

# Оглавление

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ.....	1
ПАО «Казаньоргсинтез».....	1
ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2022Уважаемые акционеры,.....	2
ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2022ОБРАЩЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА.....	3
ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2022ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	5
ПАО «Казаньоргсинтез» — един -.....	5
ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2022ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ.....	6
ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	6
ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2022Все новые проекты имеют и еще одну.....	7
ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2022ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	9
Производство продукции.....	9
Утвержденный в бизнес контракте.....	9
ПАО «Казаньоргсинтез» объем выпу -.....	9
ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2022Обеспечение требований промышленной безопасности и о.....	10
БЕЗОПАСНОСТИ И ОХРАНЫ ТРУДА.....	10
Руководство Компании обеспечивает:.....	10
ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2022.....	11
ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2022Обеспечение экологической безопасности является одни.....	12
ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2022В 2022 году в Компании внедрены.....	13
ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2022Прилагая все усилия для осуществления макси -.....	14
ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2022СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ.....	15
Деятельность ПАО «Казаньоргсин -.....	15
ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2022Высший орган управления ПАО «Казаньоргсинтез», ответ.....	18
СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ.....	19
Коллегиальный орган управления.....	19
ПАО «Казаньоргсинтез», осуществля-.....	19
Состав Совета директоров до годового Об -.....	20
ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2022В соответствии с рекомендациями Кодекса кор -.....	21
ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2022Комитет Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез».....	22
Содействует обеспечению участия Совета директоров в осуществлении конт.....	22
ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2022Комитет Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез».....	23
Содействует привлечению к управлению Компанией квалифицированных специ.....	23
ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2022ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ.....	24
РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯИсполнительными органами ПАО.....	24
ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2022ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ПОЛИТИКИ.....	25
В ОБЛАСТИ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ.....	25
До годового Общего собрания ак -.....	25
Приложение 2 ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2022Полное фирменное наименование:.....	26
Общество с ограниченной.....	26
Регистратор» (ООО «ЕАР»).....	26
ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2022ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКА.....	27
Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов.....	27
К ключевым рискам отнесены риски, реализация которых может нанести.....	27
Компании существенный, потенциально необратимый ущерб и/или создаст.....	27
ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2022Макроэкономический.....	28
ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2022Регуляторный риск Рыночный риск Сырьевой риск.....	29
Регуляторный риск представля -.....	29
В составе производственных рисков.....	30
Логистический риск.....	31
Логистический риск представляет.....	31
Риск в области.....	32
Риски в области устойчивого разви -.....	32
ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2022.....	33
ПРИЛОЖЕНИЕ 1.....	34
Информация о совершенных в 2022 году ПАО «Казаньоргсинтез» сделках,.....	34
Приложение 2 ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2022№ Принципы корпоративного.....	35

Приложение 2 ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2022№ Принципы корпоративного.....	36
Приложение 2 ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2022№ Принципы корпоративного.....	37
Приложение 2 ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2022№ Принципы корпоративного.....	38

**СИБУР**

 **КАЗАНЬ  
ОРГСИНТЕЗ**



2022  
ГОДОВОЙ ОТЧЕТ  
ПАО «Казаньоргсинтез»



## ОБРАЩЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА



**Уважаемые акционеры,  
коллеги, партнеры!**

**2022 год, как никакой другой, показал нам насколько важно действовать в команде. Серьезным вызовом стали внешние ограничения и нестабильность на мировых рынках. Но независимо от них, ПАО «Казаньоргсинтез» (далее — Компания) показало высокие результаты. Благодаря работе в большой единой команде СИБУРа, мы смогли найти правильные решения в наиболее чувствительных к внешнему**

**воздействию направлениях деятельности. Вопрос сырьевого обеспечения был решен внутри Компании, и сегодня загружены 100% наших производственных линий. Единая система продаж нивелировала воздействие ценовых скачков. Единая система логистики во многом позволила избежать сбоев с поставками. Для работы в условиях санкций мы получили доступ к R&D всего холдинга и его системе НИОКР.**

## ОБРАЩЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА

**2022 год стал исторически максимальным для предприятия по получению чистой прибыли.** Отчисления в консолидированный бюджет Республики Татарстан были увеличены на 17%. В региональный бюджет предприятие направило рекордные **8,8 млрд рублей**. Совокупные выплаты в бюджеты всех уровней **превысили 19 млрд рублей**.

По другим основным показателям результаты были также **близки к уровню наивысших**. За счет наращивания объемов переработки сжиженных углеводородных газов мы увеличили объем производства товарной продукции на **6%**. Он превысил **1 млн тонн**. Индекс промышленного производства достиг **105,2%**, что гораздо лучше показателей в целом по химической отрасли.

При этом, несмотря на возникшие международные ограничения, Компания продолжила реализацию своей инвестпрограммы. **На финальной стадии реализации проектов** находятся модернизация завода поликарбонатов, модернизация цехов завода этилена для возможности переработки пропанового сырья, реконструкция производства изопропилбензола. Продолжается реализация проектов реконструкции реактора «В» завода по производству и переработке по-

лиэтилена низкого давления, строительства ПГУ-250. Все проекты имеют дополнительную цель снижения воздействия на окружающую среду и реализуются с учетом наилучших доступных практик.

Во многом продолжению этой работы в усложняющихся условиях и достижению высоких финансовых результатов способствовала **большая работа по повышению производительности и эффективности команды ПАО «Казаньоргсинтез»**. Так, непрофильный функционал (обеспечение питания, клининг, транспорт, логистика) был выведен на аутсорсинг в местные компании, либо в компании, открывающие свои филиалы на территории республики. Персонал непрофильных подразделений получил возможность перейти в аутсорсинговые компании и продолжить работу на предприятии. **В 2022 году проведена централизация сервисного функционала, расширение зон обслуживания, снижение уровней управления, исключение дублирующего и избыточного функционала.**

При этом на протяжении всего года ПАО «Казаньоргсинтез» планомерно работало над главной социальной задачей: **улучшение условий труда работников Компании**. После ремонта и переоборудования заработали но-

вые столовые. После реконструкции открылись новые центры здоровья. Сотрудники начали переход на новые СИЗ, получают новые комплекты удобной и комфортной спецодежды, изготовленной по стандартам СИБУРа. Мы полностью обновили автобусный парк Компании — теперь сотрудники добираются до работы на новых комфортабельных и экологических автобусах на метане. **А средняя зарплата работников ПАО «Казаньоргсинтез» выросла на 30%.**

**2022 год стал прорывным** в нашем диалоге с обществом. Пожалуй, никогда ранее ПАО «Казаньоргсинтез» не было так открыто для общения с казанцами. Мы организовали программы для **промышленных туристов**. За неполных три месяца Компанию посетили **более 1000 человек**. У людей появилась возможность посмотреть, как работает современное нефтегазохимическое производство, узнать о его экологичности. Мы подписали соглашение о сотрудничестве с **Министерством экологии и природных ресурсов Республики Татарстан**, в рамках которого планируем установить дополнительный стационарный экологический пост и в автоматическом режиме передавать данные мониторинга атмосферы в министерство. В конце прошлого года выпустили на линию мобильную эколабораторию.

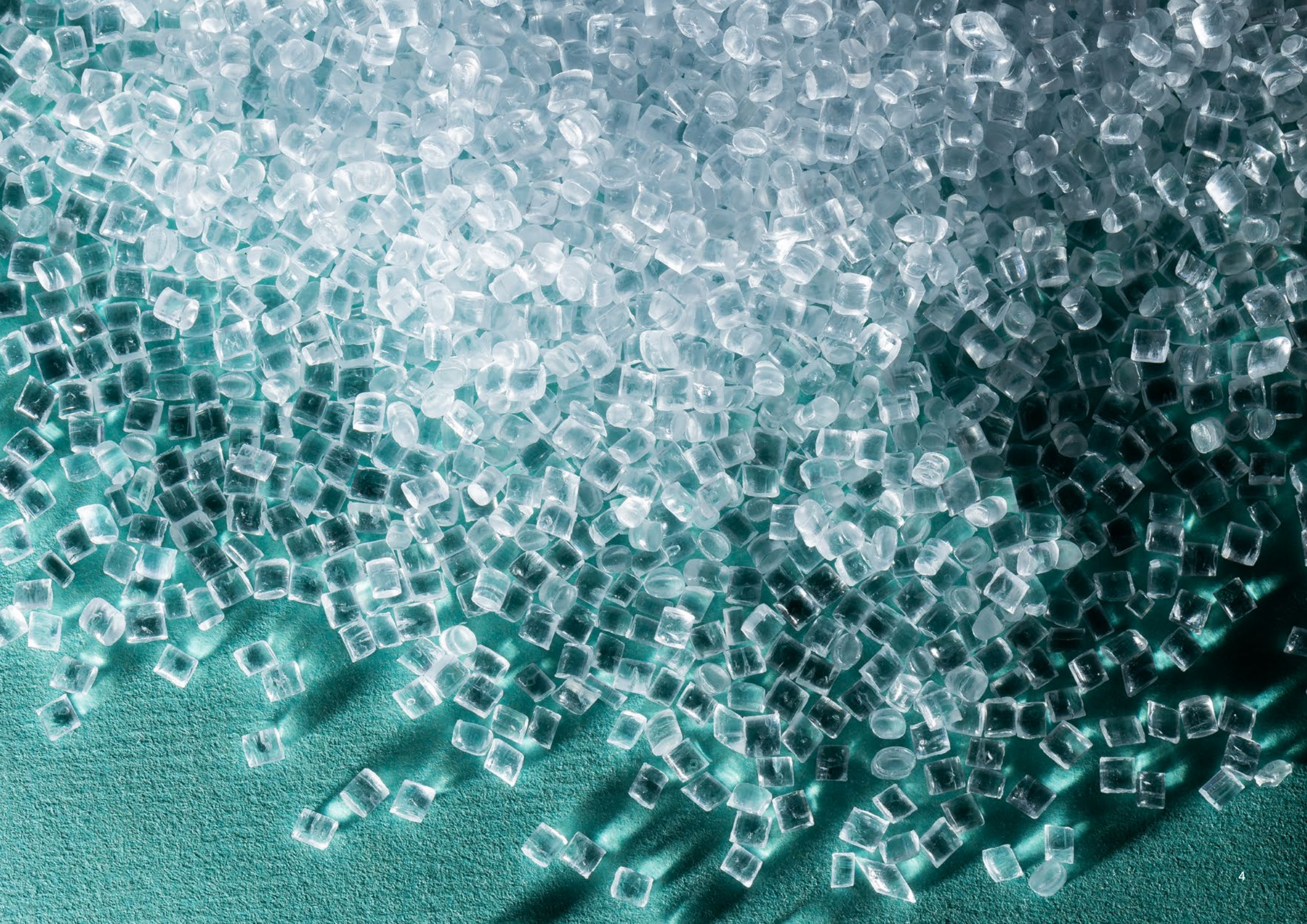
**ПАО «Казаньоргсинтез» продолжает оставаться надежным партнером для города и республики.** Так, в 2022 году мы запустили новый блок водоподготовки с современной безопасной технологией очистки, который обеспечивает питьевой водой саму Компанию, а также микрорайон «Салават Купере».

**В 2022 году для ПАО «Казаньоргсинтез» вызовы внешние совпали с вызовами внутренними.** Перед командой Компании стояла важная задача перестройки работы для качественного продвижения вперед. У нас не было спокойного периода для этого, но видя показатели года, можно уверенно сказать, что вместе мы справились. И я хочу отметить ту гигантскую внутреннюю работу над собой, которую проделала команда Компании. **Ее успешность дает уверенность в том, что в 2023 году персонал ПАО «Казаньоргсинтез» сможет обеспечить стабильную работу производства и планомерное его развитие, несмотря на все новые вызовы.**

Генеральный директор  
ПАО «Казаньоргсинтез»

Сафин А. Ф.







## ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

ПАО «Казаньоргсинтез» — единственный отечественный производитель сэвилена, поликарбонатов и бисфенола А.

Компания является одним из крупнейших в Российской Федерации производителем полиэтиленов высокой и низкой плотности. ПАО «Казаньоргсинтез» — предприятие химической промышленности Российской Федерации, имеющее стратегическое значение для развития экономики Республики Татарстан и входящее в Группу СИБУР. Компания основана в 1958 году.

В 1963 году выпущена первая продукция — фенол и ацетон.

Основные производственные мощности ПАО «Казаньоргсинтез» расположены на одной производственной площадке общей площадью 4,2 км<sup>2</sup> и имеют единую транспортную, энергетическую и телекоммуникационную инфраструктуру.

Ежегодно ПАО «Казаньоргсинтез» производит и реализует более 170 наименований различной химической продукции: этилен, полиэтилен,

поликарбонат, полиэтиленовые трубы, бисфенол А, фенол, ацетон, этиленгликоль, этаноламины и другие продукты органического синтеза.

В 2022 году Компанией произведено около 1,1 млн тонн товарной продукции.

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

**Производственная структура ПАО «Казаньоргсинтез» состоит из следующих производств:**

- Производство этилена,
- Производство полиэтилена высокого давления (ПВД),
- Производство по производству и переработке полиэтилена низкого давления,
- Производство поликарбонатов,
- Производство бисфенола А,

- Производство органических продуктов и технических газов (ОПиТГ)

- Энергопроизводство, а также вспомогательных подразделений.

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



## ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

**В 2022 году** ПАО «Казаньоргсинтез» продолжило реализацию своей **инвестиционной программы**, нацеленной на повышение эффективности деятельности Компании, **повышение надежности и обеспечение промышленной и экологической безопасности производства:**

- **на заводе поликарбонатов** выполнен полный объем работ по доведению мощности производства до 100 тыс. тонн в год (работы закончены в декабре 2022 года);
- **на заводе бисфенола А** продолжены работы по модернизации производства изопропилбензола, осуществляется второй этап (строительство блока ректификации). Завершенный первый этап (блок алкилирования)

успешно введен в эксплуатацию. Проект направлен на повышение эффективности технологического процесса за счет снижения расходных норм по сырью и энергоресурсам, а также увеличению экологической эффективности производства;

- **на заводе этилена** продолжается модернизация цехов для обеспечения возможности переработки пропанового сырья. Реализация проекта нацелена на увеличение выработки собственного этилена в условиях дефицита этана;
- **на заводе по производству и переработке полиэтилена низкого давления** ведутся работы по наращению мощности реактора «В», завершены работы и получен ЗОС

(заключение о соответствии) по его оснащению системой рекуперации сбросных газов, также завершены работы по модернизации реактора «С»;

- **в 2022 году приостановлены работы по строительству электрогенерирующей установки ПГУ-250** в связи с санкциями, наложенными ЕС, ЕРС-подрядчик Siemens прекратил свои работы во втором квартале 2022 года. Проводятся работы по определению контрактной стратегии продолжения работ по проекту и переговоры с потенциальными генподрядчиками. Пуск объекта планируется в первой половине 2025 года. Данный проект позволит значительно улучшить экономическую ситуацию, снизить затраты

на энергообеспечение Компании, уменьшить себестоимость и повысить эффективность производства конечной продукции. В качестве топливного ресурса предусматривается применение метано-водородной фракции, которая является побочным продуктом производства этилена;

- **в 2022 году остановлен проект по строительству установки по производству ПВД и Сэвилена** мощностью 100 тыс. тонн в год в связи с отказом от сотрудничества лицензиара и поставщиков иностранного оборудования. Взамен данного проекта запущена предпроектная проработка модернизации одной линии третьей очереди завода ПВД для возможности выпуска Сэвилена.





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

В соответствии с решениями Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез» на постоянной основе реализуются

проекты развития Компании с учетом приоритетных направлений деятельности, что приводит к достижению высоких результатов и выпуску конкурентоспособной продукции.

По результатам Федерального этапа Всероссийского конкурса Программы **«100 лучших товаров России»** звание Дипломант удостоилась продукция — Композиция полиэтилена для кабельной промышленности марки 153–10К, Полиэтилен высокого давления марки 10803–020.

По результатам конкурса **«Лучшие товары и услуги РТ 2022 г.»** звание Лауреата конкурса удостоилась продукция — Композиция полиэтилена для кабельной промышленности марки 153–10К; Полиэтилен высокого дав-

ления марки 10803–020 — удостоен звания Дипломанта 1 степени.

По результатам республиканского конкурса **«ЭКОлидер» ПАО «Казаньоргсинтез»** удостоилось диплома в номинации «Лучший проект в сфере экологической безопасности» (проект Реконструкция системы водоподготовки цеха очистных сооружений и внешних коммуникаций (водозабор) ПАО «Казаньоргсинтез»). За вклад в охрану окружающей среды и активное участие в ежегодном всероссийском конкурсе лучших региональных природоохранных практик **«Надежный партнер-Экология»** организаторами данного конкурса Компании объявлена благодарность в номинации **«Лучший проект по обеспечению населения чистой питьевой водой»**.









## ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

### Производство продукции

Утвержденный в бизнес контракте ПАО «Казаньоргсинтез» объем выпуска основной продукции на 2022 год, включая полупродукты, составил **1 815 тыс. тонн**. Плановые показатели выполнены на **98%**. Основной причиной невыполнения явилось влияние внешнего фактора — ограничения по поставкам импортной спецхимии.

Структура товарной продукции в 2022 году относительно прошлого года не изменилась. Основной удельный вес занимают полимеры и сопо-

лимеры этилена и поликарбонаты. Индекс физического объема за 2022 год составил **105,2%** к уровню 2021 года.

Затраты на производство реализованной продукции в отчетном году составили **79 172,8 млн рублей**. Структура себестоимости реализованной продукции ПАО «Казаньоргсинтез» не претерпела существенных изменений относительно прошлого года. Основной рост затрат относительно 2021 года произошел по статье «сырье и материалы».

### Реализация продукции

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

В 2022 году ПАО «Казаньоргсинтез» реализовало продукцию на сумму **115 413,5 млн рублей**. Наибольшая доля в выручке приходится на полимеры и сополимеры этилена **69%** и поликарбонаты — **17%**.

### Информация об объеме использованных ПАО «Казаньоргсинтез» энергоресурсов\*

Вид экономического ресурса	Единицы измерения	В натуральном выражении		В стоимостном выражении, млн руб (без НДС)	
		2021	2022	2021	2022
Тепловая энергия	тыс. Гкал	1 954	1 769	2 231	2 258
Электрическая энергия	тыс. кВтч	1 697 766	1 703 890	5 342	6 463
Бензин автомобильный	т	322	141	17	8
Топливо дизельное	т	7 746	6 517	346	324
Газ горючий природный	тыс. м³	54 726	46 923	308	279

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

В отчетном году тарифы по отношению к предыдущему году на электрическую энергию увеличились на **20,6%**, на тепловую энергию увеличились на **11,8%**.

В 2022 году потребление электроэнергии по сравнению с прошлым годом увеличилось на **0,4%** и составило **1 704 млн кВтч.**, потребление тепловой энергии снизилось на **3,4%** и составило **3 385 тыс. Гкал**, при этом приобретение теплоэнергии со стороны уменьшилось на **9,5%** и составило **1 769 тыс. Гкал**.

Собственная выработка пара и теплофикационной воды увеличилась относительно предыдущего года на **64,41 тыс. Гкал** или на **4,2%**.

## ОБЕСПЕЧЕНИЕ ТРЕБОВАНИЙ ПРОМЫШЛЕННОЙ БЕЗОПАСНОСТИ И ОХРАНЫ ТРУДА

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

### Руководство Компании обеспечивает:

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

### В целях недопущения несчастных случаев реализуется комплекс мероприятий:

- переход к единым стандартам СИБУР в области ОТ и ПБ;
- реализация корпоративных программ ВысотаБезОпасности, ШагБезОпасности, ТокБезОпасности, ГрузБезОпасности;
- проведение «линейных обходов» и «поведенческих аудитов безопасности» (ПАБ);
- создание института уполномоченных по ОТ и комиссаров по ОТ и ПБ;
- обеспечение прозрачности в выявлении и учете происшествий, расследование происшествий и разработка мероприятий по устранению их причин;
- развитие информированности работников Компании и работников подрядных организаций о происшествиях, изменениях требований локальных нормативных актов;
- развитие и повышение компетенций персонала в области производственной безопасности и оценке рисков;
- цифровизация процессов.





## ОБЕСПЕЧЕНИЕ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ

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

С целью оценки соответствия Интегрированной системы менеджмента качества, безопасности труда и охраны здоровья, экологии (ИСМ), действующей в ПАО «Казаньоргсинтез», применительно к разработке, производству и поставке продуктов органического синтеза, неорганических продуктов (газы и элементарные вещества), полимеров, пластических масс и изделий из них в части соответствия требованиям ISO 9001:2015 (ГОСТ Р ИСО 9001–2015), ISO 14001:2015, ISO 45001:2018, в ноябре 2022 года Комиссией экспертов органа по сертификации АО «Бюро Веритас Сертификейшн Русь» **был проведен второй надзорный аудит Интегрированной системы менеджмента ПАО «Казаньоргсинтез».**

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

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

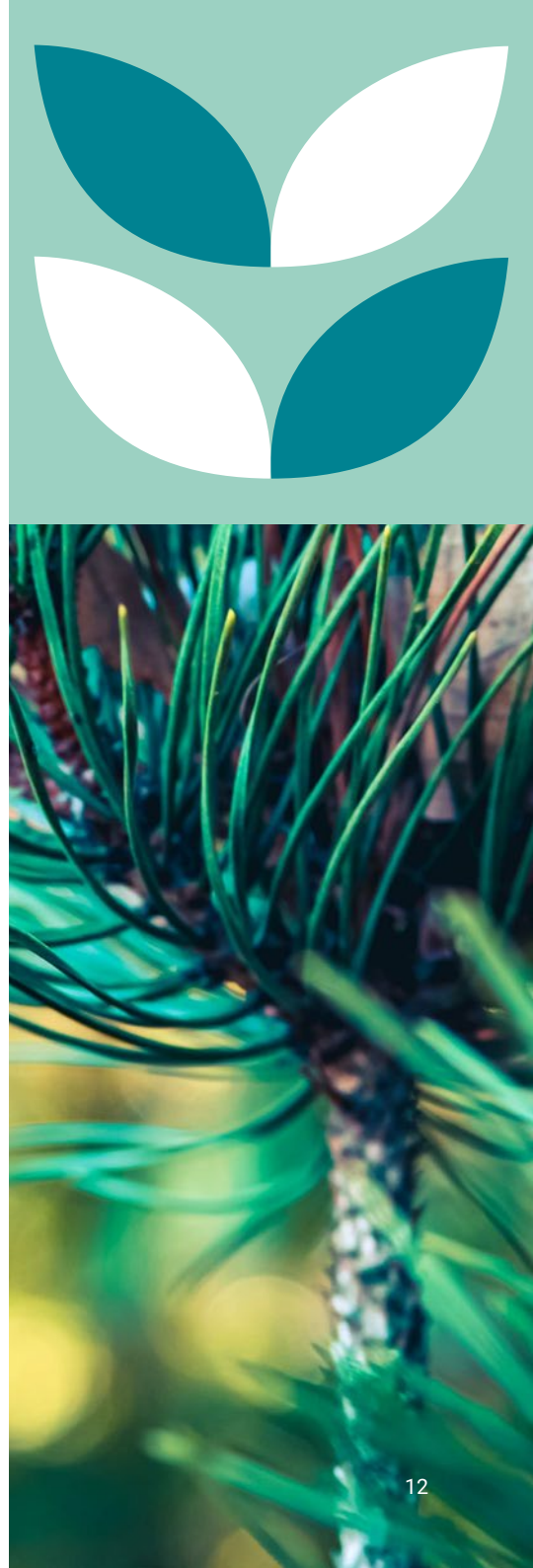
Текущие (эксплуатационные) затраты на охрану окружающей

среды в 2022 году составили **421 954 тыс. руб.**

Оплата услуг природоохранного назначения составила **18 950 тыс. руб.**; затраты на капитальный ремонт основных фондов по охране окружающей среды — **69 170 тыс. руб.**

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

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





В 2022 году в Компании **внедрены корпоративные программы** «Вода без потерь», «Чистая вода», «Чистый воздух», «Чистая земля», международная инициатива Operation Clean Sweep «Чистая метла». Ведется работа по обеспечению приживаемости этих программ.

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

На ПАО «Казаньоргсинтез» ежегодно проводятся **мероприятия по Программе энергосбережения и повышения эффективности**, которые позволяют сократить косвенные выбросы парниковых газов ориентировочно на 100 тыс. тонн в CO<sub>2</sub> — эквиваленте.

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

### Основные мероприятия в рамках формирования единого экологического мышления, проведенные ПАО «Казаньоргсинтез» в 2022 году:

- Организовано регулярное участие в **проведении экскурсий** в рамках промышленного туризма **с уклоном на экологичность производства** (более 1000 экскурсантов в 2022 г.);
- Приобретена **мобильная экологическая лаборатория** анализа атмосферного воздуха;
- Организовано конструктивное взаимодействие и сотрудничество с **Министерством экологии и природных ресурсов РТ** и Уполномоченным по правам человека в РТ по вопросам в области охраны окружающей среды;
- Подготовлена команда студентов КНИТУ к **конкурсу «CASE-IN»**;
- Организовано участие Компании **во всероссийских экологических акциях** (Вода России, Чистые игры) и **городских экологических акциях** («Горожанин-ученый»);
- Организовано участие **во всероссийском конкурсе «Надежный партнер-Экология»** (итог — благодарственное письмо) и **Региональном конкурсе «ЭКОлидер»**;
- Участие в акции «Зеленая формула» по высадке саженцев деревьев в жилом районе «Салават Купере».

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

## СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

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





## СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

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

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

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

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

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

В рамках выполнения социальных гарантий сотрудникам Компании в течение 2022 года в полном объеме осуществлялись все выплаты и предоставлялись льготы, предусмотрен-

ные положениями Коллективного договора ПАО «Казаньоргсинтез».

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

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

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



## КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

### Основные принципы корпоративного управления ПАО «Казаньоргсинтез»:

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

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

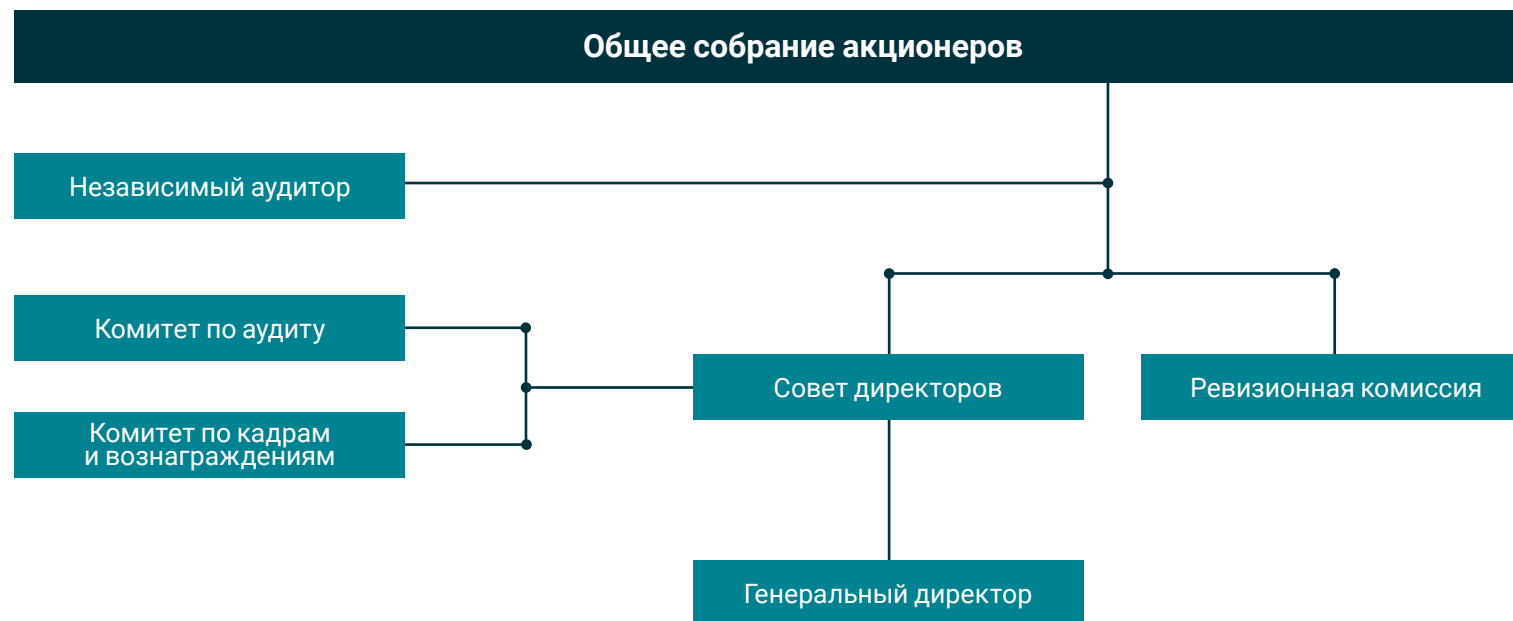
- **реальную возможность** акционеров осуществлять свои права, связанные с участием в Компании;
- **равное отношение** к акционерам Компании, включая миноритарных акционеров, и защита их прав;
- **осуществление** Советом директоров Компании **общего руководства** деятельностью Компании и **эффективный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



Компания осознает важность совершенствования корпоративного управления своих дочерних хозяйственных обществ и будет стремиться к **обеспечению открытости и прозрачности деятельности** указанных обществ, а так-

же **практического внедрения** в их деятельность **основных принципов Кодекса корпоративного управления** ПАО «Казаньоргсинтез», утвержденного Советом директоров ПАО «Казаньоргсинтез» (протокол № 22 от 30.12.2022)

## Структура Корпоративного управления ПАО «Казаньоргсинтез»



## ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

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

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

Вид собрания	Дата и форма проведения	Вопросы повестки дня
Годовое общее собрание акционеров	30.06.2022 (заочное голосование)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Об утверждении годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Казаньоргсинтез» за 2021 год.</li> <li>2. О распределении прибыли ПАО «Казаньоргсинтез», в том числе выплате (объявлении) дивидендов, по результатам 2021 года.</li> <li>3. О выплате вознаграждений и компенсаций расходов членам Совета директоров, Комитетов Совета директоров, Ревизионной комиссии и Исполнительной дирекции ПАО «Казаньоргсинтез».</li> <li>4. Об избрании Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез».</li> <li>5. Об избрании Ревизионной комиссии ПАО «Казаньоргсинтез».</li> <li>6. Об утверждении аудитора ПАО «Казаньоргсинтез».</li> <li>7. Об утверждении Устава ПАО «Казаньоргсинтез» в новой редакции.</li> <li>8. Об утверждении Положения об Общем собрании акционеров ПАО «Казаньоргсинтез» в новой редакции.</li> <li>9. Об утверждении Положения о Совете директоров ПАО «Казаньоргсинтез» в новой редакции.</li> <li>10. Об утверждении Положения о Ревизионной комиссии ПАО «Казаньоргсинтез» в новой редакции.</li> <li>11. Об утверждении Положения о Правлении ПАО «Казаньоргсинтез».</li> </ol>



## СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

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

**Порядок избрания кандидатов** в члены Совета директоров соответствует требованиям законодательства РФ и закреплён Уставом ПАО «Казаньоргсинтез».

**Решение о составе** Совета директоров принимается годовым или внеочередным Общим собранием акционеров. Совет директоров работает в выбранном составе до следующего годового Общего собрания

акционеров. Общее собрание акционеров вправе досрочно прекратить полномочия всего состава Совета директоров.

В 2022 году было **проведено 13 заседаний Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез»**, из которых **5** состоялись в очной и **8** в заочной форме. Всего на заседаниях рассмотрено 41 вопрос, в том числе: об итоговых результатах деятельности ПАО «Казаньоргсинтез» за 2021 год и исполнении утверждённого инвестиционного плана, о созыве Общего собрания акционеров ПАО «Казаньоргсинтез» в 2022 году, о рассмотрении Устава ПАО «Казаньоргсинтез» в новой редакции, а также новой редакции внутренних документов, регулирующих деятельность органов управления и контроля ПАО «Казаньоргсинтез», об утверждении Бизнес-плана и Инвестиционной

программы ПАО «Казаньоргсинтез» на 2023 год.

**Количественный состав Совета директоров** определен Уставом ПАО «Казаньоргсинтез» и составляет **11** человек. **10** действующих членов Совета директоров избраны **30 июня 2022 года** решением годового Общего собрания акционеров Компании. Один действующий член Совета директоров назначен Министерством земельных и имущественных отношений Республики Татарстан **25 августа 2022 года** на основании специального права («золотой акции»).

В рамках заседания, состоявшегося в 2022 году Совет директоров Компании рассмотрел вопрос о независимости действующих членов Совета директоров, в результате которого была принята к сведению информация об отсутствии независимых

директоров в составе Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез».

Сведения о членах Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез» не раскрываются в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 4 апреля 2019 г. N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального Закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг» и Постановлением Правительства Российской Федерации от 9 апреля 2019 г. N 416 «Об особенностях раскрытия инсайдерской информации, подлежащей раскрытию в соответствии с требованиями Федерального закона «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».



Изменения в составе Совета директоров в течение 2022 г.		Участие членов Совета директоров в заседаниях Совета директоров, проведенных в течение 2022 г.	
Состав Совета директоров до годового Общего собрания акционеров, состоявшегося 30 июня 2022 г.	Состав Совета директоров, избранный на годовом Общем собрании акционеров, состоявшемся 30 июня 2022 г.	Участвовал в заседаниях (раз)*	
		Проведенных в очной форме (с учетом предоставленных письменных мнений)	Проведенных опросным путем (заочным голосованием)
Директор 1	Директор 1	5	8
Директор 2	Директор 2	5	8
Директор 4	Директор 4	5	8
Директор 5 (Председатель)	Директор 5	5	8
Директор 7	Директор 7 (Председатель)	5	8
Директор 8	Директор 8	5	8
Директор 9	—	2	5
—	Директор 10	3	3
—	Директор 11	3	3
Директор 12	Директор 12	5	8
Директор 13	Директор 13	5	8
Директор 14	—	2	3
Назначен на основании специального права («золотой акции») до 25 августа 2022 года	Назначен на основании специального права («золотой акции») с 25 августа 2022 года		
Директор 3		2	3
	Директор 6	3	2

\* В 2022 г. было проведено 13 заседаний Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез», из которых 5 состоялись в очной и 8 в заочной форме.



## КОМИТЕТЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «КАЗАНЬОРГСИНТЕЗ»:

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





## Комитет Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез» по аудиту

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

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

Изменения в составе Комитета Совета директоров по аудиту в течение 2022 г.			Участие членов Комитета Совета директоров по аудиту в заседаниях Комитета Совета директоров по аудиту, проведенных в течение 2022 г.	
Состав Комитета Совета директоров по аудиту до 15 июля 2022 г.	Состав Комитета Совета директоров по аудиту, сформированный на заседании Совета директоров, состоявшемся 15 июля 2022 г.	Состав Комитета Совета директоров по аудиту, сформированный на заседании Совета директоров, состоявшемся 18 октября 2022 г.	Участвовал в заседаниях (раз)*	
			Проведенных в очной форме (с учетом представленных письменных мнений)	Проведенных опросным путем (заочным голосованием)
Директор 1	Директор 1	Директор 1	—	3
Директор 4	—	—	—	1
Директор 5	—	Директор 5	—	2
Директор 7	Директор 7	Директор 7	—	3
—	Директор 10 (Председатель)	Директор 10 (Председатель)	—	2
Директор 12 (Председатель)	Директор 12	Директор 12	—	3
—	Директор 13	Директор 13	—	2

\* В 2022 г. было проведено 3 заседания Комитета Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез» по аудиту в заочной форме.





## Комитет Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез» по кадрам и вознаграждениям

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

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

Изменения в составе Комитета Совета директоров по кадрам и вознаграждениям в течение 2022 г.			Участие членов Комитета Совета директоров по кадрам и вознаграждениям в заседаниях Комитета Совета директоров по кадрам и вознаграждениям, проведенных в течение 2022 г.	
Состав Комитета Совета директоров по кадрам и вознаграждениям до 15 июля 2022 г.	Состав Комитета Совета директоров по кадрам и вознаграждениям, сформированный на заседании Совета директоров, состоявшемся 15 июля 2022 г.	Состав Комитета Совета директоров по кадрам и вознаграждениям, сформированный на заседании Совета директоров, состоявшемся 18 октября 2022 г.	Участвовал в заседаниях (раз)*	
			Проведенных в очной форме (с учетом представленных письменных мнений)	Проведенных опросным путем (заочным голосованием)
Директор 3	—	—	—	1
—	—	Директор 5	—	1
—	—	Директор 6	—	1
Директор 4	Директор 4	—	—	2
Директор 7	Директор 7	—	—	2
Директор 8 (Председатель)	Директор 8 (Председатель)	Директор 8 (Председатель)	—	3
—	—	Директор 11	—	1
Директор 13	Директор 13	Директор 13	—	3
Директор 14	—	—	—	1

\* В 2022 г. было проведено 3 заседания Комитета Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез» по кадрам и вознаграждениям в заочной форме.

## ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ

**Исполнительными органами ПАО «Казаньоргсинтез» являются:** Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор) и коллегиальный исполнительный орган (Правление, до 15.07.2022 — Исполнительная дирекция).

В соответствии с Уставом, Единоличный исполнительный орган и члены Правления назначаются Советом директоров сроком на 3 (три) года, если решением Совета директоров не предусмотрен иной срок.

Исполнительные органы **осуществляют организацию эффективного управления** текущей деятельностью Компании, **участвуют в разработке и организации реализации стратегии** ПАО «Казаньоргсинтез», а также **обеспечивают выполнение решений** Общего собрания акционеров и Совета директоров.

Генеральным директором ПАО «Казаньоргсинтез» решением Совета директоров назначен **Сафин Айрат Фоатович**.

**Полномочия Исполнительной дирекции ПАО «Казаньоргсинтез» были прекращены** решением Совета директоров Компании 15 июля 2022 г. (Протокол № 17).

**Правление ПАО «Казаньоргсинтез» в 2022 году не было сформировано.**

## РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

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





## ВНЕШНИЙ НЕЗАВИСИМЫЙ АУДИТОР

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

### Сведения об аудиторе:

Акционерное общество «Технологии Доверия — Аудит».

### Место нахождения:

125047, Российская Федерация, г. Москва, ул. Бутырский Вал, 10.

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

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

**Идентификационный номер налогоплательщика:** 7705051102.

Член Саморегулируемой организации аудиторов  
Ассоциация «Содружество».

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

## ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ПОЛИТИКИ В ОБЛАСТИ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ

До годового Общего собрания акционеров ПАО «Казаньоргсинтез» действовало Положение о принципах и критериях вознаграждения членов Совета директоров, членов Комитетов Совета директоров, членов Исполнительной дирекции, членов Ревизионной комиссии ПАО «Казаньоргсинтез». В соответствии с ним размер вознаграждения определялся в процентах от размера чистой прибыли, полученной Компанией за прошедший отчетный год. В отношении членов Совета директоров и Исполнительной дирекции Компании размер вознаграждения также зависел от положительного абсолютного прироста капитализации Компании за период работы текущего состава Совета директоров и Исполнительной дирекции.

В 2022 году Общим собранием акционеров ПАО «Казаньоргсинтез» было **утверждено Положение о вознаграждении членов Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез»** за исполнение своих обязанностей

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

**Совокупный размер выплат** (включая вознаграждения, компенсацию расходов) членам Совета директоров (за исключением гражданских служащих) и совокупный размер выплат (включая вознаграждения, заработную плату, премии, комиссионные, иные виды вознаграждений и не включая страховые взносы) Исполнительной дирекции Компании за 2022 год составил:

**Совет директоров —  
4 471 тыс. руб.**

**Исполнительная дирекция —  
88 745 тыс. руб.**

## Сведения о держателе реестра акционеров

### Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Евроазиатский Регистратор» (ООО «ЕАР»).

### Место нахождения:

Российская Федерация, Республика Татарстан, г. Казань.

**Сайт:** www.earc.ru.

### Телефоны:

+7 (843) 207-17-70, 207-17-78.

**Номер лицензии:** 10-000-1-00332.

**Дата выдачи:** 10.03.2005.

### Срок действия:

без ограничения срока действия.

### Орган, выдавший лицензию:

Федеральная служба по финансовым рынкам РФ.

## ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ И ИНВЕСТОРОВ

### Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов

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

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

### Информация о дивидендах, начисленных Компанией за 2021 г.:

За период	Период фактической выплаты	Размер на 1 обыкновенную акцию, руб.	Размер на 1 привилегированную акцию, руб.	Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли за период, %	Всего начислено, тыс. руб.
За 1 полугодие 2021 год	2021 год	5,7450	0,25	70	10 285 379
За 2021 год	2022 год	3,9741	0,25	70	7 124 121
Итого		9,7191	0,50	70	17 409 500



## ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКА

**В целях организации управления рисками и внутреннего контроля в ПАО «Казаньоргсинтез» разработана и утверждена Советом директоров Компании Политика в области управления рисками и внутреннего контроля. Данная Политика распространяется на все структурные подразделения ПАО «Казаньоргсинтез».**

К ключевым рискам отнесены риски, реализация которых может нанести Компании существенный, потенциально необратимый ущерб и/или создаст угрозу продолжению деятельности Компании.

**В состав ключевых рисков входят:**

- макроэкономический риск;
- геополитический риск;
- риск долгосрочной финансовой устойчивости;
- регуляторный риск;
- рыночный риск;
- сырьевой риск;
- производственный риск;
- логистический риск;
- риск информационных систем;
- риск недостижения результатов инвестиционных проектов;
- кадровый риск;
- риск в области устойчивого развития и изменения климата;
- эпидемиологический риск.



## Макроэкономический риск

Макроэкономический риск представляет собой риск, связанный с макроэкономической ситуацией в России и мире, которая оказывает влияние на деятельность Компании.

К факторам риска можно отнести стремительно меняющуюся ситуацию на сырьевых и товарных рынках, изменения в международной торговле, волатильность валютных курсов и инфляционных процессов в экономике, изменение ключевой ставки ЦБ.

Управление макроэкономическим риском осуществляется через пересмотр закупочной политики, проработку возможности использования материалов и оборудования отечественных производителей с целью замены ими импортных поставщиков для производства товарной продукции Компании, переориентация реализации продукции на внутренний рынок, проработка мер в связи с наличием законодательных ограничений по выплатам в валюте, повышение эффективности операционной деятельности, изыскание внутренних резервов в целях снижения издержек, проработка научно-исследовательскими институтами вопроса по созданию собственных видов сырья, у которых нет аналогов.

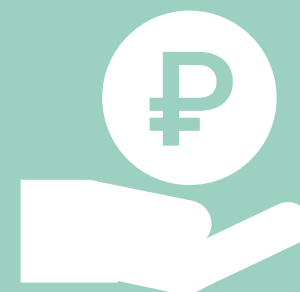
## Геополитический риск

Геополитический риск представляет собой риск, связанный с политической ситуацией в России и регионах, в которых Компания осуществляет свою деятельность. К факторам данного риска можно отнести нестабильную геополитическую ситуацию, введение санкций по отношению к Российской Федерации со стороны ряда иностранных государств и постоянное дополнение санкций. Управление геополитическим риском осуществляется через переориентацию закупочной деятельности на внутренний рынок, поиск альтернативных маршрутов и способов транспортировки с целью снижения затрат по логистике, анализ проводимых инвестиционных программ Компании на предмет возможности применения аналогичного оборудования и материалов других поставщиков, разработка мероприятий и дорожных карт согласно новым планам.

## Риск долгосрочной финансовой устойчивости

Риск долгосрочной финансовой устойчивости представляет собой риск, связанный с неспособностью Компании исполнять свои обязательства в рамках финансовой, инвестиционной и операционной деятельности из-за дефицита ликвидности, и/или законодательных ограничений. В настоящее время Компания не имеет кредитов. К факторам риска можно отнести возможное снижение ликвидности Компании, повышение неплатежеспособности покупателей, увеличение сроков реализации инвестиционных программ, общую макроэкономическую нестабильность и неопределенность.

Для управления данным риском Компания осуществляет оперативный контроль за дебиторской и кредиторской задолженностью и финансовое планирование, реализует мероприятия по оптимизации управления ликвидностью — максимизация платежей в платежный день, увеличение сроков и, как следствие, ставок при размещении временно свободной ликвидности, подписание рамочных кредитных соглашений с банками для повышения финансовой безопасности и привлечение мер государственной поддержки.





## Регуляторный риск

Регуляторный риск представляет собой риск изменения режима нормативно-правового регулирования деятельности Компании, на которую большое влияние оказывают: нестабильная политическая обстановка, диктующая новые форматы экономической деятельности; отсутствие стабильных рыночных отношений с поставщиками; новые ограничения, вводимые иностранными государствами, касающиеся ввоза в Российскую Федерацию сырья, материалов, технологий, оборудования и доступа к финансовым ресурсам; запрет транзитных грузоперевозок; введение персональных санкций в отношении акционеров/руководителей Компании.

Для минимизации регуляторных рисков Компания применяет мониторинг нормативно-правовой базы в целях поиска и развития альтернативных вариантов решения производственных проблем, связанных с введенными ограничениями; сокращение объемов торговых операций в нестабильных регионах; консультативная поддержка по применению новых правовых норм для быстрой адаптации к изменениям действующего законодательства и выстраиванию новых партнерских отношений.

## Рыночный риск

Рыночный риск представляет собой риск наступления негативных событий, снижающих спрос или цены на основную продукцию Компании, усиление конкуренции на рынке, а также замещение продуктов Компании продуктами-субститутами. Наступление риска может привести к потере Компанией рыночных долей на ключевых рынках, негативно сказаться на операционных и финансовых результатах Компании.

Управление рыночным риском организовано по нескольким направлениям: мониторинг и анализ ключевых рынков и сегментов применения продуктов Компании, развитие продуктового портфеля и марочного ассортимента, диверсификация географий продаж, заключение долгосрочных договоров на реализацию готовой продукции; клиентоориентированный подход, реализуемый через выполнение требований клиентов по качеству продукции, транспортировке, маркировке и упаковке; развитие системы продаж, каналов сбыта с учетом ввода новых мощностей; развитие бренда.

## Сырьевой риск

Сырьевой риск представляет собой риск дефицита сырья на рынке и, как следствие, рост конкуренции за сырьевую базу. К реализации данного риска можно отнести снижение объемов поставки сырья, увеличение стоимости сырья, ухудшение качества закупаемого сырья и, как следствие, снижение маржинального дохода Компании.

В текущих геополитических и макроэкономических условиях возникает риск снижения предложения углеводородного сырья на рынке в связи с возможным сокращением добычи нефтегазовыми компаниями Российской Федерации, вызванного санкциями и ограничением спроса на нефть и нефтепродукты производства Российской Федерации на внешних рынках со стороны потребителей. Компания осуществляет непрерывный мониторинг ситуации в отношении указанных рисков и прорабатывает комплекс мер, направленных на минимизацию негативных последствий в случае их реализации.



## Производственный риск

В составе производственных рисков рассматриваются риски, возникающие на производстве, последствия которых могут проявиться в снижении объемов выпуска продукции, ухудшении качества продукции, увеличении операционных расходов на производство, возникающих в результате сбоев в работе или остановки производственных процессов, отказов или снижении эффективности работы оборудования. Реализация данных рисков в большинстве случаев приводит к упущенному маргинальному доходу.

Производственный риск с техногенным потенциалом — потенциальное событие производственного характера, характеризующееся нарушением механической целостности / герметичности технологических систем и сопровождающееся утечкой находящихся в них веществ, приводящее к негативному воздействию на людей, окружающую среду, производственный процесс, затратам на устранение последствий.

Риски травматизма — потенциальное событие, связанное с вероятностью причинения вреда жизни и/или здоровью работника в результате воздействия на него вредного и/или опасного производственного фактора при исполнении им своей трудовой функции с учетом возможной тяжести повреждения здоровья.

Управление производственными рисками, в том числе с техногенным потенциалом и рисками травматизма, направлено на своевременное выявление, оценку, снижение вероятности реализации рисков и/или минимизацию последствий, а именно, потерь маржинального дохода, происшествий техногенного характера, нежелательных последствий для персонала и отрицательных воздействии на экологию. Для снижения негативного влияния рисков на ПАО «Казаньоргсинтез» ведется системная работа по их идентификации, фиксации в реестре рисков Компании и снижению за счет реализации комплекса мероприятий, направленных на развитие процессов, обновление основных фондов, развитие и повышение компетенции персонала, вовлеченности персонала в процессы обеспечения производственной безопасности, лидерства в выявлении опасных условий на производстве.

## Риск информационных систем

Риск информационных систем представляет собой риск неработоспособности ключевых информационных систем и оборудования, сети передачи данных, несанкционированный доступ к конфиденциальной информации, искажение информации при ее передаче и принятие на ее основе ошибочных решений.

В Компании идет активный процесс централизации информационных систем, поэтому выход из строя ключевого программного обеспечения и/или оборудования может привести к снижению операционной эффективности, увеличению сроков и снижению качества подготовки финансовой отчетности.

Для управления риском информационных систем в Компании внедрены и продолжают развиваться системы резервного копирования информации, системы защиты информации; реализуются методики отказоустойчивости при организации каналов связи и подключения оборудования; подготовлены планы восстановления ключевых информационных систем; прорабатываются варианты георезервирования центра обработки данных (ЦОД).

В условиях реализовавшегося риска международных санкций в 2022 году

Компанией проработаны и реализуются дополнительные мероприятия по снижению влияния риска информационных систем: реализованы мероприятия по ограничению доступа извне контура Компании к ключевым корпоративным информационным системам и оборудованию, планируется внедрение системы многофакторной аутентификации (MFA) в информационные системы Компании, для оборудования и программного обеспечения, попавшего в зону риска, прорабатываются архитектурные решения по программному обеспечению, варианты альтернативной поддержки программного обеспечения и поставки оборудования; проводятся мероприятия по оптимизации текущих лицензий на программное обеспечение.





## Логистический риск

Логистический риск представляет собой риск увеличения логистических затрат, изменения сроков поставки сырья и готовой продукции, изменения качества продукции в процессе транспортировки. Ограничения пропускной способности железных дорог, автодорог, складской, ж/д инфраструктуры, терминалов, дефицит подвижного состава и транспортного оборудования, снижение качества перевозимой продукции в процессе транспортировки могут повлиять на исполнение Компанией контрактных обязательств и привести к потере части маржинального дохода и увеличению логистических затрат. Компания разрабатывает альтернативные маршруты транспортировки и запускает доступные транспортные каналы, проводит перераспределение объемов поставок между рынками сбыта, реализует мероприятия по созданию и/или развитию объектов инфраструктуры, ведет непрерывный мониторинг изменений рынка грузоперевозок и разрабатывает комплексные долгосрочные решения логистических задач совместно с партнерами — грузоотправителями экспедиторами, владельцами железнодорожной инфраструктуры, операторами терминалов. Реализация указанных выше мероприятий позволяет обеспечить выполнение обязательств по поставкам на фоне возросшего дефицита подвижного состава, а также увеличения сроков международных контейнерных перевозок.

## Кадровый риск

Под кадровым риском понимается угроза потерь, возникающих вследствие неэффективного функционирования системы управления персоналом, ошибок, допущенных руководством и функцией управления персоналом Компании при разработке кадровой стратегии или в процессе принятия оперативных решений в области управления персоналом. Для снижения риска в Компании разработана и применяется кадровая политика, в соответствии с которой для привлечения высокопотенциальных сотрудников Компания добивается формирования на рынке труда имиджа привлекательного работодателя, ориентированного на обучение и развитие талантливых работников. Используется эффективная система премирования сотрудников по результатам деятельности подразделений Компании по итогам работы по кварталам и за год. Действует система обучения и развития персонала: в целях исполнения требований законодательства и нормативных актов, работники Компании проходят обязательное обучение по направлениям своей деятельности; организовано систематическое повышение квалификации и профессиональная переподготовка. В области развития управленческих компетенций реализуется программа обучения.

## Эпидемиологический риск

Эпидемиологический риск — это потенциальная возможность осложнения эпидемиологической ситуации, ожидаемая или возникающая в связи с неблагоприятным воздействием на нее определенных факторов. К факторам данного риска можно отнести вспышку массового инфекционного заболевания, в том числе коронавирусной инфекции (COVID-19), вспышку кори, резкий рост ОРВИ.

Примерами реализации риска могут служить выбытие ключевого персонала, неготовность регионов к масштабной пандемии.

Управление эпидемиологическим риском осуществляется через непрерывный мониторинг изменений эпидемиологической обстановки, осуществление мер по контролю и сдерживанию распространения заболевания среди работников Компании, разработку и реализацию целевых программ по профилактике эпидемически — обусловленных заболеваний.



## Риск недостижения результатов инвестиционных проектов

Стратегия развития Компании направлена на модернизацию существующих объектов, а также на введение новых производственных мощностей.

Риски инвестиционной деятельности — это недостижение утвержденных показателей проектной мощности, качества выпускаемой продукции, сроков реализации и стоимости проектов.

В рамках управления данными рисками Компания укрепляет функцию проектного управления, контроль качества проектирования и технического надзора, активно развивает механизмы предквалификации контрагентов, внедряет инструменты эффективного воздействия на подрядчиков и поставщиков, в том числе стимулирующие к оптимизации проектных решений.

С целью снижения инвестиционных рисков физические объемы контролируются, начиная со стадии разработки технических решений; производится контроль производства технологического оборудования экспертами Компании; прорабатываются альтернативные поставщики, а также варианты изготовления и доставки необходимого оборудования, расширяются связи с новыми производителями и поставщиками.

## Риск в области устойчивого развития и изменения климата

Риски в области устойчивого развития и изменения климата включают в себя негативные факторы и внешние угрозы, связанные с глобальной повесткой в области устойчивого развития, диктующей новые вызовы для бизнеса. Основные составляющие этой повестки: экономика замкнутого цикла и климатические аспекты.

К реализации данного риска можно отнести снижение спроса на полимеры в упаковке, обусловленное ростом ставок экосбора (РОП), а также развитием спроса на вторичное сырье и, как следствие, снижение объемов продаж; введение налога на производство первичного пластика (plastic tax в ряде европейских стран), углеродного налога в отношении импортируемой в ЕС продукции в рамках трансграничного углеродного регулирования (ТУР), внедрение регулирования выбросов парниковых газов (ПГ) в России и, как следствие, снижение маржинального дохода Компании.

В 2022 году Компания присоединилась к мероприятиям Группы СИБУР по сохранению устойчивого развития.

Несмотря на то, что на нефтехимическое производство изменения климата и их последствия оказывают незначительное влияние, появился риск, не связанный с прямым воздействием стихийных бедствий или экстремальных погодных явлений. Это риск, ставший следствием стимулирования перехода общества к низкоуглеродной («зеленой») экономике.

Таким образом, для устойчивого развития отрасли в целом, и Компании в частности, более велик риск влияния не самих изменений климата и их последствий, а ограничений, связанных с противодействием изменению климата.









# ПРИЛОЖЕНИЕ 1

## Сделки

Информация о совершенных в 2022 году ПАО «Казаньоргсинтез» сделках, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имела заинтересованность, требовавших одобрения уполномоченным органом управления, не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 4 апреля 2019 г. N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального Закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг» и Постановлением Правительства Российской Федерации от 9 апреля 2019 г. N 416 «Об особенностях раскрытия инсайдерской информации, подлежащей раскрытию в соответствии с требованиями Федерального закона «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными, ПАО «Казаньоргсинтез» в 2022 году не одобрялись и не совершались.



## ПРИЛОЖЕНИЕ 2

### Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций кодекса корпоративного управления

#### Заявление Совета директоров:

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров ПАО «Казаньоргсинтез» на заседании 23 мая 2023 года (протокол № 27) в рамках рассмотрения и предварительного утверждения годового отчета Компании за 2022 год. Оценка соблюдения принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления проводилась с учетом рекомендаций по составлению отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления,

изложенным в письме Банка России от 27.12.2021 № ИН-06-28/102 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления». Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Компанией принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления в 2022 году.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
<b>1.1</b>	<b>Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом.</b>			
<b>1.1.1</b>	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 на править 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	
<b>1.1.2</b>	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок. 2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в совет директоров и ревизионную комиссию общества (в случае, если ее формирование предусмотрено уставом общества).	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом.	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li>2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии)), по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетных период, была включена в состав материалов к общему собранию.</li> <li>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.</li> </ol>	Соблюдается	В отчетном периоде в условиях распространения коронавирусной инфекции Общество проводило годовое собрание акционеров в заочной форме в соответствии со ст. 3 Федерального закона от 25.02.2022 № 25-ФЗ.
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li>2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.</li> </ol>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Уставом Общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания акционеров, составляющий 50 дней. Общество считает, что данный срок достаточен для волеизъявления акционеров и направления ими предложений в повестку дня годового общего собрания акционеров и не влечет дополнительных рисков для Общества.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p>
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров.</li> </ol>	Соблюдается	
1.1.6	Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li>2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля были доступны для ответов на вопросы акционеров.</li> <li>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.</li> <li>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.</li> </ol>	Частично соблюдается	<p>Критерии 1, 2, 3 соблюдаются.</p> <p>В отчетном периоде в условиях распространения коронавирусной инфекции Общество проводило годовое собрание акционеров в заочной форме в соответствии со ст. 3 Федерального закона от 25.02.2022 № 25-ФЗ.</p> <p>Критерий 4 не соблюдается.</p> <p>В отчетном периоде Общество не использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в Общих собраниях, Совет директоров не принимал решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде.</p> <p>В 2022 году Обществом утвержден Устав, в котором предусмотрена возможность дистанционного участия акционеров в общем собрании. В 2023 году Общество приложит усилия для включения вопроса о необходимости (возможности) использования телекоммуникационных средств для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях акционеров в перечень вопросов, определяемых Советом директоров при решении вопроса о созыве общего собрания акционеров.</p>



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
<b>1.2</b>	<b>Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов.</b>			
<b>1.2.1</b>	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет.</li> <li>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.</li> <li>3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов).</li> </ol>	Соблюдается	<p>Дивидендная политика ПАО «Казаньоргсинтез» вынесена на утверждение Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез» в мае 2023 года. Дивидендная политика ПАО «Казаньоргсинтез» использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p> <p>Распределение чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, включены в состав материалов к общему собранию акционеров.</p>
<b>1.2.2</b>	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.	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> </ol>	Не соблюдается	<p>Устав Общества отражает основные направления дивидендной политики, но не содержит четкие указания на финансовые / экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует выплачивать дивиденды. При рассмотрении вопросов о выплате дивидендов, Общество руководствуется Федеральным законом «Об акционерных обществах», в котором четко определены обстоятельства, при которых Общество не вправе принимать решение о выплате дивидендов по акциям.</p> <p>Высокая волатильность макроэкономической ситуации в стране и на основных международных рынках Общества создает значительные сложности для формулирования условий невыплаты дивидендов на долгосрочную перспективу.</p> <p>В 2023 году Общество планирует включить вопрос об утверждении Положения о дивидендной политике в повестку дня заседания Совета директоров Общества. В данном Положении в том числе планируется определить финансовые / экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов.</p>
<b>1.2.3</b>	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.</li> </ol>	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались.	Соблюдается	
1.3	<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 уделял им надлежащее внимание.	Соблюдается	
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода.	Соблюдается	
1.4	<b>Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.</b>			
1.4.1	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом.	Соблюдается	



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
<b>2.1</b>	<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>			
<b>2.1.1</b>	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов.</li> <li>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.</li> <li>В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества.</li> </ol>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 не соблюдается.</p> <p>В отчетном периоде Комитет Совета директоров по кадрам и вознаграждениям не рассматривал вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта единоличного исполнительного органа в свете утвержденной стратегии Общества.</p> <p>При принятии решения об избрании генерального директора Совет директоров обладает достаточной информацией для принятия решения. Общество приложит усилия для включения данного вопроса в план работы Комитета Совета директоров по кадрам и вознаграждениям в 2023–2024 гг.</p> <p>Критерий 3 соблюдается.</p>
<b>2.1.2</b>	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества.	1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества.	Соблюдается	
<b>2.1.3</b>	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li>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.</li> </ol>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 не соблюдается.</p> <p>В отчетном периоде Совет директоров Общества не утверждал приемлемую величину рисков (риск-аппетит), Комитет Совета директоров по аудиту не рассматривал целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества. Общество приложит усилия для включения данного вопроса в план работы Комитета Совета директоров по аудиту в 2023–2024 гг.</p>
<b>2.1.4</b>	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам общества и иным ключевым руководящим работникам общества.	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li>В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).</li> </ol>	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества.	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов	Соблюдается	
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества.	1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.	Соблюдается	
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества.	1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе.	Соблюдается	
<b>2.2 Совет директоров подотчетен акционерам общества.</b>				
2.2.1	Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.	1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде.	Частично соблюдается	Критерий 1 соблюдается.  Критерий 2 не соблюдается. Годовой отчет Общества не содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) работы Совета директоров, поскольку такая оценка в отчетном периоде не проводилась. Подробные объяснения причин, по которым оценка работы Совета директоров за отчетный период не проводилась, приведены в пункте 2.9.1 настоящего отчета. Общество стремится к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса, и намерено провести такую оценку в 2023 году.
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества.	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним.	Соблюдается	



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
<b>2.3</b>	<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>			
<b>2.3.1</b>	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров.	1. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д.	Частично соблюдается	При рассмотрении выдвигаемых акционерами кандидатов на должность члена Совета директоров учитываются их профессиональная квалификация, опыт и деловые навыки, благодаря чему состав Совета директоров на практике сбалансирован по всем основным направлениям деятельности Общества. В рамках своей работы в отчетном году Совет директоров рассмотрел предложения акционеров по кандидатурам в члены Совета директоров, предлагаемым для избрания на Общих собраниях акционеров Общества, с учетом наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов. Формализованная оценка кандидатов в Совет директоров в отчетном периоде не проводилась. В 2023 году Общество провело такую оценку при рассмотрении предложений акционеров, поступивших к годовому общему собранию акционеров.
<b>2.3.2</b>	Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102–107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров.	Частично соблюдается	В отчетном году материалы к Общим собраниям акционеров Общества включали основные биографические данные о кандидатах в члены Совета директоров и сведения о наличии согласий кандидатов на избрание в состав Совета директоров, но не включали результаты оценки таких кандидатов в связи с тем, что такая оценка Советом директоров не проводилась. Информация о соответствии кандидатов критериям независимости не представлялась акционерам, в связи с тем, что акционерами в состав Совета директоров независимые директора не выдвигались. Действующий состав Совета директоров был избран в соответствии с поступившими предложениями акционеров. В 2023 году Общество приложит усилия для предоставления акционерам при подготовке к общим собраниям акционеров наиболее полного объема информации о кандидатах в состав Совета директоров (с учетом макроэкономической ситуации и геополитической обстановки).
<b>2.3.3</b>	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	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.3.4	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	
<b>2.4 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	На годовом Общем собрании акционеров в 2022 году был избран состав Совета директоров, в который не вошли независимые директора. В случае если в состав Совета директоров будут избраны независимые члены Совета директоров, Общество приложит усилия для проведения оценки соответствия независимых членов Совета директоров критериям независимости, указанным в рекомендациях 102–107 Кодекса.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.4.2	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.	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li>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).</li> <li>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.</li> </ol>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>В отчетном периоде Совет директоров не составлял мнение о независимости каждого кандидата в Совет директоров. Утвержденными в Обществе внутренними документами не предусмотрены процедуры составления Советом директоров мнения о независимости кандидатов в Совет директоров Общества.</p> <p>Общество приложит усилия, чтобы во внутренние документы Общества были внесены изменения, определяющие оценку независимости кандидатов в члены Совета директоров, в соответствии с которыми Совет директоров будет составлять мнение о независимости каждого кандидата в Совет директоров и предоставлять акционерам соответствующее заключение.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p> <p>Критерий 3 не соблюдается</p> <p>Утвержденными в Обществе внутренними документами не предусмотрены процедуры, определяющие необходимые действия члена Совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым. В целях регламентации порядка действий члена совета директоров, который перестает быть независимым, Общество в 2023 году оценит необходимость внесения соответствующих изменений в Положение о Совете директоров.</p>
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	<p>Действующий состав Совета директоров был избран в соответствии с поступившими предложениями акционеров и в него не входят независимые директора.</p> <p>При рассмотрении выдвигаемых акционерами кандидатов на должность члена Совета директоров учитываются их профессиональная квалификация, опыт, знания и деловые навыки, благодаря чему состав Совета директоров на практике сбалансирован по всем основным направлениям деятельности Общества, и пользуется доверием акционеров.</p> <p>В настоящий момент у Общества отсутствует необходимость во включении в состав директоров независимых членов Совета директоров.</p> <p>С 2022 года Общество включает на ежегодной основе в план работы Совета директоров вопрос о рассмотрении результатов самооценки практики корпоративного управления, в рамках которого рассматривается, в том числе, целесообразность и возможность применения несоблюдаемых или частично соблюдаемых в настоящий момент рекомендаций Кодекса.</p>
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий.	1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров.	Не соблюдается	<p>В отчетном периоде в Обществе отсутствовали независимые директора. В случае появления в составе Совета директоров Общества независимых директоров, они будут предварительно оценивать существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов и результаты такой оценки будут представляться совету директоров.</p> <p>В рамках сложившейся практики работы Совета директоров Общества вопросы повестки дня, включая связанные с существенными корпоративными действиями, рассматриваются всеми членами Совета директоров. Согласно Положению о Совете директоров Общества, члены Совета директоров обязаны воздерживаться от действий, которые приведут или могут</p>



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p>привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами Общества, а при наличии или возникновения такого конфликта — незамедлительно информировать об этом Совет директоров. При возникновении (или возможности возникновения) конфликта между интересами члена Совета директоров и интересами Общества в предоставлении информации может быть отказано с уведомлением об этом Председателя Совета директоров.</p> <p>Общество стремится к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса, изучает имеющиеся методики и практики оценки качества работы Совета директоров и намерено провести такую оценку в 2023 году.</p> <p>С 2022 года Общество включает на ежегодной основе в план работы Совета директоров вопрос о рассмотрении результатов самооценки практики корпоративного управления, в рамках которого рассматривается, в том числе, целесообразность и возможность применения несоблюдаемых или частично соблюдаемых в настоящий момент рекомендаций Кодекса.</p>
<b>2.5 Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров.</b>				
<b>2.5.1</b>	<p>Председателем совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров.</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Председатель совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор.</li> <li>2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества.</li> </ol>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Решением Совета директоров избран Председатель Совета директоров, не являющийся независимым в соответствии с критериями, определенными Кодексом корпоративного управления. Причиной несоблюдения данной рекомендации является отсутствие независимых директоров в составе Совета директоров.</p> <p>Председателем Совета директоров единогласно избран наиболее опытный член Совета директоров, пользующийся уважением всех членов Совета директоров и обладающий признанной репутацией на рынке, свидетельствующей о его возможности формировать независимую позицию.</p> <p>Кроме того, во внутренних документах Общества отсутствует процедура определения старшего независимого директора.</p> <p>Общество считает, что отсутствие статуса независимого директора у Председателя Совета директоров, а также старшего независимого директора не влечет за собой дополнительных рисков для Общества.</p> <p>С 2022 года Общество включает на ежегодной основе в план работы Совета директоров вопрос о рассмотрении результатов самооценки практики корпоративного управления, в рамках которого рассматривается, в том числе, целесообразность и возможность применения несоблюдаемых или частично соблюдаемых в настоящий момент рекомендаций Кодекса.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.5.2	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	Оценка эффективности работы Председателя Совета директоров дается членами Совета директоров при обсуждении вопроса о его переизбрании Председателем нового состава Совета директоров, сформированного акционерами. По мнению Общества, работа Председателя Совета директоров в отчетный период являлась эффективной и соответствовала потребностям Общества и интересам акционеров. Замечаний и предложений относительно работы Председателя Совета директоров в Общество не поступало. Вместе с тем, в Обществе в 2022 году был утвержден Кодекс корпоративного управления, в котором предусмотрена процедура оценки (самооценки) качества работы Совета директоров и его Председателя. В 2023 году Общество планирует провести оценку (самооценку) качества работы Совета директоров, в том числе Председателя Совета директоров в соответствии с положениями утвержденного Кодекса корпоративного управления.
2.5.3	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и достоверной информации членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества.	Соблюдается	
2.6	<b>Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмоторительности.</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.	1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки. 2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. 3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества.	Соблюдается	
2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества.	1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров.	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li>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.</li> </ol>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Отклонение Общества от соблюдения указанной рекомендации вызвано тем, что оценка работы Совета директоров в отчетный период не проводилась.</p> <p>Отсутствие оценки Совета директоров в отчетный период не препятствует анализу индивидуальной посещаемости членами Совета директоров заседаний Совета и его комитетов. Сведения об индивидуальной посещаемости заседаний Совета директоров и его комитетов приводятся в настоящем годовом отчете Общества.</p> <p>С учетом анализа указанных сведений, по мнению Общества, члены Совета директоров имели в отчетный период достаточно времени для выполнения своих обязанностей. Наличие достаточного количества времени членам Совета директоров Общества для изучения материалов и подготовки к участию в заседаниях также предусмотрено принятым в Обществе Регламентом подготовки и проведения заседаний Совета директоров.</p> <p>Вместе с тем, в Обществе в 2022 году был утвержден Кодекс корпоративного управления, в котором предусмотрена процедура оценки (самооценки) качества работы Совета директоров.</p> <p>В 2023 году Общество планирует провести оценку (самооценку) качества работы Совета директоров, в рамках которой будет проанализирована индивидуальная посещаемость заседаний и комитетов, а также достаточность времени для работы в Совете директоров, в том числе в его комитетах.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p>
2.6.4	Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров.	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li>2. В обществе реализуется существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров.</li> </ol>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается.</p> <p>Секретарем Совета директоров осуществляются мероприятия по ознакомлению вновь избранных членов Совета директоров с деятельностью Общества. В 2023 году Общество планирует утвердить программу ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров.</p>
2.7	<b>Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров.</b>			
2.7.1	Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач.	1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год.	Соблюдается	



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	<ol style="list-style-type: none"> <li>В обществе утверждён внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 5 дней до даты его проведения.</li> <li>В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно — посредством конференц- и видео-конференц-связи.</li> </ol>	Соблюдается	
2.7.3	Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> </ol>	Не соблюдается	<p>Внутренние документы Общества предусматривают возможность проведения заседаний Совета директоров как в очной, так и в заочной форме. Форма проведения заседания Совета директоров определяется Председателем Совета директоров с учетом важности вопросов повестки дня и иных существенных обстоятельств, связанных с необходимостью принятия решений Советом директоров. При рассмотрении наиболее важных вопросов Общество стремится отдавать предпочтение очной форме проведения заседаний Совета директоров.</p> <p>Устав и Положение о Совете директоров утверждены решениями Общих собраний акционеров. В отчетном году Общество не получало от акционеров предложений по данному вопросу. Сложившаяся практика, по мнению Общества, обеспечивает эффективную деятельность Совета директоров. В ближайшей перспективе Общество не планирует изменять сложившийся подход.</p> <p>С 2022 года Общество включает на ежегодной основе в план работы Совета директоров вопрос о рассмотрении результатов самооценки практики корпоративного управления, в рамках которого рассматривается, в том числе, целесообразность и возможность применения несоблюдаемых или частично соблюдаемых в настоящий момент рекомендаций Кодекса.</p>
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров.</li> </ol>	Не соблюдается	<p>Уставом Общества не предусмотрено, что вопросы, изложенные в рекомендации 170 Кодекса, принимаются квалифицированным большинством. Однако, на практике вопросы, указанные в рекомендации 170 Кодекса, принимаются квалифицированным большинством голосов членов Совета директоров, что в должной степени обеспечивает защиту прав и законных интересов акционеров.</p> <p>Соответственно, на практике данная рекомендация Кодекса соблюдается. В случае предпосылок возникновения рисков, связанных с частичным соблюдением рекомендаций Кодекса, Общество предпримет доступные меры для корректировки указанной системы путем внесения изменений во внутренние документы.</p> <p>С 2022 года Общество включает на ежегодной основе в план работы Совета директоров вопрос о рассмотрении результатов самооценки практики корпоративного управления, в рамках которого рассматривается, в том числе, целесообразность и возможность применения несоблюдаемых или частично соблюдаемых в настоящий момент рекомендаций Кодекса.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
<b>2.8 Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества.</b>				
<b>2.8.1</b>	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров.</li> <li>2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса.</li> <li>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.</li> <li>4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.</li> </ol>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Действующий состав Комитета по аудиту Совета директоров Общества сформирован из членов Совета директоров Общества.</p> <p>Действующий состав Совета директоров был избран в соответствии с поступившими предложениями акционеров и в него не входят независимые директора.</p> <p>Квалификация действующего состава Комитета позволяет принимать разумные и взвешенные решения с учетом делового опыта членов Комитета.</p> <p>Комитет по аудиту сформирован исходя из требований максимальной эффективности работы и с учетом квалификации членов для достижения оптимального баланса релевантных экспертных компетенций и профессионального опыта. Совет директоров не ограничивается формальным подходом к формированию Комитета и учитывает их профессиональные знания и навыки, необходимые для обеспечения эффективной работы Комитета. Принимается во внимание вся совокупность факторов, касающихся как профильных компетенций членов Комитета, включая наличие релевантной профессиональной экспертизы, образования, так и иных важных аспектов, связанных со способностью формировать объективные мнения и суждения, принимать решения исходя из долгосрочных интересов Общества и всех его акционеров.</p> <p>При этом члены Совета директоров, включённые в состав Комитета по аудиту, обладают большим опытом, глубоким пониманием бизнеса, обширными познаниями в областях, относящихся к компетенции Комитета и вносят существенный вклад, необходимый для эффективного функционирования Комитета.</p> <p>В случае появления в составе Совета директоров Общества независимых директоров, при формировании Комитета Совета директоров по аудиту, они будут предложены для избрания в состав Комитета.</p> <p>С 2022 года Общество включает на ежегодной основе в план работы Совета директоров вопрос о рассмотрении результатов самооценки практики корпоративного управления, в рамках которого рассматривается, в том числе, целесообразность и возможность применения несоблюдаемых или частично соблюдаемых в настоящий момент рекомендаций Кодекса.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается.</p> <p>В Положении о Комитете по аудиту Совета директоров Общества закреплены задачи и компетенции, частично соответствующие рекомендациям Кодекса. Объем установленных задач Комитета позволяет ему в полной мере содействовать эффективному выполнению контролируемых функций Совета директоров.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p>В 2023 году Общество приложит усилия по включению в план работы Совета директоров вопроса об оценке целесообразности внесения изменений в Положение о Комитете по аудиту, в том числе закрепления задач Комитета в соответствии с рекомендацией 172 Кодекса.</p> <p>Критерий 3 не соблюдается. В состав Комитета по аудиту Совета директоров Общества не входят независимые директора. При этом, по крайней мере один член Комитета по аудиту обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. С 2022 года Общество включает на ежегодной основе в план работы Совета директоров вопрос о рассмотрении результатов самооценки практики корпоративного управления, в рамках которого рассматривается, в том числе, целесообразность и возможность применения несоблюдаемых или частично соблюдаемых в настоящий момент рекомендаций Кодекса.</p> <p>Критерий 4 не соблюдается. Заседания Комитета Совета директоров по аудиту проводились реже одного раза в квартал в течение отчетного периода. Однако все вопросы, необходимые к рассмотрению Комитетом и все необходимые рекомендации по вопросам компетенции Комитета были предоставлены Совету директоров Общества для принятия им взвешенных решений. С 2022 года Общество включает на ежегодной основе в план работы Совета директоров вопрос о рассмотрении результатов самооценки практики корпоративного управления, в рамках которого рассматривается, в том числе, целесообразность и возможность применения несоблюдаемых или частично соблюдаемых в настоящий момент рекомендаций Кодекса.</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.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров.</li> <li>Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров.</li> <li>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.</li> </ol>	Частично соблюдается	<p>Критерии 1, 2 не соблюдаются. Действующий состав Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров Общества был сформирован из членов Совета директоров Общества. Действующий состав Совета директоров был избран в соответствии с поступившими предложениями акционеров и в него не входят независимые директора. Председателем Комитета по кадрам и вознаграждениям не является независимый директор. Квалификация действующего состава Комитета позволяет принимать разумные и взвешенные решения с учетом делового опыта членов Комитета. Члены Совета директоров, включенные в состав Комитета по кадрам и вознаграждениям, обладают большим опытом, глубоким пониманием бизнеса, обширными познаниями в областях, относящихся к компетенции Комитета и вносят существенный вклад, необходимый для эффективного функционирования Комитета. Действующий Председатель Комитета по кадрам и вознаграждениям обладает необходимыми профессиональными компетенциями и опытом руководящей работы в отрасли, имеет безупречную деловую и личную репутацию.</p>



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p>В случае появления в составе Совета директоров Общества независимых директоров, при формировании Комитета Совета директоров по кадрам и вознаграждениям, они будут предложены для избрания в состав Комитета.</p> <p>Критерий 3 частично соблюдается.</p> <p>В Положении о Комитете Совета директоров Общества по кадрам и вознаграждениям закреплены задачи и компетенции, частично соответствующие рекомендациям 180 Кодекса. Объем установленных задач Комитета позволяет ему в полной мере содействовать эффективному выполнению контролируемых функций Совета директоров.</p> <p>В 2023 году Общество приложит усилия по включению в план работы Совета директоров вопроса об оценке целесообразности внесения изменений в Положение о Комитете по кадрам и вознаграждениям, в том числе закрепления задач Комитета в соответствии с рекомендацией 180 Кодекса.</p>
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами.</li> <li>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.</li> <li>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.</li> </ol>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Задачи комитета по номинациям реализуются в рамках Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров Общества, члены которого не являются независимыми директорами.</p> <p>Квалификация действующего состава Комитета позволяет принимать разумные и взвешенные решения с учетом делового опыта членов Комитета. Члены Совета директоров, включенные в состав Комитета по кадрам и вознаграждениям, обладают большим опытом, глубоким пониманием бизнеса, обширными познаниями в областях, относящихся к компетенции Комитета и вносят существенный вклад, необходимый для эффективного функционирования Комитета.</p> <p>С 2022 года Общество включает на ежегодной основе в план работы Совета директоров вопрос о рассмотрении результатов самооценки практики корпоративного управления, в рамках которого рассматривается, в том числе, целесообразность и возможность применения несоблюдаемых или частично соблюдаемых в настоящий момент рекомендаций Кодекса.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается.</p> <p>В Положении о Комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров Общества закреплены задачи и компетенции, частично соответствующие рекомендациям Кодекса. Объем установленных задач Комитета позволяет ему в полной мере содействовать эффективному выполнению контролируемых функций Совета директоров.</p> <p>В 2023 году Общество приложит усилия по включению в план работы Совета директоров вопроса об оценке целесообразности внесения изменений в Положение о Комитете по кадрам и вознаграждениям, в том числе закрепления задач Комитета в соответствии с рекомендацией 186 Кодекса.</p> <p>Критерий 3 не соблюдается.</p> <p>Действующий состав Совета директоров был избран в соответствии с поступившими предложениями акционеров.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p>Комитет по кадрам и вознаграждениям, выполняющий функции комитета по номинациям в отчетном периоде не организовывал взаимодействие с акционерами в контексте подбора кандидатов в Совет директоров Общества.</p> <p>С 2022 года Общество включает на ежегодной основе в план работы Совета директоров вопрос о рассмотрении результатов самооценки практики корпоративного управления, в рамках которого рассматривается, в том числе, целесообразность и возможность применения несоблюдаемых или частично соблюдаемых в настоящий момент рекомендаций Кодекса.</p>
2.8.4	С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.).	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.	Соблюдается	
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.	<p>1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета.</p>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Комитеты Совета директоров Общества в отчетном году не возглавлялись независимыми директорами по причине отсутствия в их составе независимых директоров.</p> <p>Квалификация Председателей Комитетов Совета директоров Общества по аудиту и по кадрам и вознаграждениям позволяет принимать разумные и взвешенные решения в интересах Общества и акционеров.</p> <p>С 2022 года Общество включает на ежегодной основе в план работы Совета директоров вопрос о рассмотрении результатов самооценки практики корпоративного управления, в рамках которого рассматривается, в том числе, целесообразность и возможность применения несоблюдаемых или частично соблюдаемых в настоящий момент рекомендаций Кодекса.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p>
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов.	1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров.	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
<b>2.9 Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров.</b>				
<b>2.9.1</b>	Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров.</li> <li>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.</li> <li>Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров.</li> </ol>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 не соблюдается. Оценка (самооценка) качества работы Совета директоров в отчетный период Обществом не проводилась. Однако Советом директоров в 2022 году утвержден Кодекс корпоративного управления, в котором в том числе определена процедура проведения оценки (самооценки) качества работы Совета директоров. В соответствии с положениями Кодекса Общество планирует регулярно проводить оценку (самооценку) качества работы Совета директоров, включающую в том числе оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена Совета директоров и Совета директоров в целом.</p> <p>Критерий 3 не соблюдается. Результаты оценки (самооценки) качества работы Совета директоров Общество планирует рассмотреть на очном заседании Совета директоров в 2023 году.</p>
<b>2.9.2</b>	Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).	<ol style="list-style-type: none"> <li>Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант).</li> </ol>	Не соблюдается	<p>В течение трех последних отчетных периодов Обществом не привлекалась внешняя организация (консультант) для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров. Советом директоров в 2022 году утвержден Кодекс корпоративного управления, в котором в том числе определена процедура проведения оценки (самооценки) качества работы Совета директоров.</p> <p>В соответствии с положениями Кодекса Общество планирует регулярно проводить оценку (самооценку) качества работы Совета директоров, включающую в том числе оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена Совета директоров и Совета директоров в целом.</p>
<b>3.1 Корпоративный секретарь общества обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров.</b>				
<b>3.1.1</b>	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> </ol>	Не соблюдается	<p>Корпоративный секретарь не предусмотрен Уставом и внутренними документами Общества. Основные функции корпоративного Секретаря выполняет Секретарь Совета директоров. Обязанности Секретаря Совета директоров установлены в Положении о Совете директоров Общества и в значительной степени соответствуют функциям корпоративного секретаря.</p> <p>С 2022 года Общество включает на ежегодной основе в план работы Совета директоров вопрос о рассмотрении результатов самооценки практики корпоративного управления, в рамках которого рассматривается, в том числе, целесообразность и возможность применения несоблюдаемых или частично соблюдаемых в настоящий момент рекомендаций Кодекса.</p>



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ — положение о корпоративном секретаре.</li> <li>2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения.</li> <li>3. Во внутренних документах общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества.</li> </ol>	Не соблюдается	<p>Критерии 1, 2, 3 не соблюдаются.</p> <p>Объяснения причин отклонения от указанного критерия оценки аналогичны объяснениям, приведенным в пункте 3.1.1 настоящего отчета.</p>
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 обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях.</li> </ol>	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.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).</li> </ol>	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.1.3	Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	Соблюдается	
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению.	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	Соблюдается	
4.2	<b>Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.</b>			
4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров.	1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению. 2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась.	Соблюдается	
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	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.2.3	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.	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li>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.</li> <li>При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которые несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений.</li> </ol>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается. В обществе в течение 2022 года были приняты принципы и критерии вознаграждения членов Исполнительной дирекции, в соответствии с которыми размер вознаграждения определялся показателями чистой прибыли и положительного абсолютного прироста капитализации Общества. Вознаграждение членам Исполнительной дирекции выплачивалось за исполнение ими обязанностей как работников Общества в соответствии с заключенными трудовыми договорами, действовавшим в 2022 году Положением о принципах и критериях вознаграждения членов Совета директоров, членов Комитетов Совета директоров, членов Исполнительной дирекции, членов Ревизионной комиссии и положением о премировании работников Общества.</p> <p>Критерий 3 соблюдается.</p>
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества).	1. В случае, если общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества.	Соблюдается	



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.3.3	Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	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.	Соблюдается	
5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.	1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии)) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества.	Частично соблюдается	Критерий 1 соблюдается.  Критерий 2 частично соблюдается. Результаты оценки рассмотрены Советом директоров в составе отчета Управления внутреннего аудита, однако результаты рассмотрения не включены в состав настоящего годового отчета Общества.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				Общество приложит усилия для включения в план работы Комитета по аудиту в 2023–2024 гг. вопроса об оценке надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и вопроса о рассмотрении результатов оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества в план работы Совета директоров в 2023–2024 гг.
<b>5.2</b>	<b>Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организует проведение внутреннего аудита.</b>			
<b>5.2.1</b>	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация.  Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров.	1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности.	Соблюдается	
<b>5.2.2</b>	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративного управления, применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.	1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля.  2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами.	Соблюдается	Критерий 1 соблюдается. Эффективность систем внутреннего контроля, управления рисками в Обществе оценено Управлением внутреннего аудита. Критерий 2 соблюдается. Оценка практики корпоративного управления в отчетном периоде включена в Заключение Управления внутреннего аудита.
<b>6.1</b>	<b>Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.</b>			
<b>6.1.1</b>	В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.	1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса.  2. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества.	Частично соблюдается	Критерии 1,2 частично соблюдаются. Советом директоров Общества утвержден внутренний документ, определяющий его информационную политику без учета рекомендаций Кодекса. Информационная политика Общества регулируется локальными нормативными актами Общества. В отчетном периоде органами управления не рассматривались вопросы, связанные с соблюдением Обществом его информационной политики. В этом нет необходимости в связи с тем, что все процедуры по информированию заинтересованных сторон регламентированы и реализуются Обществом с учетом требований законодательства и задач, стоящих перед Обществом.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li>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).</li> <li>3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе.</li> </ol>	Частично соблюдается	<p>Общество регулярно публикует информацию о своей деятельности, как обязательную к раскрытию, так и дополнительную информацию по всем основным аспектам своей деятельности для всех заинтересованных сторон, что обеспечивает эффективное информационное взаимодействие Общества с заинтересованными сторонами с учетом соблюдения баланса интересов Общества в сложившейся геополитической ситуации. С 2022 года Общество включает на ежегодной основе в план работы Совета директоров вопрос о рассмотрении результатов самооценки практики корпоративного управления, в рамках которого рассматривается, в том числе, целесообразность и возможность применения несоблюдаемых или частично соблюдаемых в настоящий момент рекомендаций Кодекса.</p> <p>Критерий 1 частично соблюдается. Общество указывает информацию об основных принципах корпоративного управления, применяемых в обществе в составе Кодекса корпоративного управления ПАО «Казаньоргсинтез», утвержденного Советом директоров ПАО «Казаньоргсинтез» и размещенного в сети Интернет на страницах, используемых Обществом для раскрытия информации. Общество раскрывает информацию о структуре органов управления, компаниях с долевым участием Общества, акционерах и прочую информацию на сайте Общества в сети Интернет. В 2023 году с учетом макроэкономической ситуации Общество оценит целесообразность раскрытия дополнительной информации на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается. На основании постановления Правительства РФ от 4 апреля 2019 г. N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями федерального Закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг», постановления Правительства Российской Федерации от 9 апреля 2019 г. N 416 «Об особенностях раскрытия инсайдерской информации, подлежащей раскрытию в соответствии с требованиями Федерального закона «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», Указания Банка России от 21.03.2019 № 5096-У «О форме и порядке направления эмитентами в Банк России уведомления, содержащего информацию, которая не раскрывается и (или) не предоставляется», Указания Банка России от 22.04.2019 № 5130-У «О порядке направления в Банк России инсайдерами уведомления, содержащего инсайдерскую информацию, которая не раскрывается» Общество не раскрывает информацию о составе Совета директоров и их членстве в комитетах Совета директоров на страницах в сети Интернет, используемых Обществом для раскрытия информации. В то же время, данная информация содержится в настоящем годовом отчете Общества, а также в отчетах эмитента. Правление Общества не сформировано.</p>



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p>Критерий 3 не соблюдается.</p> <p>У Общества отсутствует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в Обществе по причине того, что контролирующим лицом не доводилась до сведения Общества информация о его планах в отношении корпоративного управления в Обществе.</p> <p>Планы лица, контролирующего Общество, в отношении корпоративного управления в Обществе находят отражение в утверждаемых общим собранием акционеров и Советом директоров Общества документах, доступных неограниченному количеству заинтересованных лиц.</p> <p>С 2022 года Общество включает на ежегодной основе в план работы Совета директоров вопрос о рассмотрении результатов самооценки практики корпоративного управления, в рамках которого рассматривается, в том числе, целесообразность и возможность применения несоблюдаемых или частично соблюдаемых в настоящий момент рекомендаций Кодекса.</p>
<b>6.2 Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.</b>				
<b>6.2.1</b>	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li>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.</li> <li>3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также и на одном из наиболее распространенных иностранных языков.</li> </ol>	Соблюдается	
<b>6.2.2</b>	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li>2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.</li> <li>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.</li> </ol>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>В информационной политике Общества не определены подходы к раскрытию сведений о событиях, оказывающих влияние на стоимость его ценных бумаг, если данное раскрытие не предусмотрено законодательством.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается.</p> <p>Информация о структуре капитала Общества раскрытая на официальном сайте Общества в сети Интернет частично соответствует рекомендации 290 Кодекса. При этом Общество раскрывает ключевую информацию о структуре капитала Общества в составе отчетов эмитента.</p> <p>В 2023 году при принятии решения о раскрытии полной информации о структуре капитала общества в соответствии с Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте Общества в сети Интернет Общество будет руководствоваться макроэкономической ситуацией.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		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.		Критерий 3 соблюдается.  Критерий 4 не соблюдается. Нефинансовая информация о факторах, связанных с окружающей средой, корпоративным управлением и социальными факторами включена в годовой отчет Общества. В дальнейшем Общество не исключает возможности подготовки и раскрытия нефинансового отчета. Общество намерено стремиться в будущем к максимально полному соблюдению указанной рекомендаций Кодекса. С 2022 года Общество включает на ежегодной основе в план работы Совета директоров вопрос о рассмотрении результатов самооценки практики корпоративного управления, в рамках которого рассматривается, в том числе, целесообразность и возможность применения несоблюдаемых или частично соблюдаемых в настоящий момент рекомендаций Кодекса.
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год.	1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита. 2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества.	Частично соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. Годовой отчет Общества не содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита, в связи с тем, что оценка не проводилась. Общество стремится к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса, изучает имеющиеся методики и практики оценки качества работы комитетов Совета директоров и намерено провести такую оценку в 2023 году. В 2023 году Общество приложит усилия для включения в план работы Комитета по аудиту вопрос о результатах оценке эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита.  Критерий 2 соблюдается.
6.3	<b>Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.</b>			
6.3.1	Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями.	1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам общества. 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.	Не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. В связи с отсутствием в Обществе информационной политики, в которой учтены рекомендации Кодекса, порядок предоставления доступа к информации и документам Общества по запросам акционерам не определен. Информация и документы общества предоставляются в объеме и сроки, регламентированные законодательством.  Критерий 2 не соблюдается. Учитывая то, что у Общества имеется всего одно дочернее общество, не имеющее для него существенного значения, в положениях, предусматривающих принятие усилий для получения запрашиваемой информации отсутствует необходимость. С 2022 года Общество включает на ежегодной основе в план работы Совета директоров вопрос о рассмотрении результатов самооценки практики корпоративного управления, в рамках которого рассматривается, в том числе, целесообразность и возможность применения несоблюдаемых или частично соблюдаемых в настоящий момент рекомендаций Кодекса.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.3.2	При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.	<ol style="list-style-type: none"> <li>В течение отчетного периода, общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие отказы были обоснованными.</li> <li>В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.</li> </ol>	Соблюдается	
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 акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации.</li> </ol>	Частично соблюдается	<p>В Уставе Общества отдельно не определен список существенных корпоративных действий и критерии для их определения. При этом в Уставе приведены сделки или иные действия, относящиеся к существенным корпоративным действиям, в том числе реорганизация Общества, получение добровольных или обязательных предложений о приобретении акций Общества, согласие на совершение или последующее одобрение крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, увеличение или уменьшение уставного капитала Общества, принятие решения об обращении с заявлением о листинге или делистинге акций Общества и (или) эмиссионных ценных бумаг Общества, конвертируемых в его акции, с указанием органа, к компетенции которого они относятся.</p> <p>С 2022 года Общество включает на ежегодной основе в план работы Совета директоров вопрос о рассмотрении результатов самооценки практики корпоративного управления, в рамках которого рассматривается, в том числе, целесообразность и возможность применения несоблюдаемых или частично соблюдаемых в настоящий момент рекомендаций Кодекса.</p>
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества.	<ol style="list-style-type: none"> <li>В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.</li> </ol>	Не соблюдается	<p>В Обществе отсутствует формализованная процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения в связи с тем, что на практике в ходе обсуждения вопросов повестки дня все члены Совета директоров, принимающие участие в заседании Совета, в соответствии с Регламентом подготовки и проведения заседаний Совета директоров Общества задают вопросы докладчикам и приглашенным лицам, а также высказывают свое мнение (в том числе в письменном виде). При этом, в случае, если возникают существенные разногласия в отношении проекта принимаемого решения, Совет директоров имеет право принять решение о дополнительной проработке соответствующего вопроса с его повторным рассмотрением на следующем заседании Совета директоров. Указанные процедуры способствуют полному и всестороннему рассмотрению вопросов повестки дня.</p>



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				С 2022 года Общество включает на ежегодной основе в план работы Совета директоров вопрос о рассмотрении результатов самооценки практики корпоративного управления, в рамках которого рассматривается, в том числе, целесообразность и возможность применения несоблюдаемых или частично соблюдаемых в настоящий момент рекомендаций Кодекса.
7.1.3	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, — дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для общества.</li> <li>2. В течение отчетного периода, все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.</li> </ol>	Соблюдается	
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.	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> </ol>	Соблюдается	
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества.	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li>2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества.</li> <li>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</li> </ol>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 частично соблюдается. Случаи привлечения оценщика определены внутренними документами Общества, порядок привлечения оценщика не установлен.</p> <p>Критерии 2, 3 не соблюдаются. Внутренние документы Общества не предусматривают процедуру привлечения оценщика. Привлечение оценщика происходит в соответствии с законодательством. Одобрение сделок происходит в полном соответствии с законодательством и уставом Общества.</p> <p>Внутренние документы Общества не предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены Совета директоров и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p>Перед заключением каждой сделки, в совершении которой может присутствовать заинтересованность, Общество оценивает все возможные обстоятельства, которые могли бы повлечь наличие заинтересованности, в том числе не предусмотренные законодательством.</p> <p>Указанный подход подтвердил на практике свою эффективность, полностью исключает возникновение рисков и отрицает целесообразность в указании дополнительных оснований заинтересованности во внутренних документах Общества. Таким образом, Общество в ближайшее время не планирует вносить изменения во внутренние документы и в дальнейшем будет придерживаться сложившегося подхода. Вместе с тем Общество осуществляет мониторинг указанной системы и в случае предпосылок возникновения рисков предпримет необходимые меры для ее корректировки.</p>

Генеральный директор ПАО «Казаньоргсинтез»

А. Ф. Сафин

Достоверность сведений, содержащихся в годовом отчете, подтверждена Ревизионной комиссией ПАО «Казаньоргсинтез».  
Годовой отчет предварительно утвержден решением Совета директоров

ПАО «Казаньоргсинтез» от 23.05.2023, протокол № 27 от 26.05.2023  
Годовой отчет ПАО «Казаньоргсинтез» за 2022 год утвержден годовым Общим собранием акционеров ПАО «Казаньоргсинтез» 30.06.2023.