корпоративных финансов, а также хорошего знания структуры холдинга и внутренних процессов в связи с длительной работой в группе Соллерс.</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 независимым директором, не являющимся председателем совета директоров | <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 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,</p> | <p>соблюдается</p> <p><u>частично соблюдается</u></p> <p>не соблюдается</p> | <p>Критерий 1, 2 не соблюдаются.</p> <p>Формирование комитетов совета директоров происходит каждый год после избрания нового совета и зависит каждый раз от его фактического состава: количества независимых директоров, наличия директоров, имеющих компетенцию в тех или иных вопросах, необходимых для эффективной работы конкретного комитета. По этой причине в некоторые отчетные периоды данный принцип обществом удавалось соблюдать, а в какие-то периоды - нет. В любом случае совет директоров стремится формировать комитеты в том составе, который будет наиболее подходящим для выполнения задач комитета.</p> <p>В Обществе при том не сформирован отдельно комитет по вознаграждениям, вместо него действует комитет по кадрам и вознаграждениям (возможность такого совмещения функций двух комитетов разрешается Кодексом).</p> <p>В силу объективных причин сформировать комитет по кадрам и вознаграждениям исключительно из независимых директоров не было возможности, потому что в состав совета директоров, избранного годовом общем собрании акционеров, состоявшемся в 2025 г.</p> |

| | | | | |
|-------|---|---|--|--|
| | | исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников | | <p>вошли только два директора, отвечающих требованиям независимости. При этом, согласно Положению о комитетах совета директоров ПАО «СОЛЛЕРС» (п. 2.1.2) каждый комитет должен состоять не менее чем из трех членов. То есть распределяя независимых директоров по комитетам в принципе нет возможности наполнить комитет по кадрам и вознаграждениям полностью независимыми директорами.</p> <p>В соответствии с рекомендациями пункта 2.8.5 Кодекса корпоративного управления состав комитетов рекомендуется определять таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений. Общество полагает, что для соблюдения данного принципа прежде всего важен опыт и понимание специфики бизнеса Общества, потенциала управленческой команды, что в большей степени характерно для менеджеров, работающих в холдинге, нежели для независимых директоров, работавших в иной отрасли. Исходя из этого принципа Общество и сформировало состав комитета по кадрам и вознаграждениям. Независимые директора не вошли в его состав, так как не обладают достаточной компетенцией для решения вопросов комитета.</p> <p>В дальнейшем общество намерено следовать соответствию принципам кодекса, при наличии объективной возможности обеспечения в составе комитета только независимых директоров, при условии, что они имеют требуемую компетенцию.</p> |
| 2.8.3 | Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и | <p>1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета⁶), большинство членов которого являются независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах общества определены задачи</p> | <p>соблюдается</p> <p><u>частично соблюдается</u></p> <p>не соблюдается</p> | <p>Критерий 1,3 не соблюдаются.</p> <p>Формирование комитетов совета директоров происходит каждый год после избрания нового совета и зависит каждый раз от его фактического состава: количества независимых директоров, наличия директоров, имеющих компетенцию в тех или иных вопросах, необходимых для эффективной работы конкретного комитета. По этой причине в некоторые отчетные периоды данный принцип обществом удавалось соблюдать, а в какие-то периоды - нет. В любом случае совет директоров стремится</p> |

| | | | |
|--|---|--|--|
| | <p>эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами</p> | <p>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>формировать комитеты в том составе, который будет наиболее подходящим для выполнения задач комитета.</p> <p>В Обществе не сформирован отдельно комитет по кадрам, вместо него действует комитет по кадрам и вознаграждениям (возможность такого совмещения функций двух комитетов разрешается Кодексом).</p> <p>В силу объективных причин сформировать комитет по кадрам и вознаграждениям исключительно из независимых директоров не было возможности, потому что в состав совета директоров, избранного годовом общем собрании акционеров, состоявшемся в 2024 г, вошли только два директора, отвечающих требованиям независимости. При этом, согласно Положению о комитетах совета директоров ПАО «СОЛЛЕРС» (п. 2.1.2) каждый комитет должен состоять не менее чем из трех членов. То есть распределяя независимых директоров по комитетам в принципе нет возможности наполнить комитет по кадрам и вознаграждением полностью независимыми директорами.</p> <p>В соответствии с рекомендациями пункта 2.8.5 Кодекса корпоративного управления состав комитетов рекомендуется определять таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений. Общество полагает, что для соблюдения данного принципа прежде всего важен опыт и понимание специфики бизнеса Общества, потенциала управленческой команды, что в большей степени характерно для менеджеров работающих в холдинге, нежели для независимых директоров, работавших в иной отрасли. Исходя из этого принципа Общество и сформировало состав комитета по кадрам и вознаграждениям. Независимые директора не вошли в его состав, так как не обладают достаточной компетенцией для решения вопросов комитета..</p> <p>В дальнейшем общество намерено следовать соответствию принципам кодекса, при наличии объективной возможности обеспечения в составе</p> |
|--|---|--|--|

| | | | | |
|-------|---|--|--|---|
| | | | | <p>комитета только независимых директоров, при условии наличия у них требуемой компетенции.</p> <p>Комитет по кадрам и вознаграждениям в отчетном периоде не имел возможности организовать полноценное взаимодействие с акционерами, за исключением крупнейших акционеров, поскольку в последние годы (вероятно по причинам ухода значительной части иностранного инвестиционного пула) структура акционерного капитала изменилась, и в обществе в 2025 году не было заинтересованных в диалоге инвесторов, способных сформировать позицию в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества. Общество сохраняет приверженность данной задаче и рассчитывает, что полномасштабный диалог с инвесторами может быть возобновлен в будущем (вероятно, после восстановления как минимум прежней картины участия в капитале Общества и более активного состава инвесторов).</p> |
| 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</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><u>соблюдается</u></p> <p>частично соблюдается</p> <p>не соблюдается</p> | |

| | | | | |
|-------|---|--|--|--|
| | по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.) | | | |
| 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, 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> | <p>соблюдается</p> <p><u>частично соблюдается</u></p> <p>не соблюдается</p> | <p>Критерий 1 соблюдается частично.</p> <p>В отношении комитета по аудиту – соблюдается, в отношении комитета по кадрам и вознаграждениям – нет, так как в составе указанного комитета нет независимых директоров.</p> <p>Формирование комитетов совета директоров происходит каждый год после избрания нового совета и зависит каждый раз от его фактического состава: количества независимых директоров, наличия директоров, имеющих компетенцию в тех или иных вопросах, необходимых для эффективной работы конкретного комитета. По этой причине в некоторые отчетные периоды данный принцип обществом удавалось соблюдать, а в какие-то периоды – нет. В любом случае совет директоров стремится формировать комитеты в том составе, который будет наиболее подходящим для выполнения задач комитета.</p> <p>В силу объективных причин сформировать комитет по кадрам и вознаграждениям исключительно из независимых директоров не было возможности, потому что в состав совета директоров, избранного годовом общем собрании акционеров, состоявшемся в 2025 г., вошли только два директора, отвечающих требованиям независимости.</p> <p>В соответствии с рекомендациями пункта 2.8.5 Кодекса корпоративного управления состав комитетов рекомендуется определять таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений. Общество полагает, что для соблюдения данного принципа прежде всего важен опыт и понимание специфики бизнеса Общества, потенциала управленческой команды, что в большей степени</p> |

| | | | | |
|-------|---|--|--|--|
| | | | | <p>характерно для менеджеров, работающих в холдинге, нежели для независимых директоров, работавших в иной отрасли. Исходя из этого принципа Общество и сформировало состав комитета по кадрам и вознаграждениям. Независимые директора не вошли в его состав, так как не обладают достаточной компетенцией для решения вопросов комитета.</p> <p>В дальнейшем общество намерено следовать соответствию принципам кодекса, при наличии объективной возможности обеспечения в составе комитета независимых директоров, имеющих требуемую компетенцию и наделения их ролью председателя. Общество не имеет законных механизмов, которые позволили бы ему как-то влиять на выборы в совет директоров и обеспечить избрание такого количества независимых директоров, которые могут быть распределены по разным комитетам и гарантированно иметь специальные навыки и опыт для должного выполнения задач по руководству работой комитетов, поэтому соблюдение данного принципа Кодекса не зависит от воли Общества.</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 | <p>соблюдается</p> <p>частично соблюдается</p> <p><u>не соблюдается</u></p> | <p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Регулярные отчеты председателей комитетов Совета директоров не проводятся. Председатели комитетов представляют Совету директоров информацию о рассмотрении отдельных вопросов, включенных в повестку заседания Совета директоров. Совет директоров считает такую периодичность достаточной. Общество считает, что суть данного требования кодекса в обеспечении надлежащей обратной связи от комитетов к совету директоров. При этом, согласно сложившейся в обществе практике такая обратная связь может быть получена по необходимости самим Советом директоров, так как его члены и председатель имеют право запросить председателей комитетов информацию об их работе. Кроме того, в Обществе налажена отличная коммуникативная среда, позволяющая быстро проводить тематические обсуждения и получать информацию, и</p> |

| | | | | |
|-------|--|---|--|---|
| | | | | <p>таким образом исключить риски Общества, вызываемые несоблюдением обсуждаемого принципа.</p> <p>Кроме того, согласно п.2.2.10 Положения о комитетах совета директоров общества Председатель Комитета обеспечивает доведение до сведения членов Совета директоров информации о рассмотренных Комитетом вопросах (принятых Комитетом решениях) в порядке, определенном по своему усмотрению в срок не позднее проведения заседания Совета директоров по вопросам, рассмотренным Комитетом. В отсутствие решения председателя Комитета об ином, такая информация доводится до членов Совета директоров самим председателем Комитета или, в случае его отсутствия, одним из членов Комитета, либо, в случае их отсутствия, корпоративным с секретарем.</p> <p>Общество считает сложившуюся практику приемлемой и не планирует ее изменять.</p> |
| 2.9 | Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров | | | |
| 2.9.1 | <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.</p> <p>2. Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом.</p> <p>3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров</p> | <p>соблюдается</p> <p>частично соблюдается</p> <p><u>не соблюдается</u></p> | <p>Критерий 1, 2 и 3 не соблюдаются.</p> <p>Оценка работы Совета директоров проводилась в обществе только в 2017 году. Ранее также рассматривалась возможность в дальнейшем использования специального программного обеспечения, позволяющего провести оценку в интерактивном режиме. Однако в последствии целесообразность проведения оценки каких-либо вопросов в отношении работы совета директоров отсутствовала и указанный вопрос более не поднимался. В настоящее время практика проведения заседаний совета директоров демонстрирует отсутствие интереса совета директоров к самооценке при одновременной высокой степени уверенности в должной своей компетентности, вовлеченности и бизнес-сфокусированности. Общество не планирует мероприятий по самооценке СД, какие-либо предпосылки для внедрения указанного принципа в Обществе отсутствуют. В ближайшей перспективе Общество не планирует внедрять данный принцип ввиду его нецелесообразности для Общества.</p> |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| | | | | Обществом также считает, что несоблюдение данного принципа не влечет возникновение каких-либо рисков, и поэтому не считает целесообразным применять соответствующие меры для их минимизации. |
| 2.9.2 | Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант) | 1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант) | соблюдается частично соблюдается <u>не соблюдается</u> | Критерий 1 не соблюдается. Вопрос о возможности проведения внешней оценки рассматривался советом директоров. В ходе обсуждения совет директоров решил воздержаться от внешней оценки, принимая во внимание, что любая сторонняя оценка является результатом консультационной или информационной услуги, которая осуществляется на платной основе. Общество же, стремясь к сокращению издержек, не считает целесообразным проводить внешнюю оценку в настоящее время. В будущем Совет директоров рассмотрит целесообразность привлечения к оценке внешней организации, если сочтет, что собственная оценка может быть необъективной и будет нуждаться в подтверждении независимым советником. В настоящее же время Общество не намерено привлекать внешних консультантов. Общество также считает, что несоблюдение данного принципа не влечет возникновение каких-либо рисков, и поэтому не считает целесообразным применять соответствующие меры для их минимизации. |
| 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 | соблюдается частично соблюдается <u>не соблюдается</u> | Во все предыдущие периоды данный принцип соблюдался Обществом, однако в связи с обострением глобальной политической ситуации и включением Общества с санкционные списки США и Европейского союза Общество более не раскрывает информацию о корпоративном секретаре ни в годовом отчете, ни на сайте следуя политике охраны интересов менеджмента в период санкционных мер против отечественного бизнес-сообщества. |

| | | | | |
|-------|--|---|---|--|
| 3.1.2 | Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач | <p>1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре.</p> <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><u>соблюдается</u></p> <p>частично соблюдается</p> <p>не соблюдается</p> | |
| 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 | 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><u>соблюдается</u></p> <p>частично соблюдается</p> <p>не соблюдается</p> | |

| | | | | |
|-------|--|--|--|--|
| | 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 | | | |
| 4.1.2 | <p>Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы</p> | <p>1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).</p> | <p><u>соблюдается</u> частично соблюдается не соблюдается</p> | |
| 4.1.3 | <p>Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров,</p> | <p>1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых</p> | <p><u>соблюдается</u> частично соблюдается не соблюдается</p> | |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| | исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам | руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам | | |
| 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 | <u>соблюдается</u> частично соблюдается не соблюдается | |
| 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 | 1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в | <u>соблюдается</u> частично соблюдается не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| | 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 | обществе политикой по вознаграждению. 2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась | | |
| 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 | соблюдается частично соблюдается <u>не соблюдается</u> | Политика по вознаграждению не предусматривает предоставление акций общества членам Совета директоров. Данное требование к обществу не применимо, более подробные пояснения на предмет содержания политики по вознаграждениям общества в части предоставления акций содержится в пояснениях к принципу 4.3.2 кодекса, изложенных в настоящем отчете. |
| 4.2.3 | В обществе не предусмотрены какие- | 1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные | <u>соблюдается</u> | |

| | | | | |
|-------|--|---|---|---|
| | либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами | выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами | частично соблюдается 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 вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения. 3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов | соблюдается <u>частично соблюдается</u> не соблюдается | Критерий 2 соблюдается частично. Не соблюдается в части формализации процедуры оценки. Следуя рекомендациям Кодекса, в 2017 году обществом была принята Политика вознаграждения ключевых работников общества (утверждена советом директоров), которая закрепила уже применяемые Обществом принципы. Согласно Политике размер фиксированной части вознаграждения определяется трудовым договором в соответствии с требованиями трудового законодательства Российской Федерации. Переменная часть включает годовую премию по итогам финансового года на основании достижения ключевых показателей эффективности (КПЭ). Годовая премия ключевым руководящим работникам выплачивается исходя из установленных для каждой позиции базовых размеров годовой премии, скорректированных на коэффициент исполнения КПЭ. Базовый размер годовой премии ключевых руководящих работников устанавливается ежегодно решением Комитета Совета директоров по кадрам и вознаграждениям. Показатели КПЭ устанавливаются в годовом финансовом плане Общества, утверждаемом Советом директоров. Отчет о выполнении показателей |

| | | | | |
|-------|---|--|--|--|
| | | и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которое несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений | | <p>финансового плана по итогам года подлежит утверждению Советом директоров.</p> <p>Общество полагает, что сложившаяся система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества не требует ежегодной оценки.</p> <p>Соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения устанавливается каждый год, что позволяет корректировать показатели.</p> <p>В настоящее время комитет по кадрам и вознаграждениям обобщает и анализирует информацию по применению Положения, с целью оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, в том числе в части соотношения фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения.</p> |
| 4.3.2 | Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества) | 1. В случае, если общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества | <p>соблюдается</p> <p>частично соблюдается</p> <p><u>не соблюдается</u></p> | <p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Опыт общества показал, что для применения такого способа мотивации работников - через использование акций общества, требует использования набора юридических инструментов (депозитария, специальной инвесткомпании, брокера), что диктует дополнительные расходы, при неочевидном мотивационном эффекте. Общество придерживается более понятного и простого способа мотивации – премиальные выплаты денежных средств. На протяжении длительного периода времени простой способ мотивации показывает большую устойчивость и эффективность.</p> <p>Внедрение такой программы на данном этапе жизни общества представляется нецелесообразным.</p> |
| 4.3.3 | Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая | 1. Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного | <p><u>соблюдается</u></p> <p>частично соблюдается</p> | |

| | | | | |
|-------|---|--|--|--|
| | 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 | прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения | не соблюдается | |
| 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 | <u>соблюдается</u> частично соблюдается 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 | <u>соблюдается</u> частично соблюдается не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|---|--|---|--|
| 5.1.3 | Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков | 1. В обществе утверждена антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества | соблюдается <u>частично соблюдается</u> не соблюдается | Критерий 1 соблюдается частично. В настоящее время в обществе не утвержден отдельный документ (политика) по противодействию коррупции. Тем не менее Общество в своей деятельности придерживается принципа абсолютной нетерпимости к коррупции в любых ее формах и проявлениях (принцип нулевой толерантности) и содействует повышению уровня антикоррупционной культуры среди его работников, результатом приверженности указанному принципу явилось принятие в 2024 г Кодекса корпоративной этики, который содержит основополагающие принципы, в том числе в отношении мер противодействия коррупции и мер профилактики злоупотреблений. Несмотря на то, что названный документ довольно декларативный, весь состав работников ознакомлен с ним, и имеет возможность получать реальные консультации в сложных ситуациях и обращаться на «горячую линию» при необходимости получить совет или поддержку. Общество считает, данное обстоятельство, если не полностью, то в существенной части отвечает целям критерия о наличии антикоррупционной политики. Также, в Обществе в отчетном году функционировала структура по обеспечению экономической безопасности, которая осуществляла мероприятия по выявлению недобросовестности работников при выполнении ими должностных обязанностей (включая проверки на предмет возможной коррупции). |
| 5.1.4 | Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом | 1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии)) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и | <u>соблюдается</u> частично соблюдается не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|--|--|--|
| | директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует | эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества | | |
| 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 | <u>соблюдается</u> частично соблюдается 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 | 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 | <u>соблюдается</u> частично соблюдается не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|---|---|---|
| | общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита | 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 | | |
| 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 целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества | соблюдается частично соблюдается <u>не соблюдается</u> | Критерий 1, 2 не соблюдаются. В Обществе действует Положение об информационной политике, утвержденное Советом директоров в 2005 году. Общество планирует принять новую редакцию Положения с учетом рекомендаций Кодекса. Хотим отметить, что принятие нового Положения на протяжении ряда лет откладывалась, по причине смены контролирующего акционера Общества изменились подходы к регулированию большинства внутренних процедур и практик. В этой связи прежняя редакция разработанного документа несколько устарела, а вопрос ее (прежней редакции) переработки и утверждения информационной политики в новой редакции рассматривается с самой начальной стадии. До момента утверждения Положения в новой редакции Общество не видит рисков в применении его действующей редакции, т.к. основные ее принципы обеспечивают прозрачность деятельности и доступность акционерам информации, необходимой им для осуществления своих прав. |
| 6.1.2 | Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов | 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. | соблюдается <u>частично соблюдается</u> не соблюдается | Критерий 3 не соблюдается. Со стороны контролирующего лица не было предоставлено видения его планов в отношении корпоративного управления в Обществе. Общество не может обеспечить составление плана контролирующего лица, поскольку само является зависимым и подчиненным его планам. Тем не менее, в Обществе с участием контролирующего лица регулярно обсуждается проблематика корпоративного управления, анализируются рискованные зоны, делается анализ |

| | | | | |
|-------|--|---|---|--|
| | и рекомендаций Кодекса | <p>2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса).</p> <p>3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе</p> | | <p>потенциально конфликтных ситуаций, что является важным элементом для формирования внимания контролирующего лица к необходимости формулирования стратегии корпоративного управления. Совет директоров, и ключевые менеджеры остаются в готовности быть проводниками информации от контролирующего лица к инвестиционному сообществу.</p> |
| 6.2 | Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами | | | |
| 6.2.1 | Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных | <p>1. В обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников общества, связанных с раскрытием информации или деятельностью которых может привести к необходимости раскрытия информации.</p> <p>2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.</p> <p>3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в</p> | <p><u>соблюдается</u></p> <p>частично соблюдается</p> <p>не соблюдается</p> | Критерий 2, 3 не применимы. |

| | | | | |
|-------|---|---|--|---|
| | | течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также на одном из наиболее распространенных иностранных языков | | |
| 6.2.2 | Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством | <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 отчет - отчет об устойчивом развитии,</p> | <p>соблюдается</p> <p><u>частично соблюдается</u></p> <p>не соблюдается</p> | <p>Не соблюдается критерий 1, 3, 4.</p> <p>В редакции Информационной политики, принятой обществом в 2005 г., отражены подходы к раскрытию сведений, которые могут иметь значение для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц в связи с принятием ими управленческих и инвестиционных решений в отношении Общества, то есть пусть и с некоторой неопределенностью, но эти положения в политике имеют место. Общество озабочено обновлением Информационной политики и будет стремиться улучшить качество этого документа в следующем году.</p> <p>Вместе с тем Общество не принимает на себя бремена раскрытия излишней (не предусмотренной законодательством информацией), и при этом не считает данный подход формальным, прежде всего по причине включения Общества в санкционные списки США и Европейского союза, что в течение последних лет повлекло принятие правовых норм о праве отдельных категорий эмитентов сократить объем раскрываемой информации и как следствие кардинально изменило подход к раскрытию информации, сохранив принципы как таковые.</p> <p>Общество не раскрывает подробный нефинансовый отчет по причине отсутствия в Обществе и подконтрольных бизнесах специальных подразделений, обладающих пониманием проблематики ESG в мере достаточной для подготовки отчета должного качества. Кроме того, основные бизнесы, подчиненные Обществу сосредоточены на машиностроении, а данная отрасль исторически не может похвастаться глубокой приверженностью</p> |

| | | | | |
|-------|--|--|---|---|
| | | 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 | | «зеленым» инициативам, также в конкурентном соперничестве ESG вопросы не приносят выгод, напротив требуя ресурсов и инвестиций. Эти факторы объясняют отсутствие мотивации глубокого изучения проблематики ESG. Тем не менее с учетом введения с 2025 года требований к обязательному раскрытию нефинансовой информации, Общество обобщает лучшие практики нефинансовой отчетности и рассматривает данный вид отчетности как требующий исполнения. |
| 6.2.3 | Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год | 1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита. 2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества | соблюдается <u>частично соблюдается</u> не соблюдается | Критерий 1 не соблюдается. Ранее информация о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита указывалась в тексте годового отчета, но с нынешнего года Общество приняло решение изменить формат и содержание годового отчета, поэтому указанная информация исключена из текста в виду несоответствия концепции. |
| 6.3 | Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности | | | |
| 6.3.1 | Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями | 1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к | соблюдается частично соблюдается <u>не соблюдается</u> | Критерий 1, 2 не соблюдаются. В Обществе действует Положение об информационной политике, утвержденное Советом директоров в 2005 году. Общество планирует принять новую редакцию Положения с учетом рекомендаций Кодекса. Хотим отметить, что принятие нового Положения на протяжении ряда лет откладывалась, по причине смены контролирующего акционера Общества изменились |

| | | | | |
|-------|---|--|--|---|
| | | <p>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 организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций</p> | | <p>подходы к регулированию большинства внутренних процедур и практик. В этой связи прежняя редакция разработанного документа несколько устарела, а вопрос ее (прежней редакции) переработки и утверждения информационной политики в новой редакции рассматривается с самой начальной стадии.</p> <p>До момента утверждения политики в новой редакции Общество не видит рисков в применении его действующей редакции, т.к основные ее принципы обеспечивают цели обеспечить права акционеров (в частности необременительный порядок получения информации), прозрачность деятельности и доступность акционерам информации, необходимой им для осуществления своих прав.</p> |
| 6.3.2 | <p>При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность</p> | <p>1. В течение отчетного периода общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие отказы были обоснованными.</p> <p>2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности</p> | <p>соблюдается</p> <p><u>частично соблюдается</u></p> <p>не соблюдается</p> | <p>Критерий 2 не соблюдается.</p> <p>В Обществе действует Положение об информационной политике, утвержденное Советом директоров в 2005 году. Общество планирует принять новую редакцию Положения с учетом рекомендаций Кодекса.</p> <p>Хотим отметить, что принятие нового Положения на протяжении ряда лет откладывалась, по причине смены контролирующего акционера Общества изменились подходы к регулированию большинства внутренних процедур и практик. В этой связи прежняя редакция разработанного документа несколько устарела, а вопрос ее (прежней редакции) переработки и утверждения информационной политики в новой редакции рассматривается с самой начальной стадии.</p> <p>До момента утверждения Положения в новой редакции Общество не видит рисков в применении его действующей редакции, т.к вопросы охраны конфиденциальной информации реализуются в Обществе через иные локальные нормативные акты и в целом данное неполное соответствие кодексу не является кричащей проблемой.</p> |

| | | | | |
|-------|--|--|---|---|
| 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 | 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 | соблюдается частично соблюдается <u>не соблюдается</u> | Критерий 1 не соблюдается. Уставом Общества не предусмотрено понятие существенных корпоративных действий. При этом рекомендуемый Кодексом порядок принятия решений (отнесение таких решений к компетенции Совета директоров или Общего собрания акционеров на основании устава общества или на основании законодательства) соблюдается в отношении большинства корпоративных действий, которые расцениваются Кодексом как существенные корпоративные действия. Принятие решений в отношении сделок и иных действий осуществляется в соответствии с требованиями законодательства, которые являются сбалансированными. Создание механизмов одобрения сделок и иных действий в случаях, не предусмотренных законодательством, представляется нецелесообразным, влечет возникновения дополнительных рисков для Общества и усложняет осуществление хозяйственной деятельности Общества. Следуя рекомендациям Кодекса корпоративного управления, Совет директоров предоставляет рекомендации по всем вопросам повестки заседания общего собрания акционеров. В соответствии со сложившейся в обществе практикой и следуя рекомендациям Кодекса Совет директоров при рассмотрении вопроса о подготовке к проведению Общего собрания акционеров утверждает рекомендации акционерам по голосованию по всем вопросам, включенным в повестку дня, в том числе по вопросам, которые можно расценивать как существенные корпоративные действия. Отдельно следует отметить, что в настоящее время термин «существенные корпоративные действия» не закреплен законодательно, в связи с чем отсутствует единый подход к пониманию его содержания и способу |

| | | | | |
|-------|--|--|--|---|
| | компетенции совета директоров общества | | | <p>дополнительного регулирования учредительным документом.</p> <p>В этой связи Общество не намерено вносить изменения в устав, для приведения его в соответствие в рассматриваемым принципом Кодекса, до момента, пока не будет законодательной базы для ясного понимания содержания «существенных корпоративных действий», не противоречащих действующему регулированию. В связи с этим оценить несоблюдение принципа кодекса, указанного в п. 7.1.1 с точки зрения его временного или постоянного характера не представляется возможным. По состоянию на текущий момент у Общества отсутствуют намерения достигнуть соблюдения данного принципа Кодекса.</p> |
| 7.1.2 | Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества | 1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения | <p>соблюдается</p> <p>частично соблюдается</p> <p><u>не соблюдается</u></p> | <p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Уставом Общества не предусмотрено понятие «существенных корпоративных действий». Принятие решений в отношении сделок и иных действий осуществляется в соответствии с требованиями законодательства. Пояснения в отношении данного вопроса изложены выше в отношении п. 7.1.1</p> <p>Предусмотренная внутренними документами общества процедура принятия решения на заседаниях Совета директоров, а также возможность заблаговременно ознакомиться с материалами к заседаниям, позволяет любому члену Совета директоров, в том числе независимым директорам, сформировать свою позицию и высказать ее на заседании Совета директоров. Также, согласно п. 14.6. положения о совете директоров общества член Совета директоров вправе выразить особое мнение по любому вопросу повестки заседания Совета директоров и потребовать внесения его в протокол заседания.</p> <p>В связи с изложенным усложнение процедуры принятия решений Совета директоров путем введения процедуры предварительного одобрения представляется для Совета директоров нецелесообразным и не обоснованным с учетом длительного опыта работы по уже отлаженной схеме работы. Нынешняя схема работы совета</p> |

| | | | | |
|-------|--|--|--|--|
| | | | | <p>директоров подтвердила свою эффективность и максимально минимизирует возможные риски. Общество не планирует вносить в нее изменения.</p> <p>У Общества отсутствуют намерения достигнуть соблюдения данного принципа Кодекса по крайней мере до момента соответствующего усовершенствования корпоративного законодательства.</p> |
| 7.1.3 | <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. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления,</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>соблюдается</p> <p>частично соблюдается</p> <p><u>не соблюдается</u></p> | <p>Критерии 1, 2 не соблюдаются.</p> <p>Как указывалось выше Уставом Общества не предусмотрено понятие существенных корпоративных действий. В частности, по причине того, что в настоящее время термин «существенных корпоративных действий» не закреплён законодательно, поэтому отсутствует единый подход к пониманию его содержания. Более подробные комментарии в отношении фиксации в уставе общества «существенных корпоративных действий» даны в п. 7.1.1 настоящего отчета.</p> <p>Общество не планирует вносить описанные в рассматриваемом принципе кодекса изменения до момента, пока не будет законодательной базы для ясного понимания содержания «существенных корпоративных действий», не противоречащих действующему регулированию.</p> <p>Общество также считает, что несоблюдение данного принципа не влечет возникновение каких-либо рисков, и поэтому не считает целесообразным применять соответствующие меры для их минимизации.</p> |

| | | | | |
|-------|--|---|--|--|
| | изложенными в Кодексе | | | |
| 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 | <u>соблюдается</u> частично соблюдается 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 | соблюдается <u>частично соблюдается</u> не соблюдается | Критерий 3 не соблюдается. В силу вступления в 2018 г. новой редакции закона «Об акционерных обществах» регулирование порядка заключения сделок с заинтересованностью стало существенно более подробным, а появление обзоров и практики Верховного суда РФ по данной проблематике дополнительно дает четкое понимание о рисках Общества при совершении таких сделок. Таким образом, действующее законодательное регулирование исчерпывающе дает ответы на вопросы о видах действий, которые могут иметь признаки конфликта интересов с участием заинтересованных лиц при совершении разнообразных транзакций. В результате еще более широкий перечень оснований для признания лиц заинтересованными в сделках общества, по мнению общества, лишь осложнит оперативное управление и при этом не обеспечит больший комфорт акционеров. Таким образом, на настоящий момент отсутствует необходимость в расширении перечня оснований, установленного законодательством. Общество не намерено предусматривать расширенный перечень |

| | | | |
|--|--|---|---|
| | | <p>лицом общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания, в сделках общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки</p> | <p>оснований для признания лиц заинтересованным в сделках общества.</p> <p>Предусмотренные законом положения о сделках, в совершении которых имеется заинтересованность вполне обеспечивает необходимую идентификацию сделок с конфликтом интересов. Помимо этого, в Обществе существует процедура обязательного предварительного согласования всех договоров (сделок) основными службами. Согласование производится с целью выявления возможных рисков для Общества, к коим в том числе относится возможная заинтересованность лиц, аффилированных (связанных) с существенными акционерами.</p> <p>В связи с этим Общество полагает, что принимаемые им меры, направленные на снижение дополнительных рисков, достаточны.</p> <p>Разработку дополнительных процедур, кроме тех, что предусмотрены законом и действуют в Обществе (как описано выше), общество считает нецелесообразным. В случае изменения состава существенных акционеров и соответственно повышения риска невозможности идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, совет директоров разработает дополнительные к законодательно предусмотренным критерии.</p> |
|--|--|---|---|