

Группа «Детский мир» сегодня

Группа «Детский мир» – мультиформатная омниканальная компания розничной торговли, бесспорный лидер на рынке детских товаров в России и Казахстане, а также значимый игрок в Беларуси.

Наша миссия

Создание омниканальной розничной сети, призванной обеспечить общество оптимальными условиями для наиболее качественных, безопасных и перспективных инвестиций в подрастающее поколение. С момента своего основания сеть магазинов «Детский мир» руководствуется принципом, ставшим слоганом Компании: «Счастливое детство доступно каждому!».

Количество магазинов

Показатель	2018	2019	2020	2021	2022
Количество магазинов	743	842	868	1119	1160

Торговая площадь

Показатель	2018	2019	2020	2021	2022
Торговая площадь, тыс м ²	768	843	897	981	1005

Выручка

Показатель	2018	2019	2020	2021	2022
Выручка, млрд руб.	115,6	133,9	148,8	169,5	178,0

Магазины – важная составляющая покупательского опыта, центр притяжения для покупателей с детьми и ключевой элемент логистической инфраструктуры «Детского мира».

Розничная сеть – наше ключевое преимущество в конкуренции с чистыми онлайн-игроками. Широкая география присутствия розничной сети и большое количество магазинов разного формата обеспечивают удобство и высокую скорость получения онлайн-заказов.

Система управления рисками

Цель «Детского мира» в области управления рисками заключается в построении комплексной системы, позволяющей своевременно выявлять, оценивать, контролировать и предупреждать возникающие в ходе операционной деятельности и при реализации стратегических инициатив риски для уменьшения вероятности их наступления и снижения негативного влияния на бизнес Компании.

Основные принципы системы управления рисками:

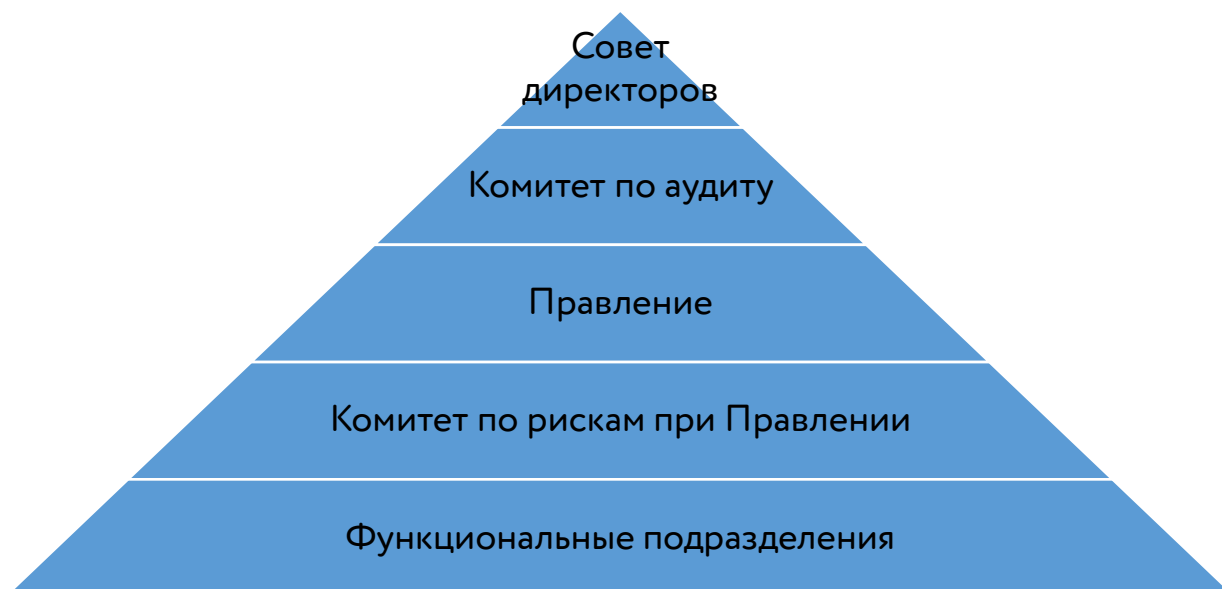
Интегрированность в целеполагание	Результаты оценки и анализа рисков используются для определения целей и задач Компании.
Непрерывность процесса	Система управления рисками предполагает постоянный процесс обновления и изменения всех ее элементов.
Обоснованность	Система управления рисками предусматривает анализ соотношения затрат на снижение вероятности наступления риска к потенциальному ущербу от его реализации.
Информированность	Используется единый канал информирования менеджмента Компании по всему спектру рисков для обеспечения полноты, качества и сопоставимости предоставляемой информации для каждого из уровней принятия решения.
Открытость к обсуждению	Управление рисками предполагает открытое обсуждение как внутри Компании, так и с ключевыми стейкхолдерами.

Основные задачи системы управления рисками

1. Ежеквартальная комплексная оценка внутренних и внешних рисков (выявление, оценка влияния на бизнес);
2. Ранжирование и приоритизация рисков;
3. Разработка мероприятий по управлению каждым из выявленных рисков;
4. Реализация и оценка эффективности мер по снижению уровня риска.

Организационная структура системы управления рисками

Контроль рисков осуществляется на всех уровнях управления, а также по всем функциональным направлениям. Функции управления рисками распределены между Советом директоров, Правлением, Комитетом по рискам и структурными подразделениями ПАО «Детский мир».



Определение уровня принятия решений и приоритетов в управлении рисками происходит по результатам их ранжирования. При ранжировании используются два основных фактора оценки риска:

1. вероятность наступления риска;
2. масштаб последствий реализации риска, выраженный в денежной форме.

Совет директоров рассматривает только ключевые риски Компании. Руководители всех уровней на постоянной основе участвуют в выявлении и мониторинге рисков, а также управлении ими.

В рамках ежегодного процесса пересмотра стратегии и составления бюджета руководство Компании проводит повторную оценку рисков и разрабатывает планы реагирования, направленные на снижение уровня рисков и выделение необходимых ресурсов. Результаты такой работы подлежат постоянному контролю и на ежеквартальной основе обсуждаются Комитетом по аудиту Совета директоров.

В Компании создана отдельная позиция (риск-менеджер), в функционал которой входит:

- общая координация процессов управления рисками;
- разработка методологических документов в области обеспечения процесса управления рисками;
- анализ портфеля рисков Компании и выработка предложений по стратегии реагирования и перераспределения ресурсов в отношении управления соответствующими рисками;
- формирование сводной отчетности по рискам;
- осуществление оперативного контроля за процессом управления рисками подразделениями Компании;
- подготовка и информирование Совета директоров и исполнительных органов Компании об эффективности процесса управления рисками.

Основные методы управления рисками:

- страхование;
- хеджирование;

- финансовое планирование;
- диверсификация;
- соблюдение и выполнение требований стандартов;
- отказ от рискованных инвестиций;
- отказ от ненадежных партнеров и клиентов;
- координация и согласованность программ и процессов управления, способствующих развитию Компании.

Страхование рисков

«Детский мир» реализует следующие программы страхования для снижения операционных рисков:

- страхование имущества: собственная торговая недвижимость и распределительные центры, оборудование и товарный запас;
- страхование гражданской ответственности;
- страхование международных перевозок: собственные грузы из стран Азии, США и Европы;
- добровольное медицинское страхование сотрудников;
- комплексное страхование рисков директоров, должностных лиц: полисы POSI и D&O.

В Компании происходит постоянное совершенствование условий страхового покрытия, идет взаимодействие с перестраховочным рынком на долгосрочной основе. Перестрахование осуществляется в компаниях с рейтингом финансовой надежности не ниже А по шкале международных рейтинговых агентств.

Карта рисков

Мы внимательно отслеживаем риски и вызовы, возникающие во внешней среде и в контексте внутренней трансформации Компании. На базе выделенных актуальных рисков в Компании была разработана карта рисков.

Интеграция риск-менеджмента в процессы принятия решений

Стратегия	<ul style="list-style-type: none"> – Идентификация рисков, связанных с макросредой – Выявление релевантных рисков для выбранного макросценария – Определение существенных рисков для реализации стратегии, но не меняющих актуальность основных стратегических целей – Разработка мероприятий по управлению данными рисками
Бизнес-планирование и бюджетирование	<ul style="list-style-type: none"> – Оценка обоснованности мероприятий по управлению рисками – Внесение в бюджет расходов по обоснованным мероприятиям по управлению рисками

Инвестиционное планирование	– Анализ и учет проектных рисков
Взаимодействие с контрагентами	<ul style="list-style-type: none"> – Анализ рисков по каждому контрагенту – Отказ от высокорисковых контрагентов – Разработка мероприятий по управлению соответствующими рисками с контрагентами, успешно прошедшими скрининг

Риски внешней среды

Риски:	Влияние на бизнес:	Меры по снижению уровня риска:
<p>Экономическая и социальная нестабильность</p> <p>Социальная и экономическая нестабильность, вызванная в т.ч. влиянием пандемии COVID-19, а также неблагоприятная демографическая ситуация в странах присутствия Компании могут оказать негативное влияние на потребительский спрос.</p>	Ухудшение операционных и финансовых показателей, а также недостижение стратегических целей	<ul style="list-style-type: none"> – еженедельный мониторинг рынков – диверсификация ассортимента (в т.ч. развитие СТМ и эксклюзивного ассортимента), каналов продаж и рынков присутствия – улучшение коммерческих условий – инвестирование в цены – улучшение клиентского опыта – подготовка антикризисного бюджета
<p>Регуляторные риски</p> <p>Изменение нормативно-правовой среды (законодательства и требований регуляторов)</p>	Обеспечение соответствия регуляторным требованиям	<ul style="list-style-type: none"> – регулярный мониторинг законодательства – регулярный анализ соответствия с предъявляемым требованиями – участие в отраслевых рабочих группах и ассоциациях

Отраслевые риски

Риски:	Влияние на бизнес:	Меры по снижению уровня риска:
Структурные изменения на рынках присутствия	Ухудшение операционных и финансовых	<ul style="list-style-type: none"> – еженедельный мониторинг рынков – цифровая трансформация

<p>Растущая конкуренция со стороны игроков онлайн-канала и продуктовой розницы: укрепление существующих игроков и появление новых.</p>	<p>показателей, а также недостижение стратегических целей</p>	<ul style="list-style-type: none"> – развитие и расширение ассортимента (в т.ч. СТМ и эксклюзивного ассортимента) – улучшение коммерческих условий с поставщиками – инвестирование в цены – улучшение клиентского опыта и цифровых продуктов
<p>Быстрое изменение потребительских предпочтений</p> <p>Потеря или снижение спроса на продукцию, форматы магазинов, цифровые продукты и сервисы Компании в пользу новых.</p>	<p>Ухудшение операционных и финансовых показателей, необходимость пересмотра Стратегии</p>	<ul style="list-style-type: none"> – анализ потребительских предпочтений, рыночных трендов – ускоренное развитие цифровых каналов продаж – своевременный учет новых предпочтений в закупках товаров, а также в создании новых цифровых продуктов и сервисов – обновление форматов/цифровизация розничных магазинов
<p>Уровень развития транспортной и складской инфраструктуры</p> <p>Недостаточно развитая транспортная и складская инфраструктура в регионах может создать трудности для регионального развития и последующего управления цепочкой поставок.</p>	<p>Ухудшение операционных и финансовых показателей</p>	<ul style="list-style-type: none"> – повышение обслуживающей мощности текущих складских комплексов – увеличение централизации логистики – рассмотрение возможности строительства новых складских мощностей
<p>Рост закупочных цен</p> <p>Незапланированное изменение цен на продукцию, покупаемую Компанией</p>	<p>Ухудшение операционных и финансовых показателей</p>	<ul style="list-style-type: none"> – формирование достаточного уровня запасов для снижения зависимости от краткосрочных колебаний цен – получение дополнительных скидок и бонусов от поставщиков в следствии централизованной закупки товаров в больших объемах – развитие собственных торговых марок и переход на прямые контракты с производителями
<p>Инфляционный риск</p>	<p>Ухудшение операционных и финансовых</p>	<ul style="list-style-type: none"> – получение дополнительных скидок и бонусов от поставщиков в следствии

Снижение величины доходов в реальном выражении из-за инфляции	показателей, а также недостижение стратегических целей	<p>централизованной закупки товаров в больших объемах</p> <ul style="list-style-type: none"> – развитие собственных торговых марок и переход на прямые контракты с производителями – развитие и расширение ассортимента (в т.ч. СТМ и эксклюзивного ассортимента) – инвестирование в цены
---	--	--

Стратегические риски

Риски:	Влияние на бизнес:	Меры по снижению уровня риска:
<p>Возможность ограниченного роста после насыщения рынка детских товаров в России</p> <p>Возможность ограниченного роста после насыщения рынка детских товаров к 2030 году и достижения уровня потребления детских товаров наравне с развитыми странами.</p>	<p>Замедление темпов роста бизнеса Компании, необходимость пересмотра Стратегии с фокусом на поиск новых рынков</p>	<ul style="list-style-type: none"> – еженедельный мониторинг рынков – диверсификация бизнеса: развитие категорий вне «детского» сегмента (например, рынок товаров для животных)
<p>Неспособность реализации стратегических инициатив и планов</p> <p>Недостаточность ресурсов у Менеджмента Компании для реализации проектов и инициатив в рамках утверждённой Стратегии.</p>	<p>Недостижение стратегических целей, необходимость пересмотра Стратегии</p>	<ul style="list-style-type: none"> – регулярный мониторинг выполнения планов – анализ эффективности реализованных проектов – приоритизация будущих проектов на основе актуализированных показателей эффективности и бюджета затрат

Операционные риски

Риски:	Влияние на бизнес:	Меры по снижению уровня риска:
<p>Несвоевременная доставка товаров</p> <p>Несвоевременная доставка товаров из-за плохих погодных условий, ремонта дорог, временного запрета движения грузового транспорта (в т.ч. из-за распространения новой</p>	<p>Потеря части покупателей, ухудшение операционных и финансовых показателей</p>	<ul style="list-style-type: none"> – еженедельный мониторинг ситуации с поставкой товаров – контроль уровня запасов – диверсификация портфеля поставщиков товаров и логистических компаний

<p>коронавирусной инфекции COVID-19), а также из-за задержек таможенной службой.</p>		<ul style="list-style-type: none"> - переход на альтернативные методы транспортировки
<p>Снижение уровня укомплектованности персонала в период высокого сезона</p> <p>Дефицит рабочих ресурсов на складах и в магазинах в период высокого сезона вследствие высокой текучести персонала.</p>	<p>Ухудшение операционных и финансовых показателей</p>	<ul style="list-style-type: none"> - еженедельный мониторинг уровня укомплектованности и текучести персонала - прогноз необходимого объема рабочей силы в пиковый сезон продаж - аутсорсинг персонала в пиковый сезон продаж - усиленная рекламная кампания для привлечения кандидатов в высокий сезон - работа по снижению текучести на складах, вследствие этого снижение количества вакансий, находящихся в работе и увеличение скорости подбора - получение лицензии на трудовую миграцию граждан из Республики Беларусь как дополнительный приток по складским вакансиям - мониторинг уровня дохода по рынку и пересмотр дохода в случае необходимости
<p>Риски технологических сбоев и информационной безопасности</p> <p>Несанкционированный доступ к информации, возникновение технологических сбоев работы ИТ-систем (в т.ч. SAP) вследствие системной неисправности, аварии или нарушения защищенности сети могут отрицательно повлиять на возможность оказания услуг покупателям, а также на другие бизнес-процессы Компании.</p>	<p>Ухудшение операционных и финансовых показателей, а также репутации Компании</p>	<ul style="list-style-type: none"> - применение трехуровневой структуры информационных систем SAP (системы разработки, тестовые системы, продуктивные системы) - проактивное выявление и анализ уязвимостей ИТ-систем посредством выполнения внешнего тестирования на проникновение, анализа защищенности беспроводных сетей, анализа веб-приложений и мобильных приложений Компании (penetration test).
<p>Ухудшение качества продукции</p> <p>Возникает на стороне поставщика/производителя из-за</p>	<p>Ухудшение операционных и финансовых</p>	<ul style="list-style-type: none"> - диверсификация поставщиков

низкого уровня технологии производства, использования некачественного сырья и низкоквалифицированной рабочей силы, а также из-за аритмичности производства.	показателей, а также репутации Компании	<ul style="list-style-type: none"> – контроль качества и безопасности товаров на всех этапах их жизненного цикла – лабораторное тестирование партий товаров – сертификация товаров – маркировка товаров
---	---	---

Финансовые риски

Риски:	Влияние на бизнес:	Меры по снижению уровня риска:
<p>Ухудшение финансовой устойчивости Компании</p> <p>Дефицит ликвидности, возникновение непредвиденных финансовых потерь, связанных с падением курса рубля и ростом процентных ставок</p>	Ухудшение финансовых показателей, а также недостижение стратегических целей	<ul style="list-style-type: none"> – досрочное погашение задолженности с повышенными процентными ставками – расширение круга банков-партнеров (открытие дополнительных лимитов) и диверсификация используемых кредитных продуктов – заключение форвардных контрактов с фиксированным курсом со сроком от трех до шести месяцев для хеджирования валютных рисков

Социальные риски

Риски:	Влияние на бизнес:	Меры по снижению уровня риска:
<p>Нарушения в области охраны труда и соблюдения прав человека</p> <p>Нарушения, связанные с обучением работников, медицинским осмотром, соблюдением санитарно-эпидемиологических требований, а также с соблюдением трудового законодательства, недискриминационным и этичным поведением</p>	Ухудшение операционных и финансовых показателей, а также репутации Компании	<ul style="list-style-type: none"> – Пересмотр Положения по охране труда – Создание эффективной системы управления профессиональными рисками

Риски в области экологии и изменения климата

Риски:	Влияние на бизнес:	Меры по снижению уровня риска:
<p>Риски в области экологии и изменения климата</p> <p>Изменение климата и связанные с ним экстремальные погодные условия, способные оказать влияние на демографическую ситуацию и функционирование инфраструктуры</p>	<p>Ухудшение операционных и финансовых показателей, недостижение стратегических целей,</p> <p>Необходимость пересмотра Стратегии</p>	<ul style="list-style-type: none"> – внедрение передовых технологических решений и постоянное совершенствование системы менеджмента в области охраны окружающей среды, энергоэффективности, охраны труда и промышленной безопасности – разработка мероприятий по предотвращению и реагированию в случае внештатных ситуаций
<p>Риски в области ужесточения контроля в сфере экологии</p> <p>Ужесточение регуляторных требований в области устойчивого развития, углеродного регулирования и раскрытия информации</p>	<p>Обеспечение соответствия регуляторным требованиям</p>	<ul style="list-style-type: none"> – регулярный мониторинг требований и трендов – регулярный анализ соответствия с предъявляемыми требованиями – формирование Стратегии в области устойчивого развития, с ориентацией на лучшие практики

Розничная торговля детскими товарами

Концепция розничной сети в детском сегменте

Концепция розничной торговли сети магазинов «Детский мир» представляет собой сочетание семи основных составляющих.

1. Мультиформатность магазинов детских товаров с самым широким и уникальным ассортиментом
2. Доступные цены с фокусом на «средний» и «средний минус» сегменты
3. Удобные магазины в современных торговых центрах и густонаселенных жилых районах в пешей доступности
4. Магазины как продолжение покупательского онлайн-опыта, где покупатели имеют возможность быстро и бесплатно получить онлайн-заказ
5. Магазины как центр хранения товарных запасов для организации быстрой курьерской доставки онлайн-заказов («последняя миля»)
6. Продуманный визуальный мерчандайзинг, разработанный с учетом потребностей детей и родителей
7. Выстраивание долгосрочных отношений с покупателями на основе программы лояльности

Сегмент товаров для животных

В конце 2018 года Компания запустила пилотный проект по выходу на новый для себя рынок товаров для животных. В результате было открыто 4 магазина под новым брендом «Зоозавр». В 2019 году было принято решение о продолжении тестирования этого направления, и было открыто еще 6 магазинов новой сети. На конец 2022 года работает 89 магазинов сети.

В сети «Зоозавр» представлены товары ведущих производителей во всех основных категориях: корма, в том числе лечебные, ветеринарные препараты, косметика, средства гигиены, товары для груминга и многое другое.

Логистика

Логистическая инфраструктура

Развитая логистическая инфраструктура — одно из ключевых преимуществ «Детского мира», позволяющих обеспечивать быструю доставку онлайн-заказов, наличие и широкий выбор товаров во всех регионах страны.

В настоящее время Компания владеет федеральными распределительными центрами: «Бекасово-1», «Бекасово-2» и «Екатеринбург» общей площадью 195 500 кв. м.

В начале 2022 года ГК «Детский мир» запустил третий Федеральный распределительный центр. Новый распределительный центр площадью 63 тыс. кв. метров, рассчитанный на обработку 1,5 млн товарных наименований, обеспечивает бесперебойную поставку товаров в магазины сети и доставку не менее 80% онлайн-заказов на следующий день на территории Уральского федерального округа.

Близость к клиенту - основа нашей логистической архитектуры

Магазины – важный элемент логистической инфраструктуры Группы: их площадь используется в качестве мини-складов для сборки и самовывоза интернет-заказов; из них организуется экспресс-доставка домой покупателям. Существующая логистическая система Группы является прочной базой онлайн-бизнеса и его дальнейшего масштабирования благодаря одновременному пополнению запасов и самой торговой точки, и интернет-магазина.

Информационные технологии

Техническая дирекция (ИТ) поддерживает непрерывное развитие и автоматизацию деятельности Компании. Все проекты бизнес-подразделений проходят с участием Технической дирекции.

Наши сотрудники

Управление персоналом

«Детский мир» с момента своего основания уделяет особое внимание сфере управления персоналом. Политика Компании направлена на формирование профессиональной команды, каждый член которой стремится выполнять свою работу на высочайшем уровне. Всех сотрудников «Детского мира» объединяет цель — внести весомый вклад в развитие Компании и принести пользу ее клиентам.

Кадровый состав

На 2022 год среднесписочная численность команды «Детского мира» достигла более 17 тыс. человек.

В 2017–2022 гг. Группой компаний «Детский мир» было создано более 9 тыс. новых рабочих мест (0,5 тыс. рабочих мест в 2022 году).

Мы рады приветствовать сотрудников с ограниченными возможностями по здоровью. Их рабочие места организованы с учетом нарушенных функций и ограничений их жизнедеятельности.

Компания сохраняет квоты на рабочие места для трудоустройства данной категории работников и рассматривает возможности для заполнения выделенной квоты.

«Детский мир» не осуществляет деятельность, связанную с организацией вредных и (или) опасных условий труда. Для работников Компании установлен класс условий труда 2.0.

Мотивация и оплата труда

Обеспечение высокого уровня мотивации и достойной оплаты труда сотрудников – важнейшие аспекты нашей кадровой политики.

В Компании действуют различные системы оплаты труда (повременная, повременно-премиальная, повременно-сдельная), которые применяются в подразделениях в зависимости от специфики их деятельности. Все сотрудники получают должностной оклад в соответствии с трудовым договором, а также доплаты за совмещение должностей, работу в сверхурочное и/или ночное время, выходные и праздничные дни. Система оплаты труда учитывает не только индивидуальную эффективность, но и финансовые результаты работы всей Компании за год.

Социальные гарантии

Один из основных инструментов мотивации сотрудников Компании – развитая система корпоративных льгот. «Детский мир» предоставляет сотрудникам не только бесплатное корпоративное обучение, но и ряд привилегий:

- Все сотрудники «Детского мира» с момента работы в Компании пользуются корпоративными скидками в сети магазинов, а также скидками от партнеров Компании;
- Сотрудники магазинов с графиком работы до 23:00, а также расположенных далеко от остановок общественного транспорта, доставляются до дома или доступных транспортных узлов на корпоративном транспорте / такси;
- Для сотрудников склада организована доставка до места работы и бесплатное питание на территории логистического центра;
- Для детей сотрудников организуются праздники и другие мероприятия;
- Мобильная телефонная связь за счет Компании (в случае производственной необходимости);
- Компания предоставляет сотрудникам возможность пройти обучение и повысить квалификацию на очных или дистанционных курсах;
- Проводится награждение лучших сотрудников офиса, лучшего территориального управляющего, коллектива лучшего магазина;

- Проводятся мотивационные конкурсы среди территориальных управляющих, директоров магазинов, ряда позиций распределительного центра;
- Предоставляется возможность дистанционной работы для сотрудников офиса;
- По истечении полугода работы всем сотрудникам центрального и региональных офисов, директорам магазинов и управленческому составу склада доступна программа добровольного медицинского страхования (ДМС).

Работникам также предоставляются различные льготы и гарантии в соответствии Трудовым кодексом России, Казахстана и Беларуси. Это значительно повышает уровень благосостояния наших сотрудников.

- Ежегодные оплачиваемые отпуска;
- Дополнительные оплачиваемые отпуска;
- Учебные отпуска;
- Отпуска по беременности и родам и отпуска по уходу за детьми;
- Льготы и гарантии работающим многодетным матерям и одиноким матерям;
- Льготы и гарантии для работников, имеющих детей-инвалидов;
- Льготы и гарантии для работников с ограниченными возможностями;
- Гарантии при прохождении диспансеризации и т.д.

Охрана труда

Безопасные условия труда являются одним из ключевых факторов, влияющим на производительность труда, и для их обеспечения Компания ежегодно реализует следующие мероприятия:

- проводит управление профессиональными рисками;
- осуществляет производственный контроль за условиями труда и их оценку;
- проводит комплексное обучение по охране труда;
- обеспечивает работников средствами индивидуальной защиты и смывающими средствами;
- организует проведение медицинских осмотров и освидетельствований работников;
- осуществляет контроль за соблюдением требований охраны труда.

Особое внимание в 2022 г. Компания уделила выявлению опасностей и проведению оценки профессиональных рисков с целью получения максимально подробной информации о фактическом состоянии условий труда на рабочих местах.

Для обеспечения единого подхода в принятии мер по снижению уровней профессиональных рисков Компания установила в 2022 году процедуру общего управления профессиональными рисками, которая определила порядок взаимодействия между структурными подразделениями и позволила взять под соответствующий контроль все рабочие места.

Социальные и благотворительные проекты

Важным направлением деятельности ГК «Детский мир» в сфере устойчивого развития является помощь семьям с детьми, детям в тяжелой жизненной ситуации и бездомным животным. Реализуя социальные и благотворительные проекты, Компания стремится улучшить доступ семей к социально важным категориям товаров, условия проживания в детских социальных

учреждениях, повысить уровень социализации и раскрыть творческий потенциал детей, а также помочь бездомным животным.

Поддержка семей с детьми

Группа компаний «Детский мир» ежегодно реализует социально значимые проекты при поддержке государства. Социальная активность Компании обусловлена минимальными розничными наценками на социально важные категории товаров, в том числе на продукцию для новорожденных.

Стратегические направления развития в области благотворительной помощи детям и бездомным животным

- Развитие корпоративной благотворительности
- Развитие социальных программ для детей и бездомных животных
- Развитие корпоративного волонтерства

Поддержка Инициативы по правам ребенка и принципам ведения бизнеса Детского фонда ООН (ЮНИСЕФ)

1. Выполнять требования по соблюдению прав ребенка и принимать на себя обязательства по защите его прав	Компания поддерживает Конвенцию ООН о правах ребенка, ратифицированную Российской Федерацией.
2. Способствовать искоренению детского труда во всех видах деловой деятельности и деловых отношений включительно	Компания не приемлет использование детского труда во всех видах деятельности.
3. Обеспечивать достойную работу молодым работникам, родителям и опекунам	Кадровая политика компании включает наиболее значимые вопросы трудовых отношений, такие, как безопасность на рабочем месте, достойная заработная плата, социальные гарантии (в том числе отпуск по уходу за ребенком и гибкий график для молодых матерей).
4. Гарантировать защиту и безопасность детям во всех видах деловой деятельности и на всех объектах	Компания заботится о безопасности детей во время посещения ими ее магазинов. Новый концепт магазинов предполагает увеличение ширины проходов для удобства покупателей, а все интерактивные зоны разработаны

	совместно с ведущими мировыми производителями и отвечают всем требованиям безопасности.
5. Гарантировать безопасность продукции и услуг, а также стремиться защищать с их помощью права ребенка	Безопасность и качество детских товаров являются приоритетом Компании. Вся продукция имеет соответствующие сертификаты. Контроль безопасности и качества товаров осуществляется на всех этапах их жизненного цикла.
6. Использовать маркетинг и рекламу, соблюдающие и защищающие права детей	Компания ответственно относится к своим маркетинговым коммуникациям, которые полностью соответствуют всем законодательным требованиям и не нарушают права ребенка.
7. Соблюдать и защищать права детей в обращении с окружающей средой, а также при приобретении и использовании земель	Компания стремится снизить свое воздействие на окружающую среду, а также привить детям понимание о важности природы и необходимости ее беречь.
8. Соблюдать и защищать права детей во время мероприятий по обеспечению безопасности	Компания соблюдает права детей во всех процессах обеспечения безопасности в рамках своей деятельности.
9. Способствовать защите детей, попавших в чрезвычайные ситуации	В рамках своей благотворительной деятельности Компания оказывает поддержку детям, попавшим в чрезвычайные ситуации.
10. Укреплять усилия местной общественности и правительства по защите и соблюдению прав ребенка	Значимой частью деятельности Компании являются благотворительные и волонтерские программы, направленные на помощь детям, попавшим в трудные жизненные ситуации. Эти программы привлекают внимание общественности к проблемам детей.
10. Укреплять усилия местной общественности и правительства по защите и соблюдению прав ребенка	Значимой частью деятельности Компании являются благотворительные и волонтерские программы, направленные на помощь детям, попавшим в трудные жизненные ситуации. Эти программы привлекают внимание общественности к проблемам детей.

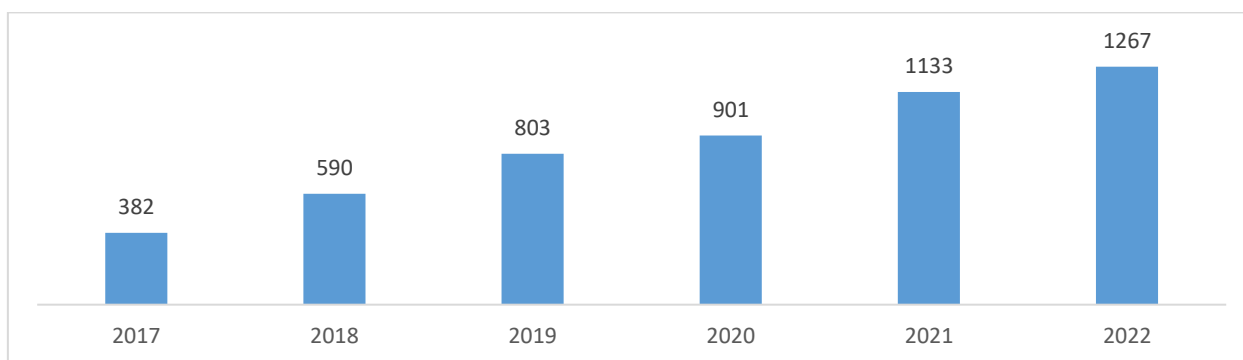
Благотворительная деятельность Группы компаний «Детский мир» способствует:

- Духовному развитию личности, укреплению престижа и роли семьи в обществе;
- защите детства, материнства и отцовства;
- Деятельности в сфере профилактики и охраны здоровья детей и граждан;
- Популяризации спорта и здорового образа жизни;

- Запуску новых проектов в сфере образования, науки, культуры, искусства, просвещения;
- Социальной поддержке малообеспеченных семей с детьми, социальной реабилитации детей и взрослых с ограниченными возможностями;
- Профилактике социального сиротства, пропаганде семейного устройства детей, оставшихся без попечения родителей;
- Социализации выпускников интернатных учреждений с целью обеспечения их экономической самостоятельности, личного и профессионального самоопределения, в том числе путем проведения профориентационных мероприятий в сфере конкурентоспособных профессий.

Благотворительную деятельность Группы компаний «Детский мир» реализует Благотворительный фонд «Детский мир». Кроме того, Компания выступает организатором благотворительной помощи детям в Казахстане и Беларуси.

Общий объем собственных и привлеченных инвестиций, направленных на благотворительную помощь детям и бездомным животным в России, Казахстане и Беларуси, млн руб.



Благотворительный фонд «Детский мир»

Благотворительный фонд «Детский мир» был основан в 2004 году, его учредителем является ПАО «Детский мир». Под патронатом Фонда находятся более 500 тыс. детей с трудной судьбой из более чем 900 социальных учреждений и благотворительных организаций России. Кроме того, Фонд поддерживает 43 организации, помогающие бездомным животным.

Источниками финансирования благотворительной деятельности Фонда являются средства, выделяемые из бюджета Компании, а также добровольные пожертвования, поступающие от частных и юридических лиц:

- Целевые денежные пожертвования от учредителя – ПАО «Детский мир»
- Целевые денежные пожертвования от партнёров в рамках совместных благотворительных акций и мероприятий
- Пожертвования в виде товаров от частных и юридических лиц
- Частные денежные пожертвования по корпоративной программе «Софинансирование» от сотрудников ПАО «Детский мир»
- Онлайн-пожертвования от частных лиц на сайте Фонда
- Денежные пожертвования от частных и юридических лиц на расчетный счет Фонда
- Пожертвования в ящики для сбора наличных и через виджет интернет-магазина «Детский мир»

В 2022 году общая стоимость товаров, привлеченных Фондом на благотворительность в форме пожертвований, в денежном выражении составила 1197,5 млн руб. В благотворительный фонд «Детский мир» поступило денежных пожертвований на сумму 52,47 млн руб., более 20% из них внесло ПАО «Детский мир».

По итогам 2022 года общий объем собственных и привлеченных инвестиций БФ «Детский мир», направленных на благотворительность и реализацию социальных программ помощи детям и бездомным животным, составил 1,23 млрд руб.

Приоритетные направления благотворительной деятельности Фонда

- Ресурсная поддержка детских социальных учреждений и благотворительных НКО
- Помощь детям, в первую очередь в социальных учреждениях, в освоении социальных компетенций
- Работа с молодыми взрослыми и семьями с детьми – психологическая, социальная и материальная поддержка
- Ресурсная поддержка приютов для животных, повышение осознанности детей и взрослых при заведении питомцев
- Помощь детям в оплате дорогостоящих операций, реабилитации, поддержка их семей, поддержка детских медицинских учреждений;

Благотворительная акция «Участуйте!»

Благотворительная акция «Участуйте!» проходит более 15 лет. «Детский мир» совместно с покупателями на постоянной основе собирает необходимые товары для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, проживающих в социальных учреждениях; детей из малообеспеченных семей; детей с ограниченными возможностями и других незащищенных категорий. В России организатором акции является БФ «Детский мир», а в Казахстане и Беларуси – ТОО «Детский мир» и ООО «Детмир Бел» соответственно.

Для участия в акции необходимо купить любые товары и опустить их в специальную корзину – Коробку с добром – расположенную рядом с кассами. Это могут быть игрушки, игровые наборы, одежда, обувь, канцелярские товары, товары для активного отдыха и т. д. В 2022 году в акции приняло участие более 300 городов России, Казахстана и Беларуси. Собрано вещей детского ассортимента общей стоимостью 1205 млн руб.

Ключевые результаты акции «Участуйте!» (Россия, Казахстан, Беларусь)

Показатель	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Количество магазинов, принимающих участие в акции	572	702	756	868	989	954
Количество благополучателей	650	774	962	1 268	970	932
Стоимость вещей, собранных в рамках акции, млн руб.	352	553	757	751	1052	1205

«Уют в приют»

В 2020 году БФ «Детский мир» запустил благотворительную акцию «Уют в приют», направленную на помощь бездомным животным. В каждом магазине установлены специальные контейнеры для сбора помощи бездомным животным, которая затем передается в 43 организации, обеспечивающие поддержку приютам для бездомных животных. По итогам акции было собрано корма, средств гигиены, игрушек, пеленок, ветеринарных препаратов и других необходимых вещей на общую сумму свыше 8,5 млн руб.

Программа «Вместе мы сможем больше»

БФ «Детский мир» ежегодно аккумулирует крупные пожертвования от юридических лиц, составляет и передает гуманитарные грузы в интернатные и медицинские учреждения регионов России, направляет крупные объемы товаров благотворительным организациям. В 2022 году грузы общей стоимостью 6,29 млн руб. были переданы в учреждения и организации Москвы, Московской области, Пензенской области, Ростова-на-Дону. Партии корма и товаров для животных на общую сумму 9,09 млн руб. были направлены в крупнейшие приюты для бездомных животных в Москве, Московской области, Ростовской области и Краснодарском крае.

Помимо этого, в рамках проекта оказывалась помощь некоммерческим организациям, социальным, образовательным и медицинским учреждениям в удовлетворении потребностей в товарах детского ассортимента при проведении благотворительных мероприятий и акций для детей. В 2022 году Фонд предоставил одежду, игрушки, канцелярские товары по запросу 87 организаций. Также БФ «Детский мир» направлял вещи детского ассортимента адресно нуждающимся семьям, обратившимся в фонд – в 2022 году было удовлетворено 36 таких заявок. Общая стоимость переданных товаров составила 5,8 млн рублей.

Проект «Опора»

Проект «Опора» направлен на помощь тяжелобольным детям. На пожертвования благотворителей БФ «Детский мир» покупает необходимые для высокотехнологичных операций импланты, эндопротезы и другие умные конструкции, которые не покрываются государственным бюджетом. Дети избавляются от боли, забывают про свои особенности и начинают жить полной жизнью: ходить, играть, бегать, заниматься спортом. За 2022 год 8 детям была оказана помощь на сумму 11,4 млн руб.

Контроль и аудит

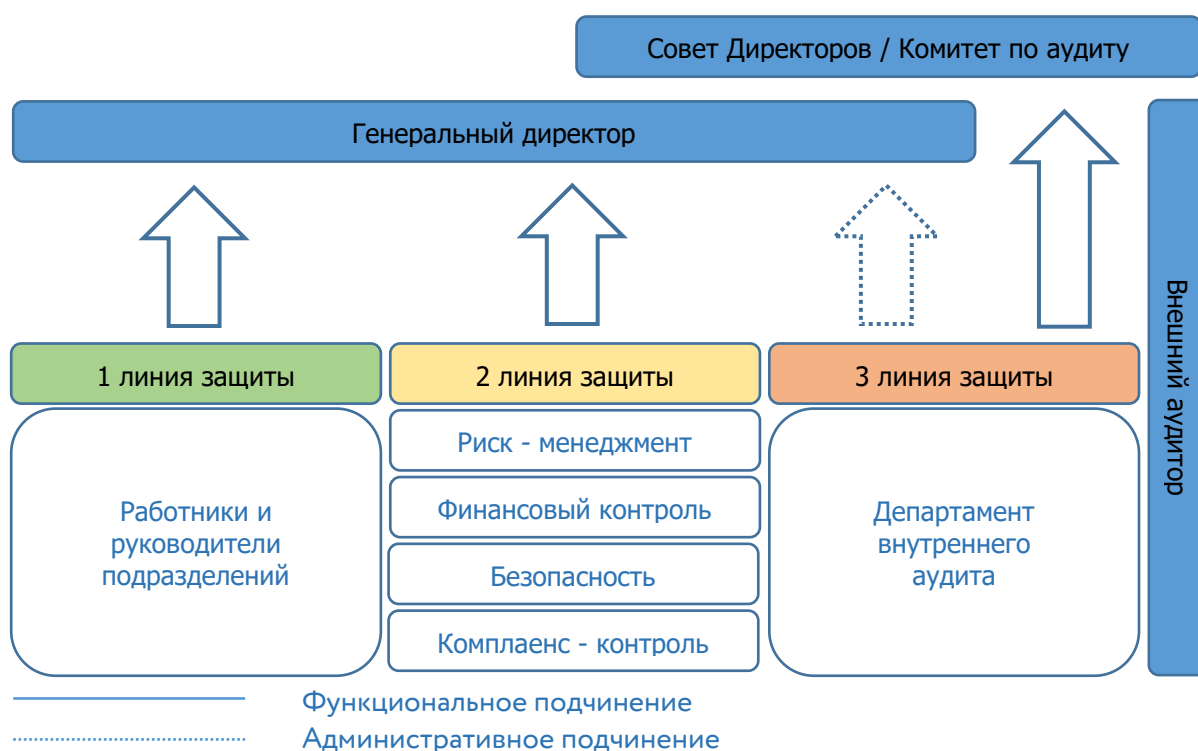
Система внутреннего контроля

Система внутреннего контроля ПАО «Детский мир» представляет собой совокупность организационных мер, методик, процедур, норм корпоративной культуры и действий, предпринимаемых Компанией для достижения оптимального баланса между ростом стоимости бизнеса и рисками, с целью обеспечения финансовой устойчивости Компании, эффективного ведения хозяйственной деятельности, обеспечения сохранности активов, соблюдения законодательства, уставов и внутренних документов Компании, своевременной подготовки достоверной отчетности

Структура системы внутреннего контроля ПАО «Детский мир» соответствует общепринятой методологии COSO Internal Control – Integrated Framework 2013 и включает следующие компоненты:

- контрольная среда;
- оценка рисков;
- контрольные процедуры;
- информация и коммуникация;
- мониторинг.

В соответствии с подходом «3 линии защиты» обеспечение эффективности системы внутреннего контроля осуществляется на трех уровнях.



За первую линию защиты несут ответственность владельцы бизнес-процессов, чья деятельность создает и/или управляет рисками, которые могут способствовать или препятствовать достижению целей организации. Первая линия владеет риском, а также занимается разработкой и внедрением средств контроля для реагирования на эти риски.

Вторая линия используется для поддержания менеджмента путем консолидации опыта, совершенствования процессов и осуществления мониторинга наряду с первой линией, имея целью обеспечить эффективное управление рисками и контролем. Функции второй линии защиты отделены от первой линии, но находятся под управлением и контролем высшего

менеджмента. Вторая линия, по сути, – это функция управления и/или надзора, которая владеет многими аспектами управления рисками.

Третья линия защиты предоставляет высшему менеджменту и Совету директоров гарантии того, что усилия по управлению рисками и контролям как первой, так и второй линии соответствуют ожиданиям Совета директоров и высшего менеджмента. С целью обеспечения своей объективности и организационной независимости третьей линии защиты ей запрещается выполнять функции управления. Кроме того, третья линия защиты находится в прямом подчинении Совета директоров. Таким образом, она является функцией, предоставляющей гарантии относительно наличия адекватной системы контролей и управления рисками, и не является функцией управления. Этим она отличается от второй линии защиты.

Функция внутреннего контроля

Функция внутреннего контроля распределена между субъектами следующим образом:

Совет директоров:

- обеспечивает контроль и оценку деятельности исполнительных органов и высших должностных лиц;
- утверждает финансово-хозяйственные планы, бюджеты, инвестиционные программы развития Общества и периодически заслушивает доклады генерального директора и членов Правления, должностных лиц Общества об исполнении утвержденных планов и принятых решений;
- регулярно рассматривает и дает оценку реализации утвержденных стратегий развития, выполнения утвержденных годовых и квартальных бюджетов и плановых заданий, результатов работы менеджмента;
- оценивает управленческие, финансовые, политические и иные риски, влияющие на деятельность Общества, обеспечивает функционирование эффективной системы внутреннего контроля;
- обеспечивает соблюдение Обществом законодательства РФ, принципов корпоративного управления, раскрытие полной и точной информации об Обществе.

Комитет по аудиту Совета директоров:

- содействует и контролирует процессы составления и аудита финансовой отчетности, в том числе оценивает работу внешних аудиторов;
- оценивает систему управления рисками и соблюдения применимых законодательных требований в области финансовой отчетности, аудита и планирования;
- содействует бюджетному процессу и финансовому моделированию, в т.ч. предварительное рассмотрение проекта бюджета перед вынесением на рассмотрение Совета директоров Общества;
- утверждает план деятельности Департамента внутреннего аудита и рассмотрение годовых и полугодовых отчетов о деятельности Департамента;
- оценивает сделки, в совершении которых имеется заинтересованность, и крупные сделки.

Генеральный директор:

- организует выполнение решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества;
- организует эффективную систему внутреннего контроля и управления рисками;
- организует работу и эффективное взаимодействия структурных подразделений Общества;
- обеспечивает распределение обязанностей между руководителями структурных подразделений, контроль за их выполнением;
- организует разработку бюджетов и контроль за их исполнением;
- обеспечивает сохранность основных фондов и материальных ресурсов Общества;
- обеспечивает соблюдение законности деятельности Общества.

Руководители подразделений и менеджмент:

- обеспечивают распределение полномочий и ответственности между работниками, находящимися в их подчинении в соответствии с принципом разделения обязанностей;
- обеспечивают включение в должностные инструкции работников функций и обязанностей по осуществлению контрольных процедур;
- обеспечивают развитие единой корпоративной культуры, которая способствующей эффективному функционированию системы внутреннего контроля;
- обеспечивают контроль за соблюдением работниками структурных подразделений Общества требований внутренних нормативных документов;
- обеспечивают внедрение и мониторинг исполнения контрольных процедур;
- обеспечивают своевременное информирование вышестоящего руководства об отклонениях в реализации контрольных процедур.

Все работники Общества, являясь исполнителями контрольных процедур, несут ответственность:

- за эффективное исполнение контрольных процедур и мероприятий по управлению рисками в соответствии с должностными инструкциями и требованиями внутренних нормативных документов;
- за своевременное информирование непосредственных руководителей о новых рисках, а также случаях, когда исполнение контрольных процедур по каким-либо причинам стало невозможным и/или требуется изменение контрольных процедур и мероприятий по управлению рисками;
- за периодическое повышение квалификации в области внутреннего контроля и управления рисками в соответствии с утвержденной программой обучения.

Подразделение внутреннего аудита

Руководитель Департамента внутреннего аудита (Викулин Юрий Евгеньевич, назначен 20 ноября 2017) подотчетен Совету директоров Компании, назначается и освобождается от занимаемой должности на основании решения Совета директоров.

Директор Департамента внутреннего аудита в своей деятельности функционально подотчетен и подконтролен Совету директоров Компании, а административно – Генеральному директору Компании.

Деятельность подразделения регулируется Положением о Департаменте внутреннего аудита (утверждено протоколом СД № 16 от 28 декабря 2020 года).

Основные задачи подразделения внутреннего аудита:

- систематические проверки и аудиты структурных подразделений, процессов, направлений деятельности, проектов с целью формирования независимой оценки и выражения мнения о надежности и эффективности;
- участие в ревизионных комиссиях в соответствии с решениями годовых общих собраний участников и формирование независимой оценки систем внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления;
- консультирование работников Компании по вопросам организации эффективности организации контроля, управления рисками и корпоративного управления.

Система внутреннего контроля включает следующие мероприятия:

- анализ соответствия целей бизнес-процессов, проектов и структурных подразделений целям Компании, проверка обеспечения надежности и целостности бизнес-процессов и информационных систем, в том числе надежности процедур противодействия противоправным действиям, злоупотреблениям и коррупции;
- определение адекватности критериев, установленных исполнительными органами для анализа степени исполнения (достижения) поставленных целей;
- оценку процессов формирования бухгалтерской (финансовой), статистической, управленческой и иной отчетности Компании;
- выявление недостатков системы внутреннего контроля, которые не позволили (не позволяют) Компании достигнуть поставленных целей;
- оценку результатов внедрения мероприятий по устранению нарушений, недостатков и совершенствованию системы внутреннего контроля, реализуемых Компанией на всех уровнях управления;
- проверку эффективности и целесообразности использования ресурсов;
- проверку обеспечения сохранности активов;
- проверку соблюдения требований законодательства, устава и внутренних документов.

Система управления рисками включает следующие мероприятия:

- проверку достаточности и зрелости элементов системы управления рисками (цели и задачи, инфраструктура, организация процессов, нормативно-методологическое обеспечение, взаимодействие структурных подразделений в рамках системы управления рисками, отчетность);
- проверку полноты выявления и корректности оценки рисков на всех уровнях его управления;

- проверку эффективности контрольных процедур и иных мероприятий по управлению рисками, включая эффективность использования выделенных на эти цели ресурсов;
- проведение анализа информации о реализовавшихся рисках (выявленных по результатам внутренних аудиторских проверок нарушениях, фактах недостижения поставленных целей, фактах судебных разбирательств и др.).

Система корпоративного управления включает следующие мероприятия:

- соблюдение этических принципов и корпоративных ценностей;
- соблюдение порядка постановки целей Компании и организации контроля за их достижением;
- контроль качества нормативного обеспечения и процедур информационного взаимодействия на всех уровнях управления Компании;
- обеспечение прав акционеров, эффективности взаимоотношений с заинтересованными сторонами.

Приоритеты работы Департамента внутреннего аудита в соответствии с целями Компании, с учётом имеющихся ресурсов, а также риск-ориентированным подходом к планированию деятельности, определяются функциональным планом, который утверждается Комитетом по аудиту при Совете директоров Компании.

Отчет о работе Блока внутреннего аудита

В течение 2022 года Департамент внутреннего аудита (ДВА) осуществлял свою деятельность в соответствии с функциональным планом, утвержденным Советом директоров Компании.

Комитет по аудиту положительно оценил деятельность ДВА и считает ее эффективной. В 4 квартале 2021 года Комитет по аудиту одобрил функциональный план Департамента внутреннего аудита на 2022 год.

Внешний аудит

На годовом Общем собрании акционеров ПАО «Детский мир» в качестве аудитора общества утверждено акционерное общество «Делойт и Туш СНГ» (место нахождения: 125047, Российская Федерация, Москва, ул. Лесная, д. 5), ОГРН 1027700425444, свидетельство о членстве в Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (Ассоциация) от 31 января 2020 года, ОРНЗ 12006020384.

С 24 мая 2022 года российская компания «Делойт и Туш СНГ», ранее входившая в международную сеть «Делойт», изменило свое фирменное наименование на акционерное общество «Деловые Решения и Технологии» (АО «ДРТ») и продолжила работу в России под собственным брендом ДРТ. АО «ДРТ» стало независимой фирмой, которая не является частью международной сети «Делойт Туш Томацу Лимитед» (ДТТЛ).

В отчетном году аудитором проведены:

- Аудит годовых бухгалтерских отчетностей ПАО «Детский мир», ООО «ДМ-Тех», ООО «ДМ-Капитал», БФ «Детский мир» за 2022 год, подготовленных в соответствии с

российскими стандартами бухгалтерского учета, проведенный по Международным стандартам аудита (МСА);

- Аудит консолидированной финансовой отчетности ПАО «Детский мир», подготовленной в соответствии с МСФО за 2022 год, проведенный по МСА;
- Обзорная проверка консолидированной финансовой информации ПАО «Детский мир», подготовленной в соответствии с МСФО, за полугодие, закончившееся 30 июня 2022 год, проведенная в соответствии с Международным стандартом обзорных проверок 2410;
- Услуги специального назначения по проверке соблюдения Группой ковенантов, предусмотренных кредитным договором с ПАО «ВТБ Банк».

По результатам проведенных аудитов аудитором ПАО «Детский мир» выражены мнения о достоверности бухгалтерской отчетности ПАО «Детский мир» за 2022 год, подготовленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета, и консолидированной финансовой отчетности ПАО «Детский мир» и его дочерних компаний за 2022 год, подготовленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.

Деловая этика и соблюдение установленных требований

«Детский мир» стремится обеспечить соответствие действий Компании и ее сотрудников ценностям Компании, стандартам деловой этики и нормативно-правовым требованиям.

Основные регулирующие документы:

- Кодекс корпоративного поведения (этика)
- Политика «Управления конфликтом интересов»
- Политика «Борьба с фродом»
- Политика «Закупочная деятельность»
- Политика «Материально-техническое и информационное обеспечение работников»
- Политика «Обработка персональных данных»
- Требования по обеспечению безопасности персональных данных
- Политика информационной безопасности
- Кодекс поставщика товаров, работ и услуг
- Требования к поставщикам транспортных услуг
- Антикоррупционные документы, указанные ниже
- Антимонопольные политика
- Регламент процесса «Проверка контрагентов»
- Регламент процесса «Подбор и наем персонала»
- Политика по управлению химическими веществами

С основными регулирующими документами можно ознакомиться на [сайте Компании](#)

Заинтересованные стороны

- Инвестиционно-финансовое сообщество
- Региональные органы власти и местные сообщества
- Сотрудники и профсоюзы
- Общество и СМИ
- Бизнес-партнеры
- Покупатели

Горячая линия

В целях повышения эффективности борьбы с рисками, противодействия злоупотреблениям, своевременного выявления возможных фактов коррупции, мошенничества или иных нарушений в деятельности Компании разработана и внедрена Программа оповещения о нарушениях и недостатках «Сотрудники предупреждают!». Все подтвержденные заявления на горячую линию были урегулированы.

Обработка обращений на горячую линию

Тематика обращений	2019		2020		2021		2022	
	Поступило	Подтвердилось	Поступило	Подтвердилось	Поступило	Подтвердилось	Поступило	Подтвердилось
Управление персоналом	145	24	126	40	111	20	87	17
Продажи и обслуживание в рознице	2	0	13	2	7	2	10	5
Исполнение договоров	10	3	30	4	9	3	1	0
Управление имуществом и активами	7	3	8	2	4	0	0	0
Промышленная безопасность, охрана труда и окружающей среды	5	2	2	1	3	0	3	0

Закупочные процедуры	1	0	3	0	0	0	0	0
Продажи и обслуживание корпоративных клиентов	1	0	0	0	0	0	0	0
Прочее	6	2	4	0	8	1	2	0
Общий итог	177	34	186	49	142	26	103	22

Каналы и способы передачи сообщений (анонимно):

- электронный почтовый ящик: report@detmir.ru
- телефон +7 (495) 781-08-30 (автоответчик) или +7 (800) 250-00-00 с ключевой фразой «Сотрудники предупреждают!»
- письмо по адресу: 127238, г. Москва, 3-й Нижнелихоборский проезд, д. 3, стр. 6 на имя Руководителя юридического департамента и/или Департамента внутреннего аудита и/или Департамента корпоративной безопасности с пометкой «Лично» / «Сотрудники предупреждают!»

Основные документы, регламентирующие антикоррупционную деятельность:

- Кодекс этики
- Антикоррупционная политика
- Политика «Управление конфликтом интересов»
- Кодекс корпоративного поведения размещены на интернет ресурсе по адресу ir.detmir.ru/anti-corruption

Соблюдение антимонопольного законодательства

Компания в своей деятельности проводит политику, направленную на соблюдение действующего антимонопольного законодательства, которая, в частности, включает в себя: контроль за соблюдением в процессе деятельности Общества ограничений, установленных антимонопольным законодательством России, Казахстана и Беларуси; применение закупочных процедур при выборе контрагентов; контроль за ценообразованием.

Операции с ценными бумагами на основе инсайдерской информации

В Обществе действует «Положение об инсайдерской информации», которое устанавливает порядок ведения Списка инсайдеров, получения доступа к инсайдерской информации, уведомления лиц, включенных в Список инсайдеров, об их включении в такой Список и исключении из него, передачи Списка инсайдеров организаторам торговли, получения учета и хранения уведомлений инсайдеров об их сделках с ценными бумагами Общества, охраны инсайдерской информации. Информация о сделках членов органов управления с ценными бумагами Общества раскрывается в соответствии с действующим законодательством.

Обучение

Ежеквартально для сотрудников Компании осуществляется электронная рассылка памятки о соблюдении принципов противодействия коррупции. Новые работники Компании обязаны ознакомиться при приеме на работу с Политикой «Управление конфликтом интересов в ПАО «Детский мир», Кодексом этики ПАО «Детский мир», Политикой «Борьба с фродом»; Стандартом «О порядке обработки персональных данных», Политикой конфиденциальности и организации режима коммерческой тайн, Регламентом процесса «Подбор и наём персонала».

Приоритетной обязанностью руководства является информирование работников о ценностях Компании, в том числе принципах недопущения коррупционных и противоправных действий.

1. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

1.1.1. Отчет Совета директоров

Итоги года работы Совета директоров в новом составе

Работа Совета директоров как основа корпоративного управления ПАО «Детский мир» определяет качество стратегических решений и управленческих процессов Компании, а также ее приверженность обеспечению прав акционеров. Последовательная совместная работа Совета директоров и топ-менеджмента, основанная на структурном взаимодействии и диалоге, способствует эффективной реализации амбициозной стратегии Компании.

В отчетном году состав Совета директоров был изменен. 30 июня 2022 года на годовом общем собрании акционеров акционеры «Детского мира» избрали новый состав Совета директоров.

В число членов Совета изначально вошли 4 независимых директора, 4 представителя крупных акционеров, а также 2 исполнительных директора.

В течение 2022 года Совет директоров Компании провел 28 заседаний и рассмотрел 76 вопросов. Для подготовки решений Совета и рекомендаций по данным решениям было проведено 13 заседаний комитетов Совета директоров.

Одной из наиболее важных задач Совета директоров в 2022 году была работа над сохранением устойчивости бизнеса в условиях повышенной волатильности.

Другим фокусом работы Совета директоров в 2022 году стала деятельность в сфере управления персоналом, в частности над улучшением качества мотивации менеджмента Компании. В целом, задача Совета директоров по работе в сфере управления человеческим капиталом сконцентрирована на усилении команды топ-менеджмента, увеличении эффективности его работы, подборе новых ключевых сотрудников с наиболее релевантной экспертизой и качествами, которые необходимы для реализации текущей стратегии с фокусом на развитие омни-канальной бизнес-модели и диджитализацию процессов. Кроме того, Совет директоров развивает практику преемственности, работает над созданием кадрового резерва Компании.

1.1.2. Система корпоративного управления

Модель корпоративного управления

ПАО «Детский мир» нацелено на построение эффективной системы корпоративного управления, обеспечивающей прозрачность и эффективность деятельности Компании. В вопросах корпоративного управления Общество руководствуется требованиями законодательства РФ, рекомендациями Банка России, а также лучшими практиками.

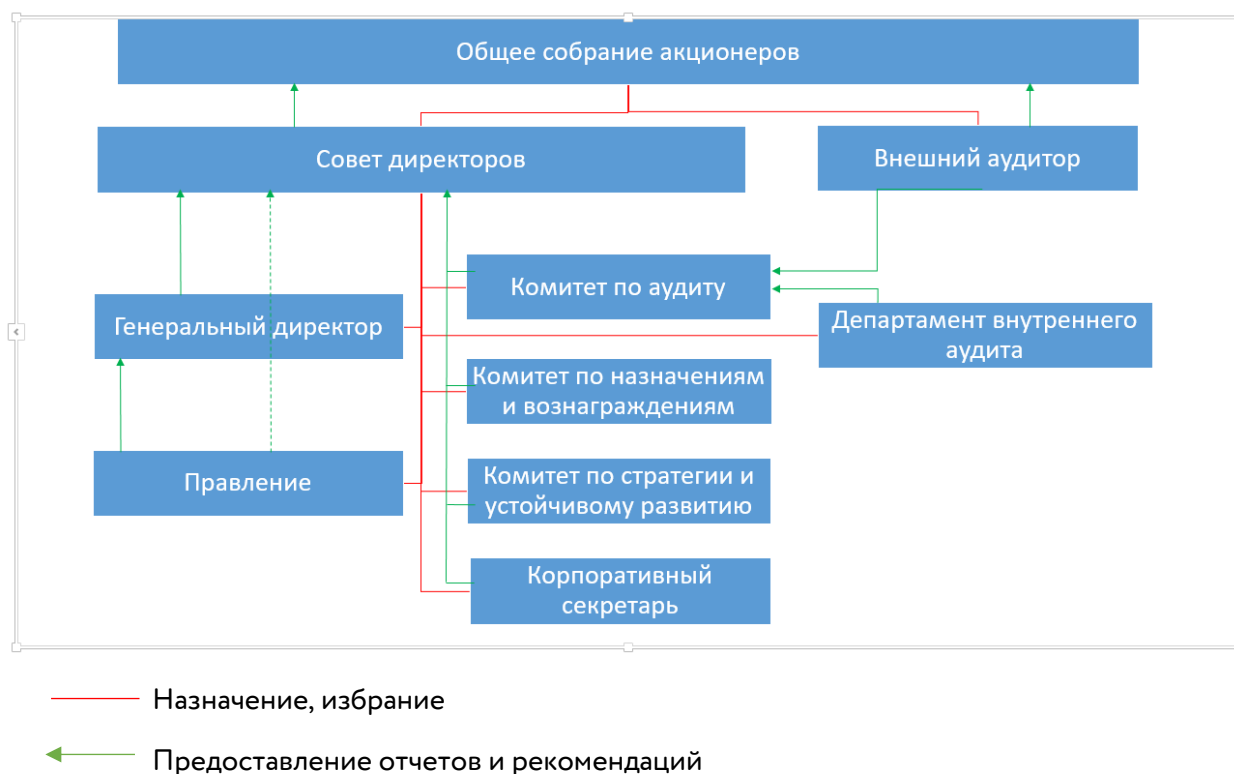
В 2022 году количество независимых членов Совета директоров изначально составило 4 человека, что позволило избрать председателем Совета директоров независимого директора (в связи со сложением с себя полномочий Председателя Совета директоров Марией Гордон, 16.09.2022 г. новый Председатель Совета директоров назначен из числа неисполнительных директоров). После 16.09.2022 в Комитет по Аудиту вошел один независимый директор и два неисполнительных, Комитет по Назначениям и вознаграждениям на две трети сформирован из числа независимых директоров. Также, в целях привлечения квалифицированных независимых директоров в Совет директоров Общества, акционеры приняли решение об увеличении уровня вознаграждения членов Совета директоров.

В 2022 году в Обществе продолжила функционирование внедренная в 2021 году система принятия управленческих решений Board Maps, способствующая повышению эффективности взаимодействия членов Совета директоров в условиях нестабильной эпидемиологической ситуации, обеспечивающая удаленный доступ к документам Общества, материалам прошедших и будущих заседаний и истории обсуждения вопросов, оперативному согласованию и внесению изменений в документы, предоставляемые директорам при подготовке к заседаниям, и повышающая эффективность дистанционного участия директоров в заседаниях Совета директоров и его комитетов для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решений, что подтверждает правильность принятых ранее решений о внедрении данной системы в систему электронного документооборота Общества.

Основные принципы корпоративного управления

- стратегическое управление Компанией;
- эффективный контроль исполнительных органов со стороны Совета директоров;
- подотчетность Совета директоров акционерам;
- обеспечение эффективной защиты прав акционеров;
- равное и справедливое отношение ко всем акционерам, независимо от размера доли в уставном капитале и национальной (государственной) принадлежности;
- своевременное и точное раскрытие информации по всем существенным вопросам, касающимся Компании, включая финансовое положение, результаты деятельности и управления Компанией.

Структура органов управления и контроля Компании



1.1.3. Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления и осуществляет свою деятельность в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» (далее – «Закон об акционерных обществах»), Уставом ПАО «Детский мир», внутренними документами, утвержденными решениями Общего собрания акционеров и требованиями законодательства РФ.

Акционеры реализуют свое право на управление Обществом путем предложения вопросов для включения в повестку Общего собрания акционеров, выдвижения кандидатов в органы управления и контроля ПАО «Детский мир», а также путем голосования на Общем собрании акционеров. К компетенции Общего собрания акционеров относятся ключевые вопросы управления: распределение прибыли Общества, формирование Совета директоров и установления размера вознаграждения его членов, утверждение документов, регулирующих деятельность органов управления Компании (Общего собрания акционеров, Совета директоров), внесение изменений в Устав, реорганизация и ликвидация Общества, утверждение аудитора.

Информирование акционеров о проведении Общего собрания акционеров

В соответствии с Уставом Общества сообщение о проведении Общего собрания акционеров и информация о решениях, принятых Общим собранием, размещаются на официальном интернет-сайте Общества – <https://ir.detmir.ru>.

Для владельцев акций, права по которым учитываются номинальным держателем / иностранным номинальным держателем, информация о проведении Общего собрания акционеров и о

принятых решениях, передается через депозитарную систему учета путем направления сообщений о корпоративных действиях в Национальный расчетный депозитарий.

Проведение Общего собрания акционеров

Годовое Общее собрание акционеров проводится ежегодно. Помимо этого, могут проводиться внеочередные Общие собрания акционеров.

Независимо от формы проведения Общего собрания акционеров, голосование на собрании осуществляется бюллетенями. В 2022 году в связи с опубликованием Федерального закона «О внесении изменений в Федеральный закон "Об акционерных обществах" и о приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» № 25-ФЗ от 25.02.2022, в соответствии с которым на период с 25.02.2022 по 31.12.2022 г. акционерные общества вправе проводить любые общие собрания заочно, 2 общих собрания акционеров ПАО «Детский мир» были проведены в форме заочного голосования.

Электронные сервисы для акционеров

02 июля 2021 года Общее собрание акционеров утвердило новую редакцию Устава ПАО «Детский мир», которая закрепила возможность использования информационных и коммуникационных технологий для дистанционного участия в Общем собрании акционеров, обсуждения вопросов повестки дня без присутствия в месте проведения собрания, а также принятия решений по вопросам, поставленным на голосование путем заполнения электронной формы бюллетеня. Сервис электронного голосования на Общих собраниях акционеров до 27 июля 2022 года обеспечивал регистратор Общества - АО «Реестр». Страница сервиса: <http://www.aoreestr.ru/>. С 28 июля 2022 года держателем реестра акционеров ПАО «Детский мир» является АО «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» (Место нахождения: 107076, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 5Б, пом. IX, ИНН: 7726030449 ОГРН: 1027739216757). Страница сервиса: <http://www.rrost.ru/>

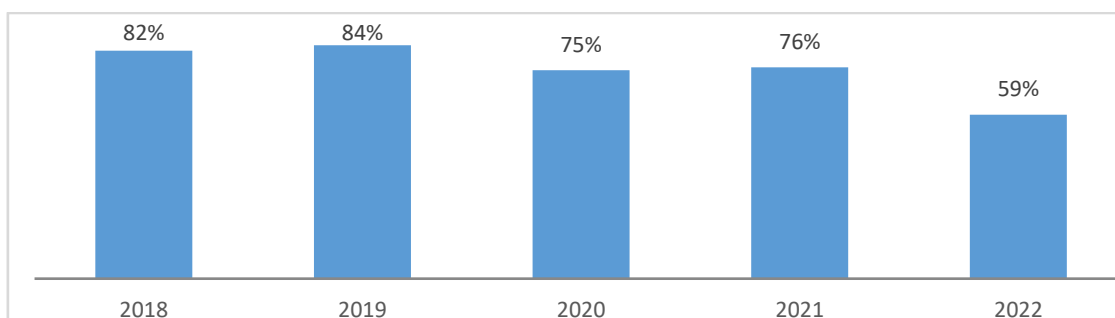
Общие собрания акционеров в 2022 году

В 2022 году проведено два Общих собрания акционеров:

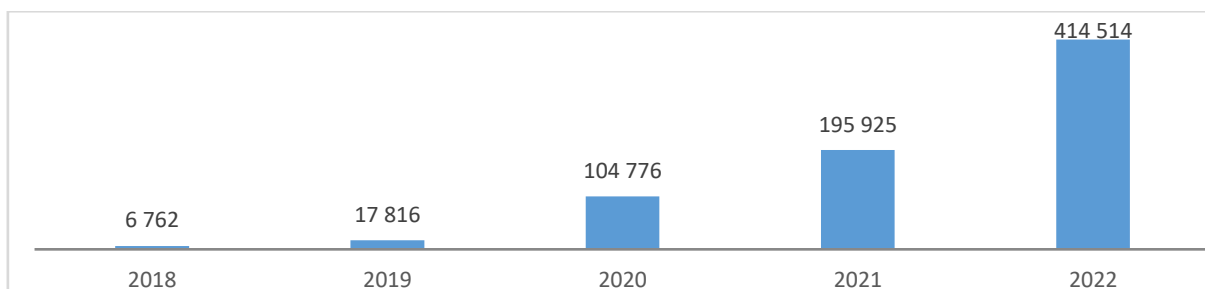
Годовое Общее собрание акционеров 30 июня 2022 (заочное голосование) Кворум собрания – 58,8% Количество акционеров, имеющих право на участие в собрании, – 414 514 Приняло участие в голосовании 207 акционеров	На годовом Общем собрании акционеров приняты решения по вопросам: 1. Утверждение годового отчета ПАО «Детский мир» за 2021 год. 2. Утверждение годовой бухгалтерской отчетности ПАО «Детский мир» за 2021 год, в том числе отчета о прибылях и убытках. 3. Распределение прибыли и убытков ПАО «Детский мир» (в том числе выплата дивидендов) по результатам отчетного 2021 финансового года. 4. Избрание членов Совета директоров Общества. 5. Утверждение Устава общества в новой редакции.
---	---

	6. Утверждение аудитора Общества.
<p>Внеочередное Общее собрание акционеров 29 декабря 2022 (заочное голосование) Кворум собрания – 54,85% Количество акционеров, имеющих право на участие в собрании, – 327 950 Приняло участие в голосовании 785 акционеров</p>	<p>На внеочередном Общем собрании акционеров приняты решения по вопросам:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Об утверждении Устава Публичного акционерного общества «Детский мир» в новой редакции. 2. О реорганизации Публичного акционерного общества «Детский мир» в форме выделения из него Общества с ограниченной ответственностью «ДМ».

Кворум Годового общего собрания акционеров ПАО «Детский мир», %



Количество акционеров, имевших право голоса на Годовом общем собрании акционеров ПАО «Детский мир»



Регистратором ПАО «Детский мир» до 27 июля 2022 года являлось Акционерное общество «Реестр» (местонахождение: Российская Федерация, 129090, Москва, Большой Балканский пер., д. 20, стр. 1, лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг № 045-13960-000001). С 28 июля 2022 года Регистратором ПАО «Детский мир» является Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» (Место нахождения: 107076, Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 5Б, пом. IX, лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг № 045-13976-000001).

1.1.4. Совет директоров

Совет директоров осуществляет стратегическое управление Обществом, определяет основные принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов Общества, а также реализует иные ключевые функции.

Совета директоров осуществляет следующие основные функции:

- устанавливает основные ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу и утверждает его стратегию;
- контролирует реализацию стратегии Общества;
- утверждает ключевые показатели деятельности Общества и оценивает их выполнение;
- принимает решения о назначении и освобождении от занимаемых должностей членов исполнительных органов;
- определяет политику Общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества;
- определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе;
- контролирует своевременность и полноту раскрытия Обществом информации и обеспечение необременительного доступа акционеров к документам Общества;
- контролирует практику корпоративного управления в Обществе и обеспечивает принятие решений относительно существенных корпоративных событиях Общества.

Совет директоров подотчетен акционерам Общества. Деятельность Совета директоров регулируется Законом об акционерных обществах, Уставом Общества, внутренними документами, решениями Общего собрания акционеров, и требованиями законодательства РФ.

Состав Совета директоров

Совет директоров ПАО «Детский мир» является профессиональным органом управления, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам Общества и его акционеров. Избрание членов Совета директоров осуществляется на Общем собрании акционеров путем кумулятивного голосования.

В Совет директоров входят лица, имеющие разносторонние и достаточные знания и опыт, необходимые для принятия взвешенных решений. По состоянию на 31 декабря 2022 года в состав Совета директоров входят два независимых директора, два неисполнительных директора и два исполнительных директора.

Независимым признается директор, обладающий достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способный выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов Общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. Критерии независимости директора определяются правилами листинга ПАО «Московская биржа».

Председатель Совета директоров

Председатель Совета директоров представляет Совет директоров и действует от его имени во взаимоотношениях с исполнительными органами Общества, акционерами, третьими лицами. Председатель Совета директоров должен способствовать наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на Совет директоров.

Председатель Совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам Совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня, контролирует исполнение решений, принятых Советом директоров.

Основные функции председателя Совета директоров:

- планирование и организация работы Совета директоров;
- формирование повестки дня, определение формы и созыв заседаний Совета директоров, организация ведения протоколов заседаний;
- обеспечение предоставления членам Совета директоров информации по вопросам повестки дня очередного заседания;
- обеспечение гласного и открытого обсуждения вопросов, рассматриваемых на заседании, учет мнений всех членов Совета директоров при выработке решений, подведение итогов дискуссии и формулировка принимаемых решений;
- председательствование на Общем собрании акционеров.

Председатель Совета директоров несет персональную ответственность перед Общим собранием за организацию деятельности Совета директоров Общества.

Корпоративный секретарь

Основной задачей корпоративного секретаря является обеспечение реализации корпоративных процедур Общества, координация действий Общества по защите прав и интересов его акционеров, а также поддержка эффективной работы Совета директоров.

Основные функции корпоративного секретаря:

- организация подготовки и проведения Общих собраний акционеров, заседаний Совета директоров и заседаний комитетов Совета директоров Общества;
- раскрытие информации;
- обеспечение реализации и контроль за исполнением установленных корпоративных процедур, обеспечивающих реализацию прав и законных интересов акционеров;
- обеспечение взаимодействия Общества с органами регулирования, организаторами торговли, регистратором, иными профессиональными участниками рынка ценных бумаг;
- обеспечение взаимодействия Общества с его акционерами и участие в предупреждении корпоративных конфликтов.

Корпоративный секретарь подотчетен и подконтролен Совету директоров Общества.

Заседания Совета директоров

Заседания Совета директоров проводятся на плановой основе. План работы составляется на календарный год.

Первое заседание Совета директоров проводится после проведения Общего собрания акционеров Общества, на котором был избран Совет директоров. На первом заседании Совета директоров рассматриваются следующие вопросы: об избрании председателя Совета директоров, о назначении секретаря Совета директоров, о формировании комитетов Совета директоров, об определении статуса членов Совета директоров.

Решение о дате, времени и форме проведения заседания принимается председателем Совета директоров. Заседания могут проводиться в форме совместного присутствия (очная форма) или заочного голосования (заочная форма).

В 2021 году Общество внедрило информационную систему принятия управленческих решений Board Maps.

Наиболее существенные вопросы компетенции Совета директоров обсуждаются на очных заседаниях. При проведении заседания в форме совместного присутствия используются телекоммуникационные технологии, позволяющие членам Совета директоров обсуждать вопросы повестки дня и принимать решения в режиме реального времени. Заседания в форме заочного голосования проводятся путем заполнения бюллетеней. Совет директоров Общества воздерживается от принятия решений заочным голосованием по следующим вопросам:

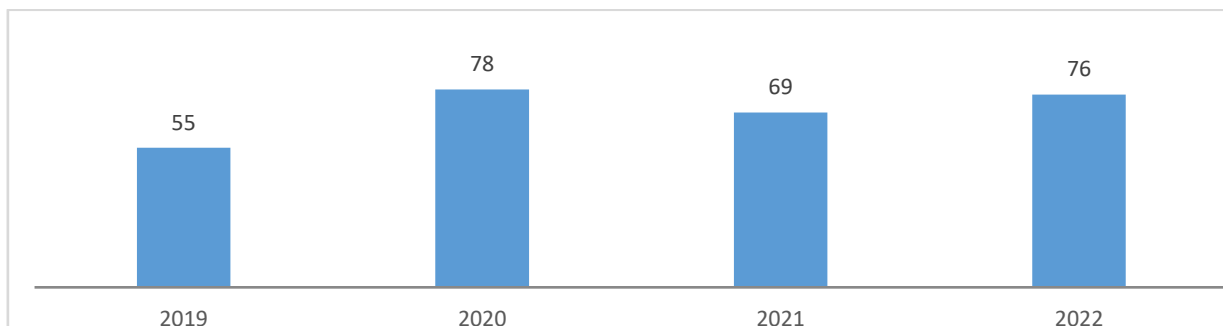
- Определение приоритетных направлений деятельности Общества;

- Созыв годового Общего собрания акционеров;
- Увеличение уставного капитала Общества;
- Предварительное утверждение годового отчета Общества;
- Назначение генерального директора и утверждение условий договора с ним.

Основные вопросы повестки дня заседаний Совета директоров ПАО «Детский мир» в 2022 году:

1. О внесении вопроса о реорганизации ПАО «Детский мир» в форме выделения на решение внеочередного общего собрания акционеров Общества.
2. Об определении цены выкупа акций ПАО «Детский мир» у акционеров – владельцев голосующих акций ПАО «Детский мир», имеющих право требовать выкупа всех или части принадлежащих им акций.
3. Корректировка Стратегии Группы
4. Финансовые результаты Общества за 2021 год, 1 кв. 2022 года, 6 мес. 2022, 9 мес. 2022 года.
5. Отчет по управлению рисками за 2021 год, за 6 мес. 2022 года.
6. Утверждение Ключевых показателей эффективности на 2022 год.
7. Антикризисные мероприятия в связи с эпидемией COVID 19.
8. Одобрение кредитных соглашений между ПАО «Детский мир» и кредитными организациями.
9. Организационные вопросы работы Совета директоров: Избрание председателя Совета директоров, секретаря Совета директоров; Определение статуса членов Совета директоров Общества; Формирование комитетов Совета директоров Общества; результаты самооценки Совета директоров Общества;
10. Одобрение существенных сделок с поставщиками.
11. Утверждение бюджета Общества на 2022 год.
12. Изменение подхода к вознаграждению членов Совета директоров.

Количество вопросов, рассмотренных на заседаниях Совета директоров



Комитеты Совета директоров

<p>Наименование комитета Краткое описание комитета</p>	<p>Краткое описание комитета</p>
<p>Комитет по аудиту</p>	<p>Комитет осуществляет предварительную проработку вопросов, рассматриваемых на заседаниях Совета директоров Общества, в области аудита, контроля и составления финансовой отчетности.</p> <p>Решения Комитета носят рекомендательный характер для Совета директоров Общества.</p> <p>Комитет состоит из 3 членов Совета директоров. При этом членами Комитета могут быть члены Совета директоров, не являющиеся единоличным исполнительным органом и (или) членами коллегиального исполнительного органа Общества.</p>
<p>Комитет по назначениям и вознаграждениям</p>	<p>Комитет по назначениям и вознаграждениям осуществляет предварительное рассмотрение вопросов, рассматриваемых на заседаниях Совета директоров Общества, в области кадровых назначений в органах управления и контроля Общества, системы мотивации и вознаграждения членов органов управления и контроля, сотрудников Общества.</p> <p>Решения Комитета носят рекомендательный характер для Совета директоров Общества.</p> <p>Комитет состоит из 3 членов Совета директоров. Большинство членов Комитета должны отвечать критериям независимости, которые определяются внутренними документами Общества и применимыми правилами листинга ПАО «Московская Биржа». При этом остальными членами Комитета могут быть члены Совета директоров, не являющиеся единоличным исполнительным органом и (или) членами коллегиального исполнительного органа Общества.</p>

<p>Комитет по стратегии и устойчивому развитию</p>	<p>Комитет по стратегии и устойчивому развитию осуществляет предварительную проработку и анализ вопросов, рассматриваемых на заседаниях Совета директоров Общества, в области стратегического управления и устойчивого развития (ESG – Environment, Social, Governance).</p> <p>Решения Комитета носят рекомендательный характер для Совета директоров Общества.</p> <p>Комитет состоит из 6 членов Совета директоров. Членом Комитета может быть любой член Совета директоров, в том числе исполнительный директор, требований о соответствии критериям независимости к членам Комитета не предъявляется.</p>
---	--

Правление

Руководство текущей деятельностью ПАО «Детский мир» осуществляют коллегиальный и единоличный исполнительные органы – Правление и генеральный директор, обеспечивающие эффективное выполнение стоящих перед Компанией задач и реализацию стратегии развития с целью обеспечения прибыльности и конкурентоспособности Компании, ее финансово-экономической устойчивости, обеспечения прав акционеров и социальных гарантий сотрудников.

К компетенции исполнительных органов относится решение всех вопросов текущей деятельности ПАО «Детский мир», за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров.

Генеральный директор и члены Правления в своей деятельности руководствуются законодательством, Уставом Компании и иными внутренними нормативными актами.

Избрание Председателя Правления Компании и досрочное прекращение его полномочий относятся к компетенции Совета директоров. Председатель и члены Правления подотчетны Совету директоров и регулярно отчитываются о результатах деятельности.

За 2022 год Правление ПАО «Детский мир» провело 51 заседание, на которых был рассмотрен 255 вопросов.

Отчет о вознаграждении

Вознаграждение членов Совета директоров

В 2022 году Вознаграждения за выполнение обязанностей членов Совета директоров Общества выплачиваются:

- всем членам Совета директоров Общества за исключением исполнительных директоров (членов исполнительных органов Общества)

Выплаты членам Совета директоров могут осуществляться в следующих формах:

- базовое вознаграждение (основное);
- вознаграждение за исполнение дополнительных обязанностей (дополнительное);
- компенсации.

Базовое вознаграждение за исполнение обязанностей члена Совета директоров Общества выплачивается в денежной форме. Размер базового вознаграждения в соответствии с Положением о вознаграждениях и компенсациях составляет 100 000 (Сто тысяч) долларов США за корпоративный год.

Базовое вознаграждение выплачивается ежемесячно, равными долями, на основании выписки из протокола Общего собрания акционеров Общества об избрании членов Совета директоров. Членам Совета директоров Общества выплачиваются дополнительные вознаграждения за исполнение обязанностей, связанных с работой в Комитетах Совета директоров Общества.

Право на компенсацию накладных расходов (расходы на проезд, расходы по найму жилого помещения и т.п.), связанных с выполнением обязанностей члена Совета директоров Общества, имеют все категории членов Совета директоров Общества.

Общая сумма вознаграждения, выплаченного членам Совета директоров в 2022 году: 66,8 млн руб. Сумма основного вознаграждения составила 57,9 млн руб.

Вознаграждение Генерального директора и членов Правления

Генеральный директор и члены Правления ПАО «Детский мир» являются штатными сотрудниками, и их заработная плата состоит из оклада и годовой премии за выполнение ключевых показателей эффективности, установленных Советом.

Размер оклада определяется штатным расписанием. Размер иных выплат: доплат, компенсаций и премий – регламентируется Положением об оплате труда и премировании работников и Положением о материально-техническом обеспечении.

Сумма вознаграждения генерального директора и членов Правления ПАО «Детский мир» за 2022 год составила 529,7 млн рублей (заработная плата – 218,2 млн рублей, премии – 311,4 млн рублей), сумма компенсаций составила 2,7 млн рублей.

Структура годового вознаграждения Генерального директора

Базовое вознаграждение	Премия	Программа долгосрочного вознаграждения	Компенсация расходов
-------------------------------	---------------	---	-----------------------------

По условиям трудового договора	Программа мотивации устанавливает лимит премии, равный годовому окладу. Доли лимита выплачиваются в зависимости от выполнения КПЭ Компании и личных КПЭ.	Размер выплат зависит от финансовых показателей деятельности, срока, отработанного в ходе программы, а также объема ответственности участника за достижение результата.	<ul style="list-style-type: none"> - Полис ДМС для сотрудника и членов семьи (партнер и дети) - Полис ДМС для сотрудника - Страхование от несчастных случаев - Выплата командировочных - Оплата мобильной связи - Оплата транспорта
--------------------------------	--	---	---

Структура годового вознаграждения членов Правления

Базовое вознаграждение	Премия	Программа долгосрочного вознаграждения	Компенсация расходов
По условиям трудового договора	Программа мотивации устанавливает лимит премии, равный годовому окладу. Доли лимита выплачиваются в зависимости от выполнения КПЭ Компании и личных КПЭ.	Размер выплат зависит от финансовых показателей деятельности, срока, отработанного в ходе программы, а также объема ответственности участника за достижение результата.	<ul style="list-style-type: none"> - Полис ДМС для сотрудника - Страхование от несчастных случаев - Выплата командировочных - Оплата мобильной связи

КПЭ

Для сотрудников центрального офиса предусмотрена квартальная или годовая премия, размер которой зависит от выполнения бюджетных (корпоративных) и функциональных (индивидуальных) КПЭ.

В 2022 г. были установлены целевые значения по следующим корпоративным показателям:

- GMV;
- EBITDA;
- NPS

Совет директоров в начале года утверждает перечень и вес корпоративных КПЭ.

Соотношение веса между корпоративными и функциональными КПЭ уровня CEO-1 утверждается Советом директоров.

Капитал и ценные бумаги

Уставный капитал и структура акционеров

Уставный капитал ПАО «Детский мир» по состоянию на 31 декабря 2022 года составлял 295 600 рублей и состоял из 739 000 000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,0004 рублей каждая. Привилегированные акции Компанией не размещались.

Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций 1-02-00844-А (торговый код DSKY; ISIN RU000A0JSQ90), дата государственной регистрации 11 февраля 2014 года. В 2022 году дополнительных выпусков акций не размещалось.

Общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших право на участие в Общем собрании акционеров Компании, составило 314 513, большая часть из которых – физические лица.

Акции

В феврале 2017 года ПАО «Детский мир» провело публичное размещение акций (IPO) на ведущей российской площадке – Московской бирже (MOEX) под тикером «DSKY». Акции Компании были включены в первый уровень Списка ценных бумаг. Бумаги торгуются в режиме торгов T+2.

Акции включены в состав основных российских фондовых индексов: IMOEX и RTSI (индексы МосБиржи и РТС), EPSI (субиндекс акций активов пенсионных накоплений), MOEXCN (индекс потребительского сектора) и RUBMI (индекс широкого рынка).

Все выпущенные и размещенные акции Компании являются обыкновенными акциями одинаковой номинальной стоимостью. Акция ПАО «Детский мир» закрепляет за ее владельцем (акционером) определенный объем имущественных прав, в том числе право на участие в управлении Компанией, право на получение части прибыли Компании в виде дивиденда, а также право на получение части имущества, остающегося после ликвидации Компании.

По состоянию на 31 декабря 2022 года капитализация «Детского мира» составила 49,5 млрд рублей.

Дивиденды

Дивиденды являются неотъемлемой составляющей инвестиционной привлекательности Компании и её доходности для акционеров.

В Компании разработана и утверждена Советом директоров Дивидендная политика¹, которая содержит четкие указания на финансовые (экономические) обстоятельства, при которых Обществу следует/не следует выплачивать дивиденды.

Решение о выплате дивидендов (в том числе о размере дивидендов и форме их выплаты) принимается Общим собранием акционеров ПАО «Детский мир» на основании рекомендаций Совета директоров. Дивидендная политика предполагает выплату минимум 50% консолидированной чистой прибыли по МСФО за предыдущий год. Исторически Компания выплачивала до 100% чистой прибыли по РСБУ. Традиционно дивиденды выплачиваются два раза в год: промежуточная выплата за девять месяцев и за весь отчетный год (оставшаяся часть после выплаты промежуточных дивидендов).

На величину дивидендных выплат могут оказывать влияние следующие факторы: перспективы развития Компании, ее финансовое положение и потребности в финансировании, общая макроэкономическая ситуация и конъюнктура рынка, а также иные факторы, в том числе связанные с налогообложением и законодательством.

Объявленные дивиденды по акциям Компании за 2017 – 9 месяцев 2021 года

Отчетный период, за который начислялись дивиденды	Дата решения Общего собрания акционеров о выплате дивидендов	Дата закрытия реестра акционеров	Размер дивидендов (руб. на одну акцию)	Общий размер дивидендов (млн руб.)	Доля от чистой прибыли (РСБУ), %
9 мес. 2021 года	15.12.2021	26.12.2021	5,20	3 842	60%
2020 год	30.06.2021	11.07.2021	6,07	4 485	100%

¹ С Дивидендной политикой «Детского мира» можно ознакомиться на [сайте](#)

9 мес. 2020 года	17.12.2020	28.12.2020	5,08	3 754	100%
------------------	------------	------------	------	-------	------

6 мес. 2020 года	18.09.2020	29.09.2020	2,50	1 848	45%
------------------	------------	------------	------	-------	-----

2019 год	30.06.2020	11.07.2020	3,00	2 217	55%
----------	------------	------------	------	-------	-----

9 мес. 2019 года	06.12.2019	17.12.2019	5,06	3 739	100%
------------------	------------	------------	------	-------	------

2018 год	16.05.2019	27.05.2019	4,45	3 289	100%
----------	------------	------------	------	-------	------

9 мес. 2018 года	15.12.2018	26.12.2018	4,39	3 244	100%
------------------	------------	------------	------	-------	------

2017 год	18.05.2018	29.05.2018	3,88	2 867	100%
----------	------------	------------	------	-------	------

9 мес. 2017 года	04.12.2017	15.12.2017 г.	2,97	2 195	100%
------------------	------------	---------------	------	-------	------

2016 год	28.06.2017	17.07.2017	3,48	2 572	100%
----------	------------	------------	------	-------	------

9 мес. 2016 года	02.12.2016	12.12.2016	4,22	3 119	100%
------------------	------------	------------	------	-------	------

Облигации

ПАО «Детский мир» является одним из крупных эмитентов корпоративных облигаций в России. Средства от размещения облигаций Компания использует на рефинансирование долгового портфеля и реализацию инвестиционной программы.

По состоянию на конец 2022 года у Компании находился в обращении 1 облигационный займ.

В обращении	Размер выпуска, млн руб.	Ставка купона	Даты выплаты купона	Размер купона, млн руб.	Дата оферты	Срок погашения
Облигации БО-06	3 000	7,00%	5 мая и 4 ноября	104,7	08.05.2023	29.04.2027

Выплата купона по всем облигациям Компании в отчетном году состоялась в полном объеме и точно в соответствии с графиком платежей.

Более подробную информацию об облигациях «Детского мира» можно найти на сайте компании по адресу: ir.detmir.ru

ОТЧЕТ
о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса
корпоративного управления

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен советом директоров ПАО «Детский мир» на заседании 26 мая 2023 года, протокол №15.

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

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
1.1	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам	1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные способы коммуникации были организованы	соблюдается	

		обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период		
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем	<p>1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок.</p> <p>2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение.</p> <p>3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидаты в совет директоров и ревизионную комиссию общества (в случае, если ее формирование предусмотрено уставом общества)</p>	соблюдается	
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать	1. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества в период	частично соблюдается	<p>Комментарий относится к пункту 1 критериев оценки.</p> <p>В отчетном периоде акционерам была предоставлена</p>

	<p>вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом</p>	<p>подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания.</p> <p>2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию.</p> <p>3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде</p>	<p>возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам Совета директоров Общества накануне проведения годового Общего собрания акционеров Общества посредством электронной почты. В связи с вступлением в действие Закона РФ «О внесении изменений в Федеральный закон "Об акционерных обществах" и о приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» № 25-ФЗ (в редакции Закона РФ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации и приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» № 519-ФЗ) на период с 25.02.2022 по 31.12.2023 г. акционерные</p>
--	---	--	---

				общества вправе проводить любые общие собрания заочно.
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями	1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года. 2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера	соблюдается	
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом	1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров	соблюдается	
1.1.6	Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать	1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для	частично соблюдается	Комментарий относится к пунктам 1, 2, 4 В связи с вступлением в действие Закона РФ «О внесении изменений в Федеральный

	<p>интересующие их вопросы</p>	<p>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.</p> <p>2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование.</p> <p>Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров.</p> <p>3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.</p> <p>4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационны</p>	<p>закон "Об акционерных обществах" и о приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» № 25-ФЗ (в редакции Закона РФ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации и приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» № 519-ФЗ) на период с 25.02.2022 по 31.12.2023 г. акционерные общества вправе проводить любые общие собрания заочно.</p>
--	--------------------------------	---	--

		е средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии (возможности) использования таких средств в отчетном периоде		
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов			
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты	<p>1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Если дивидендная политика общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p> <p>3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой</p>	частично соблюдается	Комментарий относится к пункту 3 критериев оценки. Совет Директоров рекомендовал не распределять прибыль и не выплачивать дивиденды по результатам 2021 года, в связи с чем в состав материалов к общему собранию акционеров не были включены пояснения и экономические обоснования потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде.

		<p>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)</p>		
1.2.2	<p>Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества</p>	<p>1. В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов</p>	соблюдается	
1.2.3	<p>Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров</p>	<p>1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров</p>	соблюдается	
1.2.4	<p>Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения</p>	<p>1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли</p>	соблюдается	

	прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости	(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		
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества			
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам	1. В течение отчетного периода лица, контролирующее общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали, а если таковые были, совет директоров уделил им надлежащее внимание	соблюдается	
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода	соблюдается	

	контроля			
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций			
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций	1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом	соблюдается	
2.1	Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции			
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества. 3. В отчетном периоде	соблюдается	

		<p>советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества</p>		
2.1.2	<p>Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества</p>	<p>1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества</p>	соблюдается	
2.1.3	<p>Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе</p>	<p>1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе определены советом директоров и закреплены во внутренних документах общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) общества либо комитет</p>	соблюдается	

		по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества		
2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам общества и иным ключевым руководящим работникам общества	1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками)	частично соблюдается	Комментарий относится к пунктам 1 и 2 критериев оценки. В соответствии с Законом «Об акционерных Обществах» вопрос выплаты Обществом вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров относится к компетенции Общего собрания акционеров. Таким образом, Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров Общества, утверждено Общим собранием акционеров Общества, а не Советом директоров. Положения о вознаграждениях и компенсациях для членов органов управления и ключевых сотрудников Общества (существует

				несколько локальных актов) утверждены Советом директоров Общества. Таким образом, Совет директоров Общества ежегодно рассматривает вопросы, связанные с вознаграждением и мотивацией исполнительных органов Общества и других ключевых сотрудников, но не рассматривает вопросы о вознаграждениях и компенсациях для членов Совета директоров, т.к. этот вопрос отнесен к компетенции Общего собрания акционеров.
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	1. Во внутренних документах общества определены лица,	соблюдается	

	прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества	ответственные за реализацию информационной политики		
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	не соблюдается	В течение 2022 года вопрос о практике корпоративного управления в Обществе на заседаниях Совета директоров Общества не рассматривался. Фактически Совет директоров осуществляет анализ практики корпоративного управления в Обществе при проведении самооценки Совета директоров. Поручения, выдаваемые Советом директоров, исполняются своевременно. Контроль за исполнением поручений возложен на секретаря Совета директоров.
2.2	Совет директоров подотчетен акционерам общества			
2.2.1	Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам	1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости	соблюдается	

		<p>заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров.</p> <p>2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде</p>		
2.2.2	<p>Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества</p>	<p>1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним</p>	соблюдается	
2.3	<p>Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров</p>			
2.3.1	<p>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</p>	<p>1. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и так далее</p>	частично соблюдается	<p>Комментарий относится к пунктам 1 В Обществе осуществляется оценка кандидатов на предмет их соответствия критериям независимости ПАО «Московская биржа» и отсутствия конфликта интересов. Оценку профессиональны</p>

				<p>х качеств кандидатов проводят лица, которые предлагают кандидатов в Совет директоров. Общество не может влиять на отбор кандидатов, предложенных акционерами. В случае, если акционеры предлагают недостаточное количество кандидатур для формирования Совета директоров, действующий Совет директоров ориентируется на потребности Общества в конкретных специалистах, свои субъективные оценки и профессиональный опыт кандидатов.</p>
2.3.2	<p>Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах</p>	<p>1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия</p>	<p>частично соблюдается</p>	<p>Комментарий касается оценки профессиональных качеств членов Совета директоров. Оценку профессиональных качеств кандидатов проводят лица, которые предлагают кандидатов в Совет директоров. Общество не</p>

		<p>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</p>		<p>может влиять на отбор кандидатов, предложенных акционерами. В случае, если акционеры предлагают недостаточное количество кандидатур для формирования Совета директоров, действующий Совет директоров ориентируется на потребности Общества в конкретных специалистах, свои субъективные оценки и профессиональный опыт кандидатов.</p>
2.3.3	<p>Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров</p>	<p>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</p>	соблюдается	
2.3.4	<p>Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность</p>	<p>1. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам</p>	соблюдается	

	<p>формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют</p>	акционеров		
2.4	В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров			
2.4.1	<p>Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон.</p> <p>При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством</p>	<p>1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров</p>	соблюдается	

2.4.2	<p>Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над формой</p>	<p>1. В отчетном периоде совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение. 2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов совета директоров (после их избрания). 3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров</p>	соблюдается	
2.4.3	<p>Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров</p>	<p>1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров</p>	соблюдается	
2.4.4	<p>Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных</p>	<p>1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные</p>	соблюдается	

	корпоративных действий	корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров		
2.5	Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров			
2.5.1	Председателем совета директоров избран независимый директор либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров	1. Председатель совета директоров является независимым директором или же среди независимых директоров определен старший независимый директор. 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества	соблюдается	
2.5.2	Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров	1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде	соблюдается	
2.5.3	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации,	1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и достоверной	соблюдается	

	необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня	информации членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества		
2.6	Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности			
2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска	<p>1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества</p>	соблюдается	
2.6.2	Права и обязанности членов совета	1. В обществе принят и опубликован	соблюдается	

	директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества	внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров		
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей	<p>1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде.</p> <p>2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных обществу организаций), а также о факте такого назначения</p>	соблюдается	
2.6.4	Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе	<p>1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам совета директоров общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся общества и подконтрольных ему</p>	соблюдается	

	совета директоров	организаций, а исполнительные органы общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов. 2. В обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров		
2.7	Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров			
2.7.1	Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач	1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год	соблюдается	
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению	1. В обществе утверждён внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за пять дней до даты его проведения. 2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров	соблюдается	

		<p>членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно - посредством конференц- и видео-конференц-связи</p>		
2.7.3	<p>Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме</p>	<p>1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров</p>	<p>частично соблюдается</p>	<p>Положением о Совете директоров Общества предусмотрен более короткий перечень вопросов, которые рассматриваются только на очных заседаниях Совета директоров.</p>
2.7.4	<p>Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров</p>	<p>1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров</p>	<p>соблюдается</p>	
2.8	<p>Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества</p>			
2.8.1	<p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-</p>	<p>1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых</p>	<p>соблюдается</p>	

	хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров	<p>директоров.</p> <p>2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса.</p> <p>3. По крайней мере, один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода</p>		
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров	<p>1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров.</p> <p>2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров</p> <p>3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых</p>	частично соблюдается	Комментарий относится к пункту 2 критериев оценки Советом директоров создан комитет по назначениям и вознаграждениям. Председателем комитета является неисполнительный директор.

		<p>комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников</p>		
2.8.3	<p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами</p>	<p>1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса. 3. В целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами совета директоров или уполномоченное подразделение</p>	<p>частично соблюдается</p>	<p>Комментарий относится к пункту 1 критерию оценки Советом директоров создан комитет по назначениям и вознаграждениям. Комментарий относится к пункту 3 критерию оценки. Подбор кандидатов был проведен в конце 2021 года, для их избрания в состав Совета директоров в 2022 году. Взаимодействие было организовано с акционерами (группами акционеров), которые были вправе предлагать кандидатов в Совет директоров.</p>

		общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества		
2.8.4	<p>С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.)</p>	<p>1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми</p>	соблюдается	
2.8.5	<p>Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений</p>	<p>1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами.</p>	соблюдается	

		<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>		
2.8.6	<p>Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов</p>	<p>1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров</p>	соблюдается	
2.9	<p>Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров</p>			
2.9.1	<p>Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может</p>	<p>1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров. 2. Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и</p>	частично соблюдается	<p>Комментарий относится к пункту 1 критериев оценки. Самооценка не проводилась в отношении отдельных членов Совета директоров. Такой подход призван создать доверительную атмосферу в Совете директоров и исключить возникновение конфликтных ситуаций. Многолетний анализ проведенных самооценок показывает, что</p>

	быть улучшена	совета директоров в целом. 3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров		многие члены Совета директоров не готовы объективно оценивать своих коллег. Такая статистика снижает ценность этой информации и не позволяет делать объективные оценки.
2.9.2	Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант)	1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант)	частично соблюдается	Общество не привлекало консультантов для независимой оценки качества работы Совета директоров.
3.1	Корпоративный секретарь общества обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров	1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти	соблюдается	

		последних лет		
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач	<p>1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре.</p> <p>2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения.</p> <p>3. Во внутренних документах общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества</p>	соблюдается	
4.1	Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную	1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня	соблюдается	

	<p>мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества</p>	<p>вознаграждения в сопоставимых компаниях</p>		
4.1.2	<p>Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы</p>	<p>1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).</p>	<p>соблюдается</p>	
4.1.3	<p>Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот</p>	<p>1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует</p>	<p>соблюдается</p>	

	и привилегий, предоставляемых указанным лицам	(регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам		
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества	соблюдается	
4.2	Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров			
4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не 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	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	соблюдается	

	совета директоров	(показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась		
4.2.2	Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах	1. Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества - предусматривает (предусматривают) предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями	соблюдается	
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	Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных	1. В течение отчетного периода одобренные	соблюдается	

	<p>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</p>	<p>советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.</p> <p>2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения.</p> <p>3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которое несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений</p>		
--	--	--	--	--

4.3.2	<p>Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества)</p>	<p>1. В случае, если общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества</p>	соблюдается	
4.3.3	<p>Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового</p>	<p>1. Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового</p>	соблюдается	

	вознаграждения	вознаграждения		
5.1	В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей			
5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннего контроля четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной советом директоров	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,	соблюдается	

		кодекса этики общества		
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	<p>1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля.</p> <p>2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества</p>	соблюдается	
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организует проведение внутреннего аудита			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров	1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности	соблюдается	

5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративного управления, применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита	1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами	соблюдается	
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц			
6.1.1	В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц	1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса . 2. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра	соблюдается	Комментарий относится к пункту 2 критериев оценки. В отчетном году Совет директоров Общества не рассматривал вопросы, связанные с соблюдением Обществом его информационной политики и целесообразности (необходимости) пересмотра.

		информационной политики общества		
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса	<p>1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса).</p> <p>3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе</p>	соблюдается	
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности,	1. В обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников общества, связанных с раскрытием	соблюдается	

	<p>полноты и сравнимости раскрываемых данных</p>	<p>информации или деятельности которых может привести к необходимости раскрытия информации.</p> <p>2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.</p> <p>3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также на одном из наиболее распространенных иностранных языков</p>		
6.2.2	<p>Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством</p>	<p>1. В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала</p>	<p>частично соблюдается</p>	<p>Комментарий относится к п.4 критериев оценки. Сведения, содержащие нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением</p>

		<p>общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях совета директоров общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций.</p> <p>4. Общество раскрывает нефинансовый отчет - отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата),</p>	<p>климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, раскрываются Обществом в составе годового отчета, раздел «Устойчивое развитие».</p> <p>Эмитент не видит смысла дублировать эту информацию в отдельном отчете.</p>
--	--	---	--

		обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества		
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год	1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита. 2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества	соблюдается	
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности			
6.3.1	Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями	1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам общества. 2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения,	частично соблюдается	Комментарий относится к п2 критерию оценки. В информационной политике эмитента отсутствуют положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных обществу организациях общество

		<p>предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных обществу организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций</p>		<p>предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций.</p>
6.3.2	<p>При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность</p>	<p>1. В течение отчетного периода общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие отказы были обоснованными. 2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности</p>	соблюдается	
7.1	<p>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</p>			
7.1.1	<p>Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и</p>	<p>1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными</p>	не соблюдается	<p>Уставом Общества не определено понятие «существенное корпоративное действие». Члены</p>

	<p>более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества</p>	<p>корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом общества отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации</p>		<p>Совета директоров Общества ответственно подходят к рассмотрению всех вопросов, отнесенных к его компетенции, независимо от уровня их существенности. Совет директоров стремится предоставлять акционерам максимальное количество информации по существенным вопросам.</p>
7.1.2	<p>Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества</p>	<p>1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения</p>	<p>не соблюдается</p>	<p>Любой член Совета директоров Общества, в том числе и независимые директора, вправе свободно высказывать свою позицию по любому вопросу, отнесенному к компетенции Совета директоров, до проведения голосования по данному вопросу. Введение дополнительных процедур для</p>

				обозначения позиции члена Совета директоров считаем нецелесообразным.
7.1.3	<p>При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе</p>	<p>1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для общества. 2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления</p>	соблюдается	Несмотря на то, что Уставом Общества не определено понятие «существенное корпоративное действие», к компетенции Совета директоров относятся решения по вопросам, которые Кодекс рекомендует относить к существенным корпоративным действиям.
7.2	Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий			
7.2.1	Информация о совершении существенных	1. В случае, если обществом в течение отчетного периода	соблюдается	

	<p>корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий</p>	<p>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</p>		
7.2.2	<p>Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества</p>	<p>1. Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества. 3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него</p>	<p>частично соблюдается</p>	<p>Комментарий относится к пункту 1 критериев оценки во внутренних документах Общества не определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью.</p>

		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		
--	--	--	--	--

Отчет о совершенных (заключенных) ПАО «Детский мир» крупных сделках и сделках, в совершении которых имеется заинтересованность в 2022 году

Сведения о сделках с заинтересованностью, размер которых составлял менее 2% балансовой стоимости активов: В 2022 году Общество таких сделок не совершало.

Сведения о сделках с заинтересованностью, размер которых составлял более 2% балансовой стоимости активов: В 2022 году Общество таких сделок не совершало.

Сведения о крупных сделках

Дата совершения сделки	Дата одобрения сделки	Орган общества, принявший решение об одобрении сделки	Предмет сделки и ее существенные условия

03.06.2022	04.03.2022	Совет директоров	<p>Дополнительное соглашение к Кредитному соглашению об открытии кредитной линии. Банк предоставляет Заемщику денежные средства в российских рублях («Кредиты») в форме возобновляемой кредитной линии («Кредитная линия»);</p> <p>Стороны сделки: ПАО «Детский мир» - Заемщик; АО «Газпромбанк» - Кредитор</p> <p>Банк предоставляет Заемщику денежные средства в российских рублях («Кредиты») в форме возобновляемой кредитной линии («Кредитная линия»);</p> <p>Срок исполнения обязательств по существенной сделке: Срок действия Кредитной линии по «11» сентября 2025 г. включительно.</p> <p>Цена сделки: 36 265 753 424,66 российских рублей (без учета штрафных санкций и неустоек): максимальный размер единовременной задолженности по Кредитам в любой день срока действия Кредитной линии – не более 14 000 000 000,00 рублей («Лимит задолженности»), максимальный размер задолженности по процентам 22 265 753 424,66 рублей</p>
------------	------------	------------------	--

Генеральный директор ПАО «Детский мир»
Давыдова

М.С.