

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ  
Публичного акционерного общества  
«Группа компаний РБК»  
за 2022 год

Москва, 2023 год

**ПАО «ГК РБК»**  
**Годовой отчет – 2022**

Утвержден Советом директоров ПАО «ГК РБК»  
Протокол № 202 от 29.05.2023г.

**Генеральный директор**  
Николай Молибог



Достоверность данных, содержащихся в настоящем Годовом отчете, подтверждена Ревизионной комиссией Общества (протокол № 20 от 24.05.2023г.).

*Далее по тексту головная компания группы компаний РБК обозначается как ПАО «ГК РБК» или «Общество», при этом группа компаний РБК обозначается как «компания», «РБК», «группа РБК».*

**Заявление об ограничении ответственности РБК в отношении будущих событий**

В настоящем Годовом отчете содержатся прогнозы и другие заявления относительно будущих событий. Эти прогнозы основаны на мнении и предположениях менеджмента компании и не исключают рисков и неопределенностей. Фактические результаты и состояние компании могут существенно отличаться от прогнозируемых результатов, заявленных в настоящем годовом отчете. Для ознакомления с некоторыми из рисков и другими важными факторами, которые могут оказать влияние на будущие результаты компании, обратитесь к разделу «Управление рисками» данного Отчета. Компания не планирует обновлять информацию, заявленную в настоящем документе.

**Содержание:**

№ п/п		Стр.
1	БИЗНЕС-МОДЕЛЬ	4
2	ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ	4
3	ОСНОВНЫЕ ОПЕРАЦИОННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	8
4	ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ	8
5	УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ	9
6	ДИВИДЕНДЫ	15
7	РБК ВНЕДРЯЕТ ESG-ОТВЕТСТВЕННЫЙ ПОДХОД	16
	ПРИЛОЖЕНИЕ № 1. ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ, РЕКОМЕНДОВАННОГО К ПРИМЕНЕНИЮ БАНКОМ РОССИИ	26

## 1. БИЗНЕС-МОДЕЛЬ

РБК – ведущая российская мультимедийная группа компаний, лидер среди новостных и бизнес-медиа в России и крупнейший в России регистратор доменов и веб-хостер.

РБК работает на нескольких платформах - в интернете, ТВ и в печатной прессе, развивает медиасервисы для бизнеса.

В 2019 году создано кредитное рейтинговое агентство - «Национальные Кредитные Рейтинги» (НКР), данный проект нацелен на предоставление информации о кредитном качестве российского бизнеса.

**Сегмент «Медиа / информация и сервисы»** включает два направления: рекламные и платные медиа, и сервисы, ранее выделяемые как B2C – рекламные продажи и B2B – платные сервисы.

В рамках рекламных медиа и сервисов оказываются информационные услуги, сервисное обслуживание и услуги по размещению рекламы клиентов на ключевых контентных платформах Группы: в интернете, телевидении и прессе, а также проведение конференций.

В рамках платных медиа и сервисов предоставляются услуги, основанные на платном доступе к информационным порталам и услуги по присвоению рейтинговых оценок.

Сегмент включает следующие проекты Группы:

- «РБК Исследования» (marketing.rbc.ru);
- «РБК Конференции» (bc.rbc.ru);
- РБК Инвестиции (qt.rbc.ru);
- Public.ru;
- Pro.rbc.ru;
- Проект «РБК 360» (портал www.rbc.ru, телеканал «РБК», газета «РБК» и журнал «РБК»);
- Тематические проекты Группы («РБК Недвижимость» (realty.rbc.ru), Autonews (autonews.ru), «РБК Стиль» (style.rbc.ru), «РБК Спорт» (sport.rbc.ru);
- НКР (ratings.ru).

**Сегмент «Прочее» (второстепенные активы)** – предоставление развлекательных услуг, основанных на развитии онлайн технологий в сети Интернет. В сегмент входят такие проекты как сайт знакомств Loveplanet.ru, и разработка мобильных приложений для онлайн общения и знакомств для пользователей из разных нишевых сегментов рынка.

**Сегмент «Корпоративный центр»** – расходы головных офисов.

## 2.

### ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ

В ходе своей работы в отчетном году РБК последовательно реализовал основную задачу, связанную с определением приоритетных направлений деятельности Общества, стратегии

его развития, а также преодоление последствий пандемии и геополитической ситуации, оказавших влияние на все сферы бизнеса.

Особое внимание при этом было уделено рассмотрению вопросов реализации и корректировки стратегических документов и программ развития, принятых в предыдущие отчетные периоды.

Приоритетными направлениями деятельности Общества в отчетном году являлись:

## **Медиа сегменты**

Контентные проекты РБК объединены брендом, идеологией и редакционной политикой, вне зависимости от того, на каких платформах они работают.

Это позволяет РБК быть узнаваемым и оперативным поставщиком информации, предоставлять ее аудитории на удобных носителях в любое время суток, реализовывать сквозные продажи рекламы и креативные рекламные проекты.

Тематические онлайн-проекты РБК помогают аудитории быть в курсе самых последних новостей недвижимости, авто, стиля и спорта.

## **Портал Rbc.ru**

Деловой портал «РБК» – это ведущий источник деловой и финансовой информации. Rbc.ru - это ленты новостей экономики, финансов и политики, аналитические материалы, комментарии и прогнозы, тематические статьи, интервью с крупнейшими российскими бизнесменами и политическими деятелями, позволяющие в режиме реального времени отслеживать все изменения в информационной картине дня и принимать эффективные бизнес-решения. На портале представлены все актуальные и эксклюзивные новости.

## **Телеканал «РБК»**

Телеканал «РБК» - единственный в России специализированный деловой телеканал, ориентированный на освещение экономических, финансовых и политических событий в России и зарубежных странах.

В круглосуточном режиме 7 дней в неделю в эфире телеканала транслируются актуальные новости и комментарии, интервью и аналитика экспертов, тематические передачи и обзоры отраслей экономики, данные международных информационных агентств.

Телеканал «РБК» вещает во всех городах РФ. Технический охват канала «РБК» в РФ составляет более 100 млн человек. Телеканал «РБК» транслируется на территории стран СНГ, Балтии и Грузии. Наш сигнал видят в Западной Европе, Северной Африке, Ближнем Востоке и Центральной Азии.

## **Печатные издания РБК**

РБК выпускает два печатных деловых издания: газету «РБК» и периодический журнал «РБК».

Газета «РБК» - это обзор и осмысление самых главных и актуальных новостей экономики и политики. Газета публикует расследования, интервью и мнения российских и зарубежных экспертов.

Журнал «РБК» - периодическое издание с аналитическими статьями, посвящёнными проблемам бизнеса, прогнозами и анализом тенденций российской и мировой экономики, интервью с представителями российской и западной бизнес-элиты, раскрывающее опыт работы и достижения различных компаний.

### **РБК Инвестиции**

Раздел, объединивший информационный портал о котировках и акциях и новый сервис — платформу для инвестиций в финансовые инструменты крупнейших отечественных и западных компаний, а также в государственные ценные бумаги.

### **Тематические интернет-проекты**

«РБК Недвижимость» – одна из самых современных и динамично развивающихся площадок о недвижимости в российском сегменте интернета.

«Autonews» - проект по автомобильной тематике. Это единственный деловой онлайн-проект РБК, имеющий собственный исторический бренд, который зарекомендовал себя как один из лидеров сегмента.

«РБК Стиль» – издание, отвечающее запросам аудитории и удовлетворяющее интересы и потребности читателей в разных сферах — от автомобилей до недвижимости, от культуры до спорта, от моды до технологий. «РБК Стиль» регулярно освещает самые интересные события. Проект создает объединенная редакция, которая также работает над подготовкой тематической информации для печатных изданий РБК.

«РБК Спорт» – интернет-ресурс о спорте и всём, что с ним связано.

### **Информация и сервисы**

#### **РБК Исследования**

«РБК Исследования» - ресурс № 1 в Рунете по продаже готовых исследований разных отраслей экономики, созданных как собственными экспертами, так и партнерами. Проект существует на рынке с 2001 года. Партнерами являются более 150 исследовательских агентств, и их продукцию также можно приобрести через магазин [marketing.rbc.ru](http://marketing.rbc.ru).

#### **Public.ru**

Public.ru – одна из ведущих интернет-библиотек русскоязычных СМИ. Обширная информационная база позволяет вести оперативный мониторинг и анализ данных более 100 млн публикаций свыше 15 тыс. источников: газет, журналов, лент информационных агентств, интернет-изданий и отраслевых порталов, новостных выпусков телеканалов и радиостанций. География СМИ фондов Public.ru охватывает все регионы России, а также страны ближнего и дальнего зарубежья. В режиме объектного запроса находятся свыше 6 тыс. публичных персон и организаций.

#### **РБК Конференции**

РБК Конференции одними из первых реагируют на важнейшие события, влияющие на бизнес российских компаний.

После пандемии РБК конференции значительно трансформировали свой продукт и сделали ставку на гибридный онлайн/офлайн формат с возможностью подключения спикеров с нескольких площадок, а также в записи. Традиционные мероприятия дополнили трансляции в соцсетях РБК, на сайте, а также на телеканале РБК. Благодаря доступу к новой аудитории охваты и просмотры видео материалов выросли в тысячи раз, что позволило несмотря на пандемию удержать лояльных партнеров и привлечь интерес и внимание новых.

В части развития продуктов появились региональные форумы, public talks, значительно расширилась линейка отраслевых форумов. Благодаря комплексному развитию мероприятий в digital форматах, мероприятия РБК вышли в лидеры ивент отрасли по количеству коммерческих проектов, количеству просмотров и охвату целевой аудитории, и, как результат, по результатам продаж.

### **РБК Pro**

РБК Pro - это сервис для предпринимателей, руководителей и специалистов, которые хотят меняться и менять бизнес. Задача РБК Pro — дать профессиональную информацию и новые идеи, которые им в этом помогут. В одном месте собрана экспертиза по разным функциям бизнеса в удобных форматах: инструкции, кейсы, вебинары, трансляции. А с помощью системы фильтров и тематических каналов можно настроить ленту и фокусироваться на персональных интересах.

### **НКР**

«Национальные Кредитные Рейтинги» (НКР) - кредитное рейтинговое агентство, созданное в 2019 год и входящее в реестр Банка России. В марте 2022 года рейтинги НКР начали использоваться Банком России. Рейтинговым агентством НКР заключено более 60 договоров об осуществлении рейтинговых действий, присвоен 71 (семьдесят один) кредитный рейтинг по 62 (шестидесяти двум) рейтингуемым лицам. В числе рейтингуемых лиц ООО «НКР» такие компании как ПАО «Совкомбанк», АО «СМП Банк», ПАО «Транснефть», АО «Банк ДОМ.РФ», ПАО «Московский кредитный банк», ООО «Экспобанк», ПАО «БАНК УРАЛСИБ», ПАО «ГК „Самолет“», ПАО АКБ «Металлинвестбанк», ПАО «Ростелеком», АО «Почта России» и др. Агентство также выпускает высококлассные аналитические исследования по различным отраслям российского бизнеса. НКР выступает аналитическим центром при организации ряда публичных мероприятий РБК. В 2022 году НКР опубликовало 17 исследований. Количество комментариев, которые аналитики агентства дали СМИ превысило 15 000. Сайт НКР посетили около 100 000 человек.

## **Второстепенные активы**

### **LovePlanet и нишевые сервисы**

Ведущий сайт знакомств в Рунете. С 2005 года в проекте зарегистрировалось около 40 млн. человек. Сервис использует наиболее передовые веб-тренды: видео трансляции и видео звонки, геотаргетинг - поиск людей в радиусе нескольких сотен метров, авторизацию через социальные сети, выставление лайков, подбор пары по интересам. LovePlanet в 2022 году активно развивал и продвигал мобильные приложения.

### 3.

#### ОСНОВНЫЕ ОПЕРАЦИОННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

##### Медиа / информационные сервисы

По итогам 2022 года бизнес-сегмент показал рост EBITDA на 20%, а также увеличил свою маржинальность на 3 процентных пункта. На долю бизнес-сегмента, как основного актива, пришлось 93% совокупной выручки и 92% операционной EBITDA бизнес-сегментов, а маржинальность составила 26%.

В 2022 году совокупная аудитория интернет-ресурсов РБК осталась на уровне 2021 года и составила примерно 60 млн уникальных посетителей среднемесячно, по данным LiveInternet. РБК наращивал аудиторию в Digital не только на интернет-ресурсах, но и на сторонних платформах дистрибуции контента, в том числе в социальных сетях.

РБК остается доверенным источником актуальной и эксклюзивной информации. Индекс цитируемости по Медиалогии составил в 2022 году – примерно 30 000.

##### Второстепенные активы

Выручка бизнес-сегмента в 2022 году составила на 3% больше, чем в 2021 году. EBITDA данного направления уменьшилась на 33%, а маржинальность составила 29%.

Группа РБК изучает возможности по развитию проекта и росту выручки, в том числе на иностранных рынках.

### 4.

#### ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ

Перспективы развития Группы РБК непосредственно связаны с реализацией стратегии, а именно:

- укреплением лидерских позиций и развитием ключевых преимуществ своего медиабизнеса как делового и новостного ресурса, обеспечением роста трафика и аудиторных показателей для успешной реализации рекламной модели доходов;
- диверсификацией источников доходов, развитием деловых медиасервисов по платной модели и выстраиванием новых рекламных технологий.

При этом одним из основных среднесрочных показателей, конкретизирующих стратегические цели в условиях увеличения скорости развития внешней среды, для Группы РБК является маржинальность по EBITDA на уровне не ниже 15%.

В отчетном периоде Группа РБК восстановила динамику операционной деятельности, несмотря на пандемию 2020 года и геополитическую ситуацию 2022 года.

ПАО «ГК РБК» при этом осознает необходимость диверсификации источников доходов и ставит одной из стратегических задач развивать деловые медиасервисы по платной модели и выстраивать новые рекламные технологии.



Холдинг активно развивает не только основной сайт rbc.ru, но и тематические проекты: авто, стиль, недвижимость, спорт, инвестиции, крипто, тренды. Все они показали рост аудитории. Сервис РБК Компании, стартовавший в 2020 году, аккумулирующий информацию о юридических лицах, их товарных знаках и брендах, финансовых показателях, уверенно вошел в линейку продуктов РБК.

В 2023 году ПАО «ГК РБК» планирует продолжить инвестировать в проект РБК Pro, а также другие медиа продукты. При этом ПАО «ГК РБК» проводит оценку возможного влияния краткосрочных и среднесрочных последствий геополитической ситуации на свою деятельность.

## 5. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ

РБК, признавая, что осуществление деятельности подвержено воздействию неопределенностей в виде рисков, принимает меры по управлению рисками с целью обеспечения достаточных гарантий достижения стратегических целей, поставленных перед РБК его органами управления.

Общую ответственность за создание системы управления рисками Группы РБК и контроль над ее эффективностью несет Совет директоров.

Политика управления рисками проводится в целях выявления и анализа рисков, связанных с деятельностью Группы РБК, оценки общего риск-аппетита, отслеживания уровня рисков и определения соответствующих лимитов риска и средств контроля, а также осуществления оперативного контроля над уровнем риска и соблюдением установленных лимитов.

Политика и система управления рисками регулярно анализируются с учетом изменения рыночных условий и деятельности Группы РБК. При этом в соответствии с международными стандартами используется упреждающий подход к рискам в разработке методов их управления. С помощью установленных стандартов и процедур Общество стремится сформировать эффективную контрольную среду, в которой каждый сотрудник понимал бы свою роль и обязанности.

В данном разделе рассматриваются основные риски и факторы неопределенности, с которыми столкнулось РБК в 2022 году и кратко излагаются меры по их снижению.

### **Стратегические и страновые риски**

#### **Риски, связанные с развитием мировой экономики**

Ключевыми рисками, связанными с развитием мировой экономики, в 2022 году являлись:

- санкционные риски бизнеса в Российской Федерации, отказ зарубежных партнеров и поставщиков от сотрудничества с российскими компаниями;
- уход крупнейших зарубежных рекламодателей с российского рынка;
- уход поставщиков медиа-оборудования и программного обеспечения с российского рынка, ограничение доступа к международным информационным лентам для российских компаний,
- отток персонала в зарубежные юрисдикции, что влечет за собой пересмотр производственных процессов.

**Влияние на уровень риска**

С целью смягчения негативного влияния рисков, связанных с развитием мировой экономики, и снижения зависимости от внутреннего рекламного рынка ПАО «ГК РБК» диверсифицирует свою деятельность, развивая направления «B2B информация и сервисы». При этом главным инструментом смягчения данных рисков в отчетном году было эффективное управление портфелем активов и постоянный контроль издержек.

**Страновые риски**

ПАО «ГК РБК» осуществляет свою деятельность во всех федеральных округах Российской Федерации. По мнению Общества, риски военных конфликтов, народных волнений, забастовок, введения чрезвычайного положения в регионах деятельности Общества незначительны.

ПАО «ГК РБК» отмечает возможность влияния на свою деятельность за пределами Российской Федерации рисков, вызванных геополитической напряженностью и протекционизмом. При этом в странах с развивающимися рынками Группа РБК подвержена более серьезным политическим, экономическим, социальным и правовым рискам, чем в странах с более развитыми рынками.

**Влияние на уровень риска**

В случае неблагоприятного влияния страновых изменений на свою деятельность ПАО «ГК РБК» планирует осуществить следующие мероприятия, направленные на поддержание своей деятельности:

- оказание необходимой поддержки приоритетным проектам и направлениям деятельности Общества;
- осуществление взаимодействия с исполнительными органами власти Российской Федерации.

**Правовые риски****Риски, связанные с изменением нормативно-правовой базы, регулирующей деятельность российских медиакомпаний**

Изменение нормативно-правовой базы, регулирующей деятельность российских медиакомпаний, может оказать негативное влияние на финансовое положение и результаты деятельности ПАО «ГК РБК».

Дальнейшие законодательные инициативы, связанные с ограничением рекламного времени в эфире телевизионных каналов, а также запретом рекламы определенных товаров в разных типах СМИ, могут негативно отразиться на доходах Общества.

**Влияние на уровень риска**

Присутствие в крупнейших сегментах рекламного рынка позволяет ПАО «ГК РБК» перераспределять рекламные бюджеты между сегментами и тем самым смягчать возможные правовые риски, вызванные законодательными инициативами. Для минимизации правовых рисков ПАО «ГК РБК» пользуется услугами профессиональных юристов, которые на регулярной основе занимаются мониторингом изменений нормативно-правовой базы, регулирующей деятельность российских медиакомпаний.

**Риски, связанные с изменением валютного регулирования**

ПАО «ГК РБК» является активным участником внешнеэкономических отношений. Часть активов и обязательств Общества выражена в иностранной валюте. В связи с этим государственный механизм валютного регулирования может оказать неблагоприятное влияние на деятельность Общества.

***Влияние на уровень риска***

ПАО «ГК РБК» осуществляет регулярный мониторинг изменений законодательства о валютном регулировании и контроле и оценивает тенденции правоприменительной практики.

В отчетном году законодательство РФ о валютном регулировании и валютном контроле существенным изменениям, влияющим на деятельность ПАО «ГК РБК», не подвергалось.

**Риски, связанные с изменением налогового законодательства**

Налоговое законодательство подвержено быстрым изменениям, интерпретация руководством ПАО «ГК РБК» такого законодательства применительно к деятельности Группы РБК может быть оспорена соответствующими налоговыми органами. В результате их более жесткой позиции в 2022 году, при интерпретации законодательства, ранее не оспариваемые подходы к расчету налогов могут быть оспорены в ходе будущих налоговых проверок. Как правило, три года, предшествующие отчетному, открыты для проверки налоговыми органами. При определенных обстоятельствах проверки могут охватывать и более длительные периоды.

***Влияние на уровень риска***

ПАО «ГК РБК» осуществляет постоянный мониторинг изменений налогового законодательства, оценивает и прогнозирует степень их возможного влияния на деятельность Группы РБК. Влияние налоговых рисков в отчетном году оценивается на приемлемом уровне.

**Риски досрочного прекращения или приостановления действия лицензий**

В случае невыполнения требований лицензионных соглашений ПАО «ГК РБК» и его дочерние предприятия подвержены рискам досрочного прекращения или приостановления действия лицензий. Данное обстоятельство повлечет за собой существенное сокращение операционной деятельности и снижение доходов.

***Влияние на уровень риска***

ПАО «ГК РБК» осуществляет контроль соблюдения требований лицензий и сроков их действия, что минимизирует риски их отзыва и приостановки.

**Финансовые риски****Кредитный риск**

Кредитный риск в отчетном году представлял собой риск финансовых убытков для Группы РБК в случае несоблюдения договорных обязательств по финансовым инструментам со стороны ее клиентов или контрагентов, в основном кредитный риск был связан с дебиторской задолженностью покупателей и заказчиков. Подверженность Группы РБК кредитному риску в значительной степени зависит от индивидуальных особенностей

каждого покупателя или заказчика. Демографические характеристики покупателей и заказчиков Группы РБК, а также риск дефолта в тех отраслях экономики и странах, в которых они ведут свою деятельность, оказывают относительно небольшое влияние на уровень кредитного риска. У Группы РБК в 2022 году только два покупателя и заказчика, на долю которых приходилось более 10% оборота Группы РБК.

#### ***Влияние на уровень риска***

ПАО «ГК РБК» проводит кредитную политику, в соответствии с которой клиенты, не соответствующие принятым в Группе РБК критериям платежеспособности, могут вести хозяйственные операции с Группой РБК только на условиях предоплаты.

Группой РБК начисляется резерв под обесценение активов, величина которого определяется исходя из ожидаемой суммы убытков по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и финансовым вложениям. Для дебиторов с существенной задолженностью резерв начисляется на индивидуальной основе. ПАО «ГК РБК» в 2022 году развивало свои компетенции по управлению кредитными рисками, что позволяло лучше оценивать кредитоспособность своих контрагентов, управлять кредитными лимитами и взыскивать непогашенную задолженность.

#### **Валютные риски**

Группа РБК в отчетном году была подвержена влиянию валютного риска при совершении операций по реализации, закупкам и привлечению заемных средств, выраженных в валюте, отличной от функциональной валюты соответствующих предприятий Группы РБК, которой, в большинстве случаев, является российский рубль.

#### ***Влияние на уровень риска***

ПАО «ГК РБК» в 2022 году управляло валютными рисками Группы РБК, удерживая их на приемлемом уровне. В части прочих монетарных активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, ПАО «ГК РБК» принимало все меры к тому, чтобы уровень риска не превышал допустимый, для чего при необходимости осуществляло сделки купли-продажи иностранной валюты по спот-курсу с целью устранения временного дисбаланса.

#### **Риск изменения процентных ставок**

ПАО «ГК РБК» в отчетном году было подвержено воздействию риска изменения процентных ставок, который преимущественно оказывает влияние на кредиты и займы, поскольку изменяет либо их справедливую стоимость (по кредитам и займам с фиксированной ставкой), либо будущие потоки денежных средств (по кредитам и займам с плавающей ставкой). Увеличение процентных ставок может привести к удорожанию обслуживания долга Группы «РБК» и снижению финансовых показателей деятельности.

#### ***Влияние на уровень риска***

Руководство ПАО «ГК РБК» не придерживается каких-либо установленных правил при определении соотношения между кредитами и займами по фиксированным и плавающим ставкам. Вместе с тем на момент привлечения новых кредитов и займов руководство на основании своего опыта принимает решение о том, какая ставка: фиксированная или плавающая – будет наиболее выгодна для Группы РБК на весь расчетный период до срока погашения задолженности. ПАО «ГК РБК» в отчетном году проводило анализ подверженности риску изменения процентных ставок, включая моделирование различных

сценариев для оценки влияния изменения процентной ставки на финансовые показатели Группы РБК.

### **Риск изменения темпов инфляции**

Темпы инфляции в Российской Федерации в отчетном году оказывали неблагоприятное влияние на результаты деятельности Группы РБК, создавая возможность обесценения денежных активов, доходов и прибыли в связи с ростом инфляции.

#### ***Влияние на уровень риска***

ПАО «ГК РБК» в связи с тем, что данный риск носит постоянный характер и сопровождает все финансовые операции Группы РБК в условиях инфляционной экономики разрабатывает мероприятия по минимизации его уровня, а именно:

- возможное включение в состав предстоящего номинального дохода по финансовым операциям размера инфляционной премии;
- в случаях, когда прогнозирование темпов роста инфляции затруднено, размер реального дохода по финансовой операции может быть заранее пересчитан в одну из свободно конвертируемых валют (в наименьшей степени подтвержденных инфляцией) с обратным пересчетом в национальную валюту по действующему валютному курсу на момент проведения расчетов.

### **Риск недостатка ликвидности**

Риск недостатка ликвидности заключался в потенциальной неспособности Группы РБК в отчетном году выполнить свои финансовые обязательства при наступлении сроков их исполнения.

#### ***Влияние на уровень риска***

В течение 2022 года ПАО «ГК РБК» управляло ликвидностью Группы РБК, сочетая тщательное планирование с прогнозированием денежных потоков. Это позволило минимизировать негативное влияние риска, обусловленного неравномерным операционным денежным потоком, на ликвидность Группы РБК.

### **Инвестиционные риски, связанные с реализацией бизнес-проектов**

Снижение рыночной стоимости инвестиций Группы РБК окажет неблагоприятное влияние на финансовое положение Общества. Инвестиционные риски, обусловленные несоблюдением сроков реализации бизнес-проектов, превышением стоимости (бюджета) и (или) не достижением ключевых показателей эффективности (КПЭ) бизнес-проекта, а также неоптимальным составом инвестиционного портфеля могли негативно сказаться на фактических показателях реализуемых бизнес-проектов в отчетном году и привести к снижению отдачи от инвестиций.

#### ***Влияние на уровень риска***

Для минимизации данных рисков ПАО «ГК РБК» в 2022 году осуществляло системный подход к управлению инвестиционными рисками каждого бизнес-проекта Группы РБК. Системный подход непосредственно связан с проведением комплексной экспертизы бизнес-проекта до его представления на утверждение руководству Общества, мониторингом справедливой стоимости инвестиций и контролем каждого бизнес-проекта в течение жизненного цикла.

## **Операционные риски**

### **Риски, связанные с конкуренцией**

Рост конкуренции на российском медиарынке в 2022 году обусловлен рядом факторов, а именно:

- снижением индекса потребительского доверия;
- сокращением бюджетов и изменением коммуникационной стратегии рекламодателей;
- технологической трансформацией медиаканалов (Digital, OOH, TV);
- присутствием на медиарынке «естественных монополий», обусловленных лидерством в технологической сфере;
- влиянием сезонности на потребительскую активность.

### ***Влияние на уровень риска***

ПАО «ГК РБК» с целью минимизации негативного влияния рисков в 2022 году осуществляло необходимые мероприятия по диверсификации источников дохода и реализации стратегии, связанной с развитием деловых медиа сервисов по платной модели и выстраивания новых рекламных технологий, что позволит получать очевидные преимущества в конкуренции с другими, менее диверсифицированными медиа-компаниями и укреплять взаимовыгодные партнерские отношения.

### **Риски, связанные с кибербезопасностью**

Активное развитие и использование медиакомпаниями новейших технологий (гибридных ИТ-решений, облачных и цифровых экосистем) повышает вероятность реализации кибер-угроз. Создание новых моделей доходов и оказания услуг с использованием цифровых технологий сопряжено с кибер-рисками, способными оказать негативное влияние на результаты деятельности ПАО «ГК РБК» и причинить материальный и репутационный ущерб.

### ***Влияние на уровень риска***

ПАО «ГК РБК» в 2022 году минимизировало кибер-риски, используя корпоративную систему управления кибербезопасностью, включающую:

- политики, процедуры защиты, технические средства и контрольные процедуры;
- систему раннего оповещения, позволяющую распознавать потенциальные угрозы до их реализации и своевременно выявлять атаки и нарушения кибербезопасности;
- способность быстро реагировать на атаки и восстанавливать работу систем с минимальным влиянием на деятельность Группы РБК, репутацию и бренд.

### **Риски технологического и технического характера**

Основные виды операционной деятельности Группы РБК сопряжены с рисками технологического и технического характера. Сбои в работе сети или электропитания, специального оборудования и программного обеспечения могут привести к потере данных, сокращению числа пользователей и рекламных клиентов. В случае возникновения данных рисков они неблагоприятно отразятся на финансовом положении и результатах деятельности Общества.

### ***Влияние на уровень риска.***

Стабильность функционирования специального оборудования и программного обеспечения достигается путем внедрения современных и инновационных методов диагностики,

своевременного выполнения технического обслуживания и ремонта, замены устаревшего оборудования и использования новых технологий. Наличие резервных серверов и автономных генераторов в ПАО «ГК РБК» и ее дочерних организациях обеспечивает бесперебойное функционирование специального оборудования и программного обеспечения, что минимизируют операционные риски технологического и технического характера.

### **Репутационные риски**

Риск потери деловой репутации в результате негативного восприятия Группы РБК ее клиентами, контрагентами, кредиторами, инвесторами, акционерами и надзорными органами может неблагоприятно сказаться на деловых отношениях ПАО «ГК РБК», их поддержке и/или установлении, что особенно актуально для медиакомпаний. При этом отсутствие возможности поддерживать деловую репутацию и узнаваемость бренда РБК на высоком уровне может оказать негативное влияние на деятельность Общества, так как бизнес-модель ПАО «ГК РБК» предполагает использование единой базы контента и единого бренда «РБК» для всех деловых ресурсов в сегментах интернет, телевидения и прессы.

#### ***Влияние на уровень риска***

ПАО «ГК РБК» с целью минимизации влияния репутационных рисков на деятельность Группы РБК в отчетном году использовала свои качественные преимущества, относящиеся к деловой репутации и характеризующие ее, а именно:

- высококвалифицированный менеджмент;
- накопленный деловой опыт;
- преобладание положительных отзывов в СМИ и от контрагентов;
- высокое качество контента;
- прочную репутацию ПАО «ГК РБК» как надежного заемщика.

Перечень рисков Группы РБК не является исчерпывающим, а порядок перечисления рисков не отражает их вероятность или степень возможного ущерба.

## **6. ДИВИДЕНДЫ**

Решение о выплате дивидендов, размере дивидендов и форме их выплаты принимается Общим собранием акционеров Общества. При этом Совет директоров Общества предоставляет рекомендации Общему собранию акционеров по данному вопросу с учетом финансового положения компании, планов по дальнейшему развитию и других факторов, которые Совет директоров может посчитать значимыми. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров.

РБК стремится к лидерству на конкурентных медиарынке и рынке регистрации доменов и хостинга, что требует значительных капитальных вложений. В связи с этим, решения о выплате (объявлении) дивидендов по итогам 2021 года, первого квартала, полугодия и девяти месяцев 2022 года Общим собранием акционеров Общества не принимались, дивиденды в течение отчетного года не выплачивались.

## 7.

**РБК ВНЕДРЯЕТ ESG-ОТВЕТСТВЕННЫЙ ПОДХОД**

Подход РБК к стратегии устойчивого развития: ответственные деловые практики, социальные технологии и экологическая эффективность.

Стратегия устойчивого развития позволила РБК заложить основу для оперативного принятия эффективных мер в условиях пандемии COVID-19.

Когда в марте 2020 года началась пандемия, РБК, как и многие другие, перевел сотрудников на дистанционный режим работы. То, что начиналось как антикризисное решение для безопасности работников, привело к трансформации самого подхода к труду и людям. Вынужденная работа вне офиса показала эффективность нового опыта, и спустя полгода компания приняла решение сохранить преимущественно удаленный формат на постоянной основе.

Поэтому компания нашла новое пространство в формате коворкинга, которое решает все эти задачи. С его открытием для медиахолдинга окончательно ушло традиционное понятие офиса.

РБК начала активно инвестировать в развитие и благополучие сотрудников. Например, у них появился неограниченный доступ к бесплатным консультациям психолога. Была расширена программа ДМС, чтобы консультации специалистов были доступны онлайн в любое время.

В 2022 году в качестве ответа на то, что коллеги стали меньше общаться друг с другом вживую, продолжили развитие проекта, который условно был обозначен, как Корпоративный Университет - «Люди РБК». Он призван создать общую среду для обмена опытом и знаниями. В рамках него сотрудники учатся новым hard skills и soft skills, проводят продуктивные встречи, лекции и воркшопы. С учетом нового формата посещения офиса проект помогает сделать коммуникацию более качественной.

В 2022 году РБК взял курс на развитие ИТ-блока и технологий, поэтому компании нужно оставаться привлекательным работодателем на очень конкурентном рынке. В команде сейчас работают столько же ИТ-специалистов, сколько в среднем стартапе. С точки зрения HR-бренда возможность трудиться из любой точки мира и при этом иметь приятный современный офис — одно из ключевых преимуществ.

Кроме того, это решение сделало компанию стабильнее и устойчивее к такого рода непредвиденным событиям как пандемия коронавируса. Учитывая возможные новые эпидемии и другие внешние факторы, безопаснее больше не привязывать себя к офису.

Все больше сотрудников отмечают, что привыкли к новому формату и стали работать не менее эффективно, чем раньше. У многих появилось больше времени на жизнь вне работы — на семью и друзей, путешествия и хобби.

Компания также расширила возможности найма. Больше не имеет значения локация кандидата: РБК рассматривает и нанимает людей из разных регионов и стран.



Планируется и дальше развивать проект «Люди РБК», чтобы повысить тем самым лояльность и квалификацию сотрудников, а также коммуникацию между ними.



### **ЭКОЛОГИЧЕСКИЕ (Е-показатели):**

В своей деятельности РБК применяет ответственный подход к вопросам экологии и прилагает максимальные усилия по снижению нагрузки на окружающую среду путем постоянного повышения эффективности используемых технологий и продвижения среди сотрудников культуры осознанного потребления и повышения эффективности энерго- и водопотребления, а также переработки отходов.

Деятельность Компании не связана с существенными выбросами загрязняющих веществ в атмосферу, тем не менее, мы стремимся содействовать реализации Парижского соглашения в части удержания роста глобальной средней температуры.

**Политика обращения с отходами.** Запустили постоянный сбор макулатуры, пластиковых бутылок и крышечек, батареек, одежды и капсул Nespresso. В офисе установлены кулеры питьевой воды, отработанные бутылки от которых возвращаются поставщику для повторного использования.

**Транспортная доступность,** наличие велопарковок и станций зарядки электромобилей.

**Цепочка поставок.** Анализ поставщиков на предмет выстраивания рациональных цепочек поставок и снижения уровней выбросов CO<sub>2</sub>. Также сюда относится внедрение политики ответственных закупок — использование расходных материалов с экомаркировками и снижение потребления одноразовых материалов, в том числе пластиковой посуды.

В РБК проводятся Зеленые дни, включающие различные активности: офисный своп, соревнования по сбору макулатуры, субботники на рабочих местах. Также сотрудники РБК приняли участие в посадке кустарников в Воронцовском парке Москвы.

Еще один вариант «зеленого» поведения для сотрудников РБК ближе и удобнее, чем для многих. При авторизации по корпоративному адресу электронной почты можно просматривать все издания в библиотеке [public.ru](https://public.ru), а значит можно лишний раз не покупать бумажные журналы и газеты. В подборке есть и профессиональные отраслевые издания, и хорошее чтение для поездок и отдыха — журналы об истории, путешествиях, здоровье.



### **СОЦИАЛЬНЫЕ (S-показатели):**

Наша ценность — это наша команда. Качество наших продуктов — лучший показатель профессионализма и таланта команды РБК. Мы ценим индивидуальность каждого — в такой атмосфере рождаются решения, которые идут на пользу бизнеса.

Работа в РБК предполагает свободу — свободу действий, выбора, принятия решений, рабочего распорядка. Мы ценим самостоятельность, честность, дисциплину и умение эффективно работать и отвечать за результат. Баланс во всем. Мы берем лучшее от двух философий: ценностей стартапа и принципов крупных корпораций. Мы ценим независимость, гибкость и быструю реакцию, но также верим в систематизацию и четкую организацию рабочих процессов.

Открытость к новому РБК — это пространство возможностей. Мы готовы к осозанным экспериментам и всегда за профессиональный рост. У нас каждый может предложить идею или проект, которые позволят получить новый уникальный опыт, а компании экономическую пользу.

Наша деятельность в области управления человеческими ресурсами направлена на то, чтобы в основе взаимодействия с работниками лежало соблюдение прав человека. Все работники имеют равные возможности в отношении профессиональных и личностных навыков, карьерного роста, достойной заработной платы и привлекательного социального пакета.

Обучение и подготовка являются важными аспектами управления персоналом и ключевыми факторами развития работников Группы. Ежегодно РБК внедряет новые программы обучения, наиболее эффективные из которых начинают затем применяться в компании на регулярной основе.

### **Корпоративная культура**

Амбициозные и мотивированные сотрудники являются главным активом — без них невозможна реализация стратегических целей РБК и проектов, направленных на устойчивое ведение бизнеса. Мы прилагаем максимальные усилия для поддержания благополучия и высокого уровня удовлетворенности персонала, ежегодно разрабатывая новые курсы и программы для профессионального и личностного роста, обеспечивая конкурентное вознаграждение, предоставляя возможность наладить баланс между работой и личной жизнью и обеспечивая безопасность на рабочем месте.

Взаимоотношения сотрудников внутри РБК строятся на принципах взаимного уважения, недискриминации, неукоснительного соблюдения прав человека. Квалификация и профессиональные достижения сотрудников являются единственными критериями при

принятии решения об их найме и продвижении – гендерная принадлежность, возраст, расовая идентичность и другие социокультурные признаки во внимание не принимаются.

## Развитие и обучение

РБК уделяет большое внимание профессиональному обучению и развитию компетенций своих сотрудников посредством прохождения обучения и разработки индивидуальных планов развития на протяжении всего карьерного пути в Компании.

РБК подписал соглашение с кампусом МГИМО в Одинцово – это площадка МГИМО для реализации всех новшеств и пилотных программ. 10 лучших студентов стажировались в проектном офисе: составляли технические задания, интервьюировали заказчиков, анализировали бизнес-процессы, строили их схемы и выполняли еще множество других задач. Некоторые ребята после программы попали в кадровый резерв РБК.

В планах также партнерство с магистерской программой по искусственному интеллекту. Студенты помогут решить конкретные задачи компании: например, разгрузить проектный офис и помочь разработать новую версию Quote Terminal.

## Социальная поддержка

Компания оказывает своим сотрудникам значительную социальную поддержку, предоставляя пакет социальных льгот, включающий:

- добровольное медицинское страхование (ДМС);
- подарки детям сотрудников к Новому году;
- материальную помощь и различного рода компенсации;
- льготное пользование услугами и сервисами РБК;
- частичную компенсацию оплаты листа нетрудоспособности.

## Охрана труда

Особое внимание РБК уделяет сохранению здоровья и жизни сотрудников и гарантирует высокий уровень безопасности персонала. Мы непрерывно совершенствуем систему охраны труда, организуем работу по предупреждению производственного травматизма и профессиональных заболеваний. Система охраны труда РБК полностью отвечает требованиям законодательства и охватывает деятельность всех сотрудников Компании. Каждый сотрудник проходит обязательные процедуры ознакомления с внутренней документацией Компании по охране труда, изучает инструкции, описывающие меры предосторожности и безопасности, а также проходит обучение и тестирование для проверки знаний.

С июля 2022 года РБК перешла на электронный кадровый документооборот (ЭКДО) через систему HRLink. Теперь можно оперативно получать, отправлять и подписывать кадровые документы, не дублируя их на бумаге.

## Линия психологической помощи

Пандемия повлияла на психоэмоциональное состояние большого количества людей во всем мире. Стремясь поддержать своих сотрудников, РБК совместно с провайдером ДМС BestDoctor запустили бесплатную горячую линию по оказанию психологической помощи.

Сервис позволяет поговорить с опытными специалистами и получить поддержку. Также проводятся регулярные встречи о здоровье. На них врачи и эксперты рассказывают, как улучшить физическое и ментальное самочувствие, и помогают сориентироваться в самых разных вопросах в этой области.



## КОРПОРАТИВНЫЕ (G-показатели):

Соответствие законодательным нормам и стандартам, а также этическое ведение бизнеса являются неотъемлемыми условиями устойчивого развития РБК и ее ключевыми принципами. Компания стремится поддерживать деловую репутацию и доверие со стороны общественности, применяя высокие стандарты бизнес-этики не только внутри компании, но и транслирует их на своих бизнес-партнеров и поставщиков.

### Корпоративная модель

РБК рассматривает корпоративное управление как систему взаимоотношений между акционерами, Советом директоров, менеджментом компании, а также с другими заинтересованными лицами по вопросам обеспечения эффективности деятельности РБК и защите интересов акционеров и инвесторов. В своей работе компания руководствуется требованиями российского законодательства в области корпоративного управления, положениями российского Кодекса корпоративного управления, а также общепризнанными стандартами раскрытия информации.

Согласно Уставу Компании органами управления являются Общее собрание акционеров, Совет директоров и Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор. Органы управления и подразделения Компании отвечают за реализацию целей и задач РБК в области устойчивого развития в соответствии со своими компетенциями, внутренними документами и действующим законодательством.

### Общее собрание акционеров

Высшим органом управления является Общее собрание акционеров, в компетенцию которого входит решение вопросов в отношении Компании, предусмотренных Уставом и действующим законодательством. Общее собрание акционеров избирает Совет директоров.

В отчетном периоде годовое Общее собрание акционеров состоялось 27 июня 2022 года. По результатам голосования, акционеры приняли решение чистый убыток Общества отчетного 2021 года не распределять, непокрытый убыток предыдущих периодов не распределять. Дивиденды по результатам отчетного 2021 года не выплачивать. Аудитором российской бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ГК РБК» на 2022 год была утверждена аудиторская компания Акционерное общество «Бетерра», аудитором

финансовой отчетности ПАО «ГК РБК», подготовленной в соответствии с требованиями МСФО, за 2022 год было утверждено Акционерное общество «Кэпт». Помимо этого, акционеры избрали Совет директоров Общества и Ревизионную комиссию Общества, а также утвердили Устав в новой редакции (редакция № 12).

Внеочередное Общее собрание акционеров состоялось 29 июля 2022 года, на котором акционеры приняли решение о выплате вознаграждения членам Совета директоров Общества.

### Совет директоров

Совет директоров ПАО «ГК РБК» определяет основные принципы и подходы для реализации целей и задач в области устойчивого развития, а также рассматривает и утверждает внутренние документы, связанные с регулированием данного направления деятельности РБК. В соответствии со своей компетенцией Совет директоров осуществляет стратегическое управление Обществом путем взаимодействия с руководством Компании, определяя направления политики и основные принципы деятельности Компании в области экономики и социальных проектов, устанавливая сферы ответственности и оценивая достигнутые результаты.

В отчетном 2022 году действовал Совет директоров Общества, избранный годовыми Общими собраниями акционеров 30 июня 2021 года (протокол № 23) и 27 июня 2022 года (протокол № 24).

В течение 2022 года членами Совета директоров Общества сделки по приобретению или отчуждению акций ПАО «ГК РБК» не совершались.

Заседания Совета директоров Общества проводятся по мере необходимости, но не реже одного раза в квартал. Заседания созываются Председателем Совета директоров по его собственной инициативе, по требованию члена Совета директоров, Ревизионной комиссии, аудитора или Генерального директора Общества.

В 2022 году было проведено 14 заседаний в форме заочного голосования.

### Участие директоров в заседаниях Совета директоров ПАО «ГК РБК» в 2022 году

	Заседания Совета директоров*
Совет директоров, действующий в период 01.01-27.06.2022	
ЧСД 1	9 / 9
ЧСД 2	9 / 9
ЧСД 3	9 / 9
ЧСД 4	9 / 9
ЧСД 5	5 / 9
ЧСД 6	1 / 9
ЧСД 7	1 / 9
Совет директоров, действующий в период 27.06-31.12.2022	
ЧСД 1	5 / 5
ЧСД 2	5 / 5
ЧСД 3	5 / 5
ЧСД 4	5 / 5
ЧСД 5	5 / 5

ЧСД 6	5 / 5
ЧСД 7	2 / 5

\* - первая цифра указывает на количество заседаний, на которых присутствовал член Совета директоров, вторая цифра – на общее количество заседаний, проведенных в период исполнения директором обязанностей члена Совета директоров.

### Комитеты Совета директоров

По решению Совета директоров ПАО «ГК РБК» для проработки вопросов, входящих в сферу компетенции Совета директоров, и разработки необходимых рекомендаций Совету директоров в Обществе созданы два комитета: Комитет по аудиту и Комитет по кадрам и вознаграждениям.

Комитет по аудиту Совета директоров является консультативным органом Совета директоров, созданным для содействия Совету директоров в осуществлении контроля над финансово-хозяйственной деятельностью компании посредством предварительного рассмотрения и подготовки рекомендаций Совету директоров по вопросам, касающимся взаимодействия с аудиторами, анализа финансовой отчетности, надзора за системой внутреннего контроля и анализа ее эффективности.

В отчетном 2022 году было проведено 4 заседания Комитета по аудиту в форме заочного голосования, в рамках которых Комитет по аудиту дал оценку аудиторскому заключению о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год независимой аудиторской компании АО «Бейкер Тилли Рус», аудиторскому заключению независимого консультанта АО «КПМГ» к консолидированной финансовой отчетности Общества за 2021 год, подготовленной в соответствии с требованиями международных стандартов финансовой отчетности и к Заключению внутреннего аудита, осуществляемого в публичном обществе в соответствии со ст. 87.1 Федерального закона от 26.12.1995г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах» и рекомендовал Совету директоров утвердить указанные документы, а также Комитетом были подготовлены рекомендации Совету директоров об аудиторах на 2022 год. На заседаниях Комитета по аудиту присутствовали все члены Комитета, решения принимались единогласно по всем вопросам повестки дня.

Комитет по кадрам и вознаграждениям Совета директоров является консультативным органом, созданным для обеспечения углубленной проработки вопросов, относящихся к компетенции Совета директоров в сфере подбора кадров в органы управления компании и формирование существенных условий договоров с ними, разработки необходимых рекомендаций Совету директоров.

В отчетном 2022 году было проведено 1 заседание Комитета по кадрам и вознаграждениям в форме заочного голосования, на котором Комитетом была дана оценка деятельности Генерального директора Общества за 2021 год и было рекомендовано Совету директоров Общества утвердить отчет Генерального директора Общества о выполнении КПЭ за 2021 год.

На заседании Комитета по кадрам и вознаграждениям присутствовали все члены Комитета, решения принимались единогласно по всем вопросам повестки дня.

### Генеральный директор

Осуществляет руководство текущей деятельностью РБК. Кроме того, Генеральный директор организует выполнение решений Общего собрания акционеров и Совета директоров ПАО «ГК РБК». Генеральный директор действует на основании Устава, а также внутренних документов ПАО «ГК РБК».

С января 2014 года Генеральным директором Общества является Николай Молибог.

### Правление

Является коллегиальным исполнительным органом Общества. Основными задачами Правления являются организация управления активами Общества в целях достижения высокого уровня их доходности, повышение эффективности системы внутреннего контроля и системы мониторинга рисков, обеспечение соблюдения прав и законных интересов акционеров.

В отчетном 2022 году Правление Общества не было избрано.

### Ревизионная комиссия

Осуществляет контроль за финансово-хозяйственной деятельностью компании. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом ПАО «ГК РБК», Положением «О ревизионной комиссии», а также решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

В отчетном 2022 году было проведено 1 заседание Ревизионной комиссии в очной форме (совместное присутствие), на котором по результатам рассмотрения была подтверждена достоверность данных, содержащихся в Годовом отчете Общества, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества и в Отчете о заключенных Обществом сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, за отчетный 2021 год.

На заседании Ревизионной комиссии присутствовали все члены Комиссии, решения принимались единогласно по всем вопросам повестки дня.

### Внутренний аудит

Внутренний аудит в Компании осуществляется посредством организации отдельного структурного подразделения – Подразделение внутреннего аудита. Руководствуясь полномочиями, определенными ФЗ №208-ФЗ от 26.12.1995 г. «Об акционерных обществах», рекомендациями Банка России (письмо от 01.10.2020 № ИН-06-28/143) «О рекомендациях по организации управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита, работы комитета совета директоров (наблюдательного совета) по аудиту в публичных акционерных обществах», а также Положением о подразделении внутреннего аудита ПАО «ГК РБК», в отчетном 2022 году была произведена оценка определения надежности и эффективности системы внутреннего контроля, системы управления рисками, эффективности корпоративного управления, по результатам которой уровень зрелости системы был признан «удовлетворительным». Заключение внутреннего аудита было одобрено Комитетом по аудиту Совета директоров Общества, утверждено Советом директоров Общества и предоставлено акционерам при подготовке к проведению годового Общего собрания.

По итогам 2022 года практика корпоративного управления оценивалась внутренним аудитом по следующим элементам: «Обеспечение прав акционеров», «Состав и деятельность Совета директоров», «Состав и деятельность исполнительных органов», «Раскрытие информации о деятельности Общества», «Управление рисками, внутренний контроль, внутренний аудит», «Корпоративная социальная ответственность, деловая этика». По итогам анализа соответствия текущего состояния элементов корпоративного управления за 2022 год установлено, что в соответствии с заданными критериями целевого состояния элементов корпоративного управления принципам и рекомендациям, заложенным в Кодексе корпоративного управления, в Правилах листинга и лучших корпоративных практик, корпоративное управление Общества по итогам 2022 корпоративного года соответствует развитой практике.

### Система управления рисками

Система управления рисками РБК направлена на обеспечение эффективных действий руководства в условиях неопределенности и связанных с нею рисков, а также на использование выявляемых возможностей для достижения стратегических и операционных целей. Компания осуществляет управление рисками в соответствии с требованиями российских стандартов. Политика в области управления рисками направлена на рост и повышение качества корпоративного управления.

Ответственность за реализацию корпоративной политики в области управления рисками возложена на каждого сотрудника РБК. Компания применяет комплексный подход, направленный на выявление рисков, включающий в себя как непосредственный анализ данных, так и проведение специальных обучающих мероприятий для сотрудников различных подразделений, которые позволяют отдельным функциям более эффективно определять и оценивать риски в зоне своей ответственности.

### Конфликт интересов

В РБК на постоянной основе принимаются все необходимые меры по предупреждению и устранению конфликта интересов, определен порядок действий работников в ситуации конфликта интересов, в том числе в ситуациях перекрестного членства в советах директоров и владении акциями/долями контрагентов Компании.



### ESG-конгресс РБК

25 октября 2022 года РБК провел Второй конгресс ответственного бизнеса ESG-(P)Эволюция. ESG-стандарты.



Среди основных тем конгресса — мировые практики ESG, их внедрение, ESG-стандарты, регионы — драйверы ESG-инициатив. Кроме того, на конгрессе были подведены итоги ESG-индекса российского бизнеса, созданного РБК и рейтинговым агентством НКР.

Было проведено 12 пленарных и тематических сессий, подготовленных при поддержке таких компаний как Сбер, Фонд и Школа управления Сколково, МТС, торговая сеть Магнит. В обсуждениях приняли участие ключевые представители государственных ведомств, эксперты крупнейших компаний, а также российских и зарубежных бизнес- и эко-сообществ.

В среднесрочной перспективе приоритетным направлением деятельности в области устойчивого развития РБК останется дальнейшее содействие социальному, экологическому и экономическому развитию.

**ПРИЛОЖЕНИЕ № 1**  
**к Годовому отчету ПАО «ГК РБК» за 2022 год**

**ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА  
КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**

Настоящий Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров ПАО «ГК РБК» на заседании 29 мая 2023 года (Протокол № 202).

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем Отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2022 год.

**Заявление Совета директоров Общества о соблюдении принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления.**

Общество в своей деятельности стремится следовать принципам Кодекса корпоративного управления, рекомендованного Банком России, имеющим важное значение в обеспечении эффективной работы Общества, а также в поддержании доверия акционеров. Компания неукоснительно соблюдает требования российского законодательства, в том числе корпоративного права, антикоррупционного законодательства и законодательства о рынке ценных бумаг. Кроме того, стремится к распространению принципов корпоративного управления на подконтрольные общества, а также на сотрудников, независимо от должности и места работы, равно как и на всех членов органов управления.

Признавая важность высокого уровня корпоративного управления для успешного развития, Общество продолжит внедрять лучшие практики корпоративного управления, в том числе на основе принципов Кодекса корпоративного управления, как путем принятия внутренних документов, регламентирующих деятельность органов Общества, так и путем внесения изменений в действующие внутренние документы, регламентирующие деятельность органов управления и контроля, исполнительных органов Общества.

По мнению Совета директоров, Общество соблюдает принципы и рекомендации Кодекса корпоративного управления с оговорками, приведенными ниже в таблице.

**Краткое описание наиболее существенных аспектов модели и практики корпоративного управления в Обществе:**

Общество использует модель корпоративного управления, отвечающую требованиям законодательства Российской Федерации, и стремится к соответствию требованиям, предъявляемым эмитентам ценных бумаг, акции которых допущены к организованным торгам в ПАО Московская биржа. Модель корпоративного управления Общества обеспечивает эффективность системы корпоративного управления, соблюдение интересов акционеров и высоких стандартов раскрытия информации.

В соответствии с Уставом Общества органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;

- Правление;
- Генеральный директор.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором, который подотчетен Совету директоров Общества.

**Описание методологии, по которой Обществом проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления:**

Оценка соблюдения Обществом принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления, проводилась в соответствии с рекомендованной Банком России формой Отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, включенной в состав годового отчета Общества.

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

**Объяснение ключевых причин, факторов и (или) обстоятельств, в силу которых Обществом не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме принципы корпоративного управления, закрепленные Кодексом корпоративного управления и Описание механизмов и инструментов корпоративного управления, которые используются Обществом вместо (взамен) рекомендованных кодексом корпоративного управления:**

Объяснение ключевых причин, факторов и обстоятельств, в силу которых принцип или ключевой критерий не соблюдаются или соблюдаются Обществом не в полном объеме, описание используемых альтернативных механизмов и инструментов корпоративного управления приведены ниже в таблице.

**Планируемые (предполагаемые) действия и мероприятия Общества по совершенствованию модели и практики корпоративного управления с указанием сроков реализации таких действий и мероприятий:**

В рамках работы по совершенствованию системы корпоративного управления в течение 2023-2025 гг. Обществом будет проведен анализ внутренних документов Общества на предмет их соответствия требованиям законодательства РФ, Правилам листинга ПАО Московская биржа и Кодексу корпоративного управления. В случае необходимости внесения изменений в указанные документы они будут представлены на утверждение Общему собранию акционеров/ Совету директоров. Кроме того, в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления, будет рассмотрена необходимость и целесообразность утверждения новых внутренних документов Общества.

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	<b>Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом</b>			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам	1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать 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	Соблюдается	
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем	1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок. 2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидаты в совет директоров и ревизионную комиссию общества (в случае, если ее формирование предусмотрено уставом общества)	Соблюдается	
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров	1. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания. 2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии))	Соблюдается	

	общества, общаться друг с другом	по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию. 3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде		
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями	1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года. 2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера	Соблюдается	
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом	1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров	Соблюдается	
1.1.6	Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы	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	Соблюдается	В отчетном 2022 году Общие собрания проводились в заочной форме в связи с соблюдением санитарно-эпидемиологического режима, при этом акционерам была предоставлена возможность задать интересующие вопросы по повестке дня до проведения собрания. Несоответствие принципу является ограниченным во времени и при условии возвращения к практике проведения Собраний в форме совместного присутствия акционеров Общество вернется к соблюдению положения Кодекса

		<p>собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров.</p> <p>3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов 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	<b>Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов</b>			
1.2.1	<p>Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты</p>	<p>1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Если дивидендная политика общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p> <p>3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в</p>	Соблюдается	<p>В Уставе Общества и в действующем законодательстве РФ установлен понятный порядок объявления (выплаты) дивидендов. При отрицательных чистых активах Общество не вправе объявлять (выплачивать) дивиденды, в этой связи Общество в отчетном периоде не разрабатывало и утверждало дивидендную политику. При этом, до изменения финансовой ситуации Общество не планирует разработку дивидендной политики. При отсутствии начислений и выплат дивидендов в связи с запретами, установленными действующим законодательством, права акционеров не нарушаются.</p>

		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	Соблюдается	Положение о дивидендной политике у Общества отсутствует. См. комментарий к пункту 1.2.1
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров	1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров	Соблюдается	
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости	1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались	Соблюдается	
1.3	<b>Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества</b>			
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам	1. В течение отчетного периода лица, контролирующие общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали, а если таковые были, совет директоров уделит им надлежащее внимание	Соблюдается	
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода	Соблюдается	

	искусственному перераспределению корпоративного контроля			
1.4	<b>Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций</b>			
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций	1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом	Соблюдается	
2.1	<b>Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции</b>			
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества	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	Частично соблюдается	Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 не соблюдается. В Обществе отсутствует утвержденная стратегия и не разработана методология оценки соответствия профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям Общества. На практике в Обществе на постоянной основе формируется кадровый резерв, основываясь на методиках подбора, обучения и адаптации, разработанных Департаментом по работе с персоналом. По результатам разработки и утверждения стратегии Общества будет принято решение о целесообразности внедрения критерия или сохранения существующей практики Критерий 3 частично соблюдается. В отчетном периоде Советом директоров был рассмотрен отчет Генерального директора о выполнении КПЭ на 2021 год
2.1.2	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным	1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных)	Частично соблюдается	У Общества отсутствует утвержденная стратегия вследствие чего в течение отчетного периода на заседаниях Совета директоров Общества вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии и плана (бюджета) не рассматривались. При этом, в отчетном 2022 году Советом директоров Общества был рассмотрен Отчет



	видам деятельности общества	реализации стратегии и бизнес-планов общества		Генерального директора о выполнении бизнес-плана Общества. Отклонение от соблюдения критерия является ограниченным во времени и после утверждения стратегии Общества вопросы связанные с рассмотрением хода исполнения и актуализации стратегии будут включены в план работы Совета директоров
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	Частично соблюдается	Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 не соблюдается. В отчетном периоде Совет директоров Общества не утверждал приемлемую величину рисков (риск-аппетит) Общества. Несоответствие принципу является ограниченным во времени в течение 2023-2024 гг. Общество планирует внедрить данный критерий
2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам общества и иным ключевым руководящим работникам общества	1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками)	Частично соблюдается	В Обществе не утверждена (политика) по вознаграждению, при этом Положением о Совете директоров Общества предусмотрена выплата вознаграждения членам Совета директоров и компенсация расходов, связанных с исполнением ими функций членов Совета директоров Общества по решению Общего собрания акционеров. В отчетном году Общее собрание акционеров приняло решение о выплате вознаграждения за участие в работе Совета директоров в период с июля 2022 года по июнь 2023 года. Механизм определения размера вознаграждения Генерального директора Общества определен условиями Трудового договора с ним. Применительно к иным ключевым руководящим работникам Общества размеры вознаграждения определяется действующим в обществе

				<p>Положением об оплате труда и премировании.</p> <p>Частичное несоблюдение данного критерия не влечет за собой дополнительных рисков для акционеров Общества и его заинтересованных сторон.</p> <p>Общество планирует рассмотреть вопрос о разработке и утверждении Политики по вознаграждениям и практике ее внедрения в 2024-2025 гг.</p>
2.1.5	<p>Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества</p>	<p>1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов.</p> <p>2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов</p>	Соблюдается	
2.1.6	<p>Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества</p>	<p>1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики</p>	Частично соблюдается	<p>Информационная политика в виде формализованного документа, утвержденного Советом директоров, в Обществе отсутствует. Вместе с тем, в Обществе утверждены иные документы, в которых определены ответственные. В отсутствие информационной политики с целью снижения дополнительных рисков Общество в своей деятельности руководствуется требованиями действующего законодательства, Устава и внутренних политик, положений и приказов.</p> <p>Разработка и внедрение Информационной политики Общества запланировано на 2024-2025 гг.</p>
2.1.7	<p>Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества</p>	<p>1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе</p>	Соблюдается	<p>В течение отчетного периода Совет директоров утвердил заключение внутреннего аудита, содержащее в том числе информацию о результатах оценки надежности и корпоративного управления в Обществе. Внешняя оценка практики корпоративного управления не проводилась из-за отсутствия финансирования</p>
2.2	<b>Совет директоров подотчетен акционерам общества</b>			
2.2.1	<p>Информация о работе совета директоров раскрывается и</p>	<p>1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний</p>	Соблюдается	

	предоставляется акционерам	совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде		
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	Соблюдается	
2.3	<b>Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров</b>			
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, 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	В отчетном периоде оценка членов Совета директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д. была проведена в рамках оценки эффективности корпоративного управления, проведенной подразделением внутреннего аудита
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	Соблюдается	Общество предоставляет акционерам все указанные материалы, за исключением оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям Общества и оценки кандидатов на соответствие критериям независимости. Указанная информация будет предоставляться акционерам при подготовке к проведению ГОСА по итогам 2023-2024гг.

		кандидатов на избрание в состав совета директоров		
2.3.3	Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров	1. В отчетном периоде совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе	Соблюдается	См. комментарий к п. 2.3.1
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	См. комментарий к п. 2.3.1
2.4	<b>В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров</b>			
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством	1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 – 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров	Не соблюдается	В состав Совета директоров не входят независимые директора в связи с отсутствием предложений от акционеров Общества по кандидатам, отвечающим всем критериям независимости. При этом акционеры предложили в качестве кандидатов лиц, имеющих профильное образование и глубокие знания в отношении специфики деятельности Общества, что позволяет членам Совета директоров принимать взвешенные и обоснованные решения. В течение отчетного периода Общество проводило консультации с акционерами, имеющими право выдвигать кандидатов в органы Общества, о необходимости поиска и выдвижения кандидатов, соответствующих критериям независимости. Полное исполнение данной рекомендации зависит, в том числе, от готовности мажоритарного акционера к выдвижению и избранию независимых директоров в

				Состав директоров Общества. В случае появления в составе Совета директоров независимых директоров Общество планирует исполнять рекомендацию Кодекса
2.4.2	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над формой	1. В отчетном периоде совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение. 2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов совета директоров (после их избрания). 3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров	Не соблюдается	См. комментарий к п. 2.4.1
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров	Не соблюдается	См. комментарий к п. 2.4.1
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий	1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров	Не соблюдается	См. комментарий к п. 2.4.1
2.5	<b>Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров</b>			
2.5.1	Председателем совета директоров избран независимый директор либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров	1. Председатель совета директоров является независимым директором или же среди независимых директоров определен старший независимый директор. 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены	Частично соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. См. комментарий к п. 2.4.1. В случае появления в составе Совета директоров независимых директоров Общество планирует исполнять рекомендацию Кодекса. Критерий 2 соблюдается

		во внутренних документах общества		
2.5.2	Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров	1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде	Не соблюдается	В отчетном периоде Советом директоров не проводилась оценка эффективности работы председателя Совета директоров. При этом ежегодно избирая Председателя Совета директоров его члены ориентируются на профессионализм, итоги работы в предыдущие периоды, и опыт, достаточный для принятия важных решений, относящихся к компетенции Совета директоров. При этом, в течение отчетного периода Совет директоров утвердил заключение внутреннего аудита, содержащее в том числе информацию о результатах оценки надежности и корпоративного управления в Обществе. Внешняя оценка практики корпоративного управления не проводилась из-за отсутствия финансирования. Внедрение данного критерия планируется в 2023-2024 гг.
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	Частично соблюдается	Во внутренних документах Общества не закреплена обязанность Председателя Совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления материалов членам Совета директоров по вопросам повестки заседания Совета директоров. Однако, Положение о Совете директоров предусматривает обязательное приложение к уведомлению всей необходимой информации (материалов), связанной с повесткой дня заседания. Обязанность по отслеживанию соблюдения указанного требования лежит на секретаре Совета директоров Общества. Общество планирует закрепить критерий и утвердить внутренний документ в 2023-2024 гг. по окончании формирования полного пакета планируемых изменений, связанных с деятельностью органов Общества
2.6	<b>Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности</b>			

2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска	<p>1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества</p>	Соблюдается	
2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества	1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров	Соблюдается	
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей	<p>1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде.</p> <p>2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных обществу организаций), а также о факте такого назначения</p>	Частично соблюдается	Критерий 1 соблюдается частично. Анализ качества работы Совета директоров проведен в рамках оценки определения надежности и эффективности корпоративного управления, проведенной внутренним аудитом. Критерий 2 соблюдается

2.6.4	<p>Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров</p>	<p>1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам совета директоров общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов. 2. В обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров</p>	<p>Частично соблюдается</p>	<p>Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 не соблюдается. В Обществе отсутствует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров Общества. При этом Положением о Совете директоров Общества предусмотрено, что вновь избранным членам Совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об Обществе и о работе Совета директоров. На практике формализация процедуры не представляется необходимой поскольку состав Совета директоров в основном не меняется, а отсутствие формализованной программы при наличии такой нормы в Положении о Совете Директоров снижает возникновение дополнительных рисков. В случае возникновения необходимости при существенном изменении состава Совета директоров Общество планирует реализацию данного принципа</p>
2.7	<p><b>Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров</b></p>			
2.7.1	<p>Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач</p>	<p>1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год</p>	<p>Соблюдается</p>	
2.7.2	<p>Во внутренних документах общества закреплен порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению</p>	<p>1. В обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 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</p>	<p>Соблюдается</p>	<p>Положением о Совете директоров Общества закреплено, что уведомление о проведении заседания должно быть направлено членам Совета директоров не позднее, чем за 3 дня до даты проведения заседания</p>



		дистанционно - посредством конференц- и видео-конференц-связи		
2.7.3	Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме	1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров	Частично соблюдается	Уставом или внутренним документом Общества положение о том, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях Совета директоров, не предусмотрено. Председатель Совета директоров определяет форму проведения заседаний Совета директоров с учетом важности рассматриваемых вопросов. При необходимости рассмотрения вопросов, согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса, в 2023 году форма заседания Совета директоров будет определяться в каждом конкретном случае с учетом рекомендации 168 Кодекса. Общество планирует реализовать данный критерий в 2024-2026гг.
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров	1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров	Соблюдается	
2.8	<b>Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества</b>			
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.	Частично соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. Комитет Совета директоров по аудиту не сформирован из независимых членов Совета директоров по причинам, указанным в п. 2.4.1. Общество планирует реализовать данный критерий в случае избрания в состав Совета директоров независимых членов Совета директоров. Критерий 2 соблюдается частично. В перечень задач Комитета по аудиту включены не все задачи, перечисленные в рекомендации 172 Кодекса, перечень сокращен с учетом

		4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода		<p>специфики деятельности Общества.</p> <p>Критерий 3 соблюдается частично. Среди членов Комитета отсутствуют независимые члены Совета директоров, однако по крайней мере, один член комитета по аудиту обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>Общество планирует реализовать данный критерий в полной мере в случае избрания в состав Совета директоров независимых членов Совета директоров.</p> <p>Критерий 4 частично соблюдается. В течение отчетного периода состоялось 4 заседания Комитета по аудиту. С учетом специфики работы и характера рассматриваемых вопросов заседания Комитета созывались по мере необходимости</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, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников</p>	Частично соблюдается	<p>Критерии 1-2 не соблюдаются. Комитет по кадрам и вознаграждениям Совета директоров не сформирован из независимых членов Совета директоров по причинам, указанным в п. 2.4.1.</p> <p>Критерий 3 частично соблюдается, в Положении о комитете по кадрам и вознаграждениям определены задачи комитета, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, но не определены условия при наступлении которых Комитет рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников поскольку в Обществе отсутствует утвержденная политика по вознаграждениям.</p> <p>Отклонение от соблюдения критерия является ограниченным во времени, после утверждения политики по вознаграждениям Общество планирует реализацию данного критерия в 2023-2024гг.</p>
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с	1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в	Не соблюдается	Критерии не соблюдаются. См. комментарий к п. 2.4.1.

	<p>осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами</p>	<p>рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами.                  2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.                  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>В качестве мер, направленных на снижение рисков неисполнения данного критерия, Общество, в случае необходимости, планирует рассматривать на заседаниях СД вопросы, связанные с осуществлением кадрового планирования исполнительных органов без предварительного рассмотрения соответствующим комитетом. Общество планирует реализовать данный критерий в полной мере в случае избрания в состав Совета директоров независимых членов Совета директоров</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 по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.)</p>	<p>1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми</p>	Не соблюдается	<p>В отчетном периоде Совет директоров не рассматривал вопрос о соответствии структуры Совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Ранее утвержденная структура, включающая Комитет по аудиту и Комитет по кадрам и вознаграждениям Совета директоров в настоящее время представляется оптимальной и отвечающей масштабу и характеру задач, стоящих перед Советом директоров и Обществом в целом. Внедрение данного принципа Обществом планируется в 2023-2024 гг.</p>
2.8.5	<p>Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений</p>	<p>1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами.                  2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета</p>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается. См. комментарий к п. 2.4.1. Критерий 2 соблюдается</p>

		по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета		
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов	1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров	Не соблюдается	Критерий не соблюдается. Регулярное рассмотрение отчетов председателей комитетов о работе комитетов представляется нецелесообразным, поскольку комитеты немногочисленные (3 чел.) и в их составы входят члены Советов директоров, составляющие его большинство, все вопросы, предварительно рассмотренные в рамках комитетов, в обязательном порядке, выносятся на утверждение Совета директоров Общества. Положениями о комитетах Совета директоров Общества также не предусмотрена обязанность комитетов регулярно отчитываться о работе комитетов перед Советом директоров. В связи с тем, что заседания комитетов Совета директоров проводятся по мере необходимости, а не с определенной периодичностью, то внедрение данного принципа Обществу представляется нецелесообразным. В случае образования большего количества комитетов, а также расширение круга рассматриваемых вопросов данный принцип Кодекса может быть реализован
2.9	<b>Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров</b>			
2.9.1	Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их	1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров. 2. Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом.	Не соблюдается	В Обществе ведется работа по выработке принципов и критериев, а также выработке рекомендаций для проведения оценки (самооценке) качества работы Совета директоров, после завершения работы и утверждения соответствующего внутреннего документа будет проведена оценка (самооценка) качества работы Совета директоров. При этом в отчетном периоде внутренним аудитом была проведена

	деятельность может быть улучшена	3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров		оценка надежности и эффективности корпоративного управления, в том числе включающая оценку элемента «Состав и деятельность Совета директоров». Общество планирует внедрение принципа в 2023-2024 гг.
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)	Не соблюдается	Критерий не соблюдается. У Общества отсутствует возможность финансирования привлечения внешней организации для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров. При улучшении финансово-экономической ситуации Общество запланирует проведение такой оценки
3.1	<b>Корпоративный секретарь общества обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров</b>			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров	1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет	Не соблюдается	В Обществе не предусмотрена должность Корпоративного секретаря, соответственно Положение о Корпоративном секретаре не утверждалось. В настоящее время функции Корпоративного секретаря Общества, выполняет секретарь Совета директоров. Отсутствие должности корпоративного секретаря не влечет за собой дополнительных рисков для акционеров общества и его заинтересованных сторон. Изменение существующей практики Обществу представляется нецелесообразным. При необходимости в Обществе будет рассмотрен вопрос об утверждении кандидатуры Корпоративного секретаря и на сайте Общества в сети Интернет и в Годовом отчете будет представлена биографическая информация о корпоративном секретаре
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач	1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему	Частично соблюдается	См. комментарий к п.3.1.1. Критерии 1-2 не соблюдаются. Функции корпоративного секретаря фактически выполняются секретарем Совета директоров. Критерий 3 соблюдается. Право секретаря Совета директоров запрашивать документы и информацию закреплено в

		дополнительного вознаграждения. 3. Во внутренних документах общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества		Положении о Совете директоров Общества. В случае утверждения кандидатуры Корпоративного секретаря, будет разработано и раскрыто Положение о корпоративном секретаре Общества
4.1	<b>Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению</b>			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого советом директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества	1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях	Соблюдается	
4.1.2	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	1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).	Не соблюдается	В Обществе не принят внутренний документ (политика) по вознаграждению, при этом выплата вознаграждения членам Совета директоров по решению Общего собрания акционеров предусмотрена в Положении о Совете директоров. В отчетном году Общее собрание акционеров приняло решение о выплате вознаграждения за участие в работе Совета директоров в период с июля 2022 года по июнь 2023 года. Общество планирует рассмотреть вопрос о разработке и утверждении Политики по вознаграждениям и практику ее внедрения в 2024-2025 гг.

4.1.3	<p>Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам</p>	<p>1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам</p>	<p>Частично соблюдается</p>	<p>В Обществе не принят внутренний документ (политика) по вознаграждению. Механизм определения размера вознаграждения Генерального директора Общества определен условиями его Трудового договора. Применительно к иным ключевым руководящим работникам Общества размеры вознаграждения определяется действующим в обществе Положением об оплате труда и премировании. Частичное несоблюдение данного критерия не влечет за собой дополнительных рисков для акционеров Общества и его заинтересованных сторон. Общество планирует рассмотреть вопрос о разработке и утверждении Политики по вознаграждениям и практику ее внедрения в 2024-2025 гг.</p>
4.1.4	<p>Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению</p>	<p>1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества</p>	<p>Соблюдается</p>	<p>В Обществе внедрено в действие Положение о служебных командировках, устанавливающее правила возмещения расходов работников Общества. Характер работы Совета директоров в настоящее время не подразумевает каких-либо дополнительных расходов его членов. При этом, правила возмещения расходов членов Совета директоров будут определены в рамках разработки Политики по вознаграждениям в 2024-2025 гг.</p>
4.2	<p><b>Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров</b></p>			
4.2.1	<p>Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров</p>	<p>1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению. 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.</p>	<p>Соблюдается</p>	<p>В отчетном году Общество выплачивало вознаграждение членам Совета директоров в соответствии с решением Общего собрания акционеров</p>

		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	В Обществе не внедрялись программы долгосрочной мотивации с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества)
4.2.3	В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами	1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами	Соблюдается	
4.3	<b>Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата</b>			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат	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.	Соблюдается	



		3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которое несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений		
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	Соблюдается	Программа долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества не внедрена
4.3.3	Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения	1. Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения	Соблюдается	
5.1	<b>В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей</b>			
5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннего контроля четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной советом директоров	Соблюдается	

5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов	Соблюдается	
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков	1. В обществе утверждена антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества	Частично соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. Антикоррупционная политика в виде формализованного документа, утвержденного Советом директоров, в Обществе отсутствует. Критерий 2 соблюдается. В Обществе отлажена система взаимодействия подразделений, отвечающих за управление рисками и внутренний контроль, позволяющая своевременно обнаружить нарушения законодательства и проинформировать об этом Совет директоров. Планов по разработке отдельного формализованного документа антикоррупционная политика с учетом специфики деятельности Общества нет в связи с нецелесообразностью
5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует	1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества	Соблюдается	Заключение внутреннего аудита Общества по результатам оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества отчетного года рассмотрено Советом директоров Общества, но не включено в состав Годового отчета, при этом включено в форме отдельного документа в перечень информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению годового Общего собрания акционеров Общества
5.2	<b>Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организует проведение внутреннего аудита</b>			

5.2.1	<p>Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров</p>	<p>1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности</p>	Соблюдается	
5.2.2	<p>Подразделение внутреннего аудита проводит оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративного управления, применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита</p>	<p>1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами</p>	Соблюдается	
6.1	<b>Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц</b>			
6.1.1	<p>В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц</p>	<p>1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества</p>	Частично соблюдается	<p>Информационная политика в виде формализованного документа, утвержденного Советом директоров, в Обществе отсутствует. Вместе с тем, в Обществе утверждены иные документы, в которых частично предусмотрены способы взаимодействия с заинтересованными лицами и которые сложились в Обществе исторически и активно применяются в работе. В отсутствие информационной политики с целью снижения дополнительных рисков Общество в своей деятельности руководствуется требованиями действующего законодательства, Устава и внутренних политик, положений и приказов.</p>

				Отклонение от соблюдения критерия является ограниченным во времени, разработка и внедрение Информационной политики запланировано на 2024-2025 гг.
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса	<p>1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса).</p> <p>3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе</p>	Соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 частично соблюдается. Информация о составе исполнительных органов и совета директоров в отчетном периоде не раскрывается в связи с риском введения мер ограничительного характера в отношении эмитента и лиц, о которых эмитентом раскрывается информация. Несоблюдение критерия ограничено во времени действием Постановления Правительства № 351 от 12.03.2022г. Независимые члены в составе Совета директоров отсутствуют. При их избрании в состав Совета директоров такая информация будет раскрыта. Критерий 3 не соблюдается. Общество готово публиковать меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе в случае, если контролирующее лицо примет решение заранее уведомить Общество о таких планах</p>
6.2	<b>Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами</b>			
6.2.1	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 течение отчетного года раскрытие</p>	Соблюдается	

		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, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества</p>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается. В Обществе не утверждена информационная политика. При разработке информационной политики в 2024-2025 гг. Общество планирует определить 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>Критерии 2-3 в отчетном году не соблюдается по причине возможных санкционных рисков.</p> <p>Несоблюдение критерия является ограниченным во времени и Общество планирует вернуться к раскрытию при нормализации ситуации.</p> <p>Критерий 4 частично соблюдается. Нефинансовая информация раскрывается в составе Годового отчета. Раскрытие нефинансового отчета в виде отдельного документа Обществом в ближайшее время не планируется поскольку Общество находится только в начале пути формирования стратегии об устойчивом развитии и выработки основных подходов с учетом специфики деятельности Общества.</p> <p>После разработки и утверждения стратегии об устойчивом развитии будет рассмотрен вопрос подготовки и раскрытия нефинансового отчета в виде отдельного документа</p>
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит	<p>1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита.</p> <p>2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике</p>	Соблюдается	

	информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год	общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества		
6.3	<b>Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности</b>			
6.3.1	Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями	<p>1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам общества.</p> <p>2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную 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>	Частично соблюдается	<p>В Обществе отсутствует утвержденная информационная политика, тем не менее сведения акционерам предоставляются/направляются в сроки установленные законодательством РФ. Информация о подконтрольных обществу юридических лицах раскрывается в составе отчета эмитента.</p> <p>При разработке информационной политики Общество планирует включить в него 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>Общество планирует внедрения данного критерия в 2024-2025 гг.</p>
6.3.2	При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность	<p>1. В течение отчетного периода общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие отказы были обоснованными.</p> <p>2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности</p>	Соблюдается	См. комментарий к пункту 2.1.6
7.1	<b>Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон</b>			
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих	1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в	Соблюдается	

	<p>акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества</p>	<p>отношении существенных корпоративных действий уставом общества отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации</p>		
7.1.2	<p>Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества</p>	<p>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>Процедура формально не предусмотрена, однако, согласно Положения о Совете директоров, директора вправе высказать свое особое мнение по вопросу повестки дня заседания, в этом случае «особое мнение» подлежит отражению в протоколе заседания Совета директоров. Независимые члены Совета директоров в Обществе отсутствуют</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</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. 2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления</p>	Соблюдается	

	управления, изложенными в Кодексе			
7.2	<b>Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий</b>			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий	1. В случае, если обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров	Соблюдается	
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества	1. Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества. 3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания, в сделках общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки	Не соблюдается	Внутренние документы Общества не предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью, а также при приобретении и выкупе акций Общества и не предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены Совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества. Общество придерживается перечня оснований, предусмотренного действующим законодательством, по которым члены Совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества. Принимая во внимание специфику финансово – хозяйственной деятельности Общества и характера заключаемых Обществом крупных сделок и сделок с заинтересованностью, привлечение независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью



				представляется нецелесообразным. Внедрение данного положения Кодекса Обществом не планируется.
--	--	--	--	--