

УТВЕРЖДЕН
27 марта 2024 года
решением годового Общего собрания акционеров
ПАО «Группа Черкизово»
(Протокол 27/324а
от 28 марта 2024 г.)

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН
16 февраля 2024 года
решением Совета директоров
ПАО «Группа Черкизово»
(Протокол № 16/224д
от 19 февраля 2024 г.)

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
Публичного акционерного общества
«Группа Черкизово»

ПО РЕЗУЛЬТАТАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
В 2023 ОТЧЕТНОМ ГОДУ

Московская область, г.о. Кашира, деревня Топканово
2024 г.

СОДЕРЖАНИЕ

Оглавление

1.	ИНФОРМАЦИЯ О ГОДОВОМ ОТЧЕТЕ	3
2.	СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ	3
3.	ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА	3
4.	ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА.....	5
5.	ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ОБЩЕСТВОМ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ (БАНКА РОССИИ)	7
6.	ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ	54
7.	ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА	56
8.	ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	61
9.	ОТЧЕТ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДОВ ПО РАЗМЕЩЕННЫМ АКЦИЯМ ОБЩЕСТВА	63
10.	СВЕДЕНИЯ О СДЕЛКАХ, СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В 2023 ОТЧЕТНОМ ГОДУ 64	
11.	ЭКОНОМИЧЕСКОЕ СОСТОЯНИЕ ОБЩЕСТВА	64
12.	ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЕМЕ КАЖДОГО ИЗ ИСПОЛЬЗОВАННЫХ ОБЩЕСТВОМ В 2023 ГОДУ ВИДОВ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ В НАТУРАЛЬНОМ ВЫРАЖЕНИИ И В ДЕНЕЖНОМ ВЫРАЖЕНИИ.....	66
13.	ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА	66
14.	СОСТОЯНИЕ ЧИСТЫХ АКТИВОВ ОБЩЕСТВА	70
15.	ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА (ФИНАНСОВЫЕ И ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ПЛАНЫ).....	70
16.	ИНВЕСТИЦИОННЫЕ ПРОЕКТЫ И СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ЗАДАЧИ ОБЩЕСТВА	71
17.	ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ И ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА.	72

Информация в пунктах 4.1, 4.2, 5.2, 10.3 на раскрывается в соответствии с постановлениями Правительства РФ:
 - от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг»»;
 - от 28.09.2023 № 1587 «Об особенностях раскрытия инсайдерской информации, подлежащей раскрытию в соответствии с требованиями Федерального закона «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»».

1. ИНФОРМАЦИЯ О ГОДОВОМ ОТЧЕТЕ

Настоящий Годовой отчет Публичного акционерного общества «Группа Черкизово» составлен в соответствии с требованиями и рекомендациями Банка России.

Годовой отчет ПАО «Группа Черкизово» раскрывается на странице в сети «Интернет» по адресу <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=6652> в сроки, установленные Банком России.

2. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Полное фирменное наименование: **Публичное акционерное общество «Группа Черкизово»** (далее также «Общество»).

Сокращенное фирменное наименование Общества: **ПАО «Группа Черкизово»**.

Полное фирменное наименование Общества на английском языке: **Public Joint Stock Company «Cherkizovo Group»**.

Сокращенное фирменное наименование Общества на английском языке: **PJSC «Cherkizovo Group»**.

Место нахождения Общества: **Московская область, городской округ Кашира, деревня Топканово**.

Адрес страниц в сети «Интернет», на которой доступна информация об Обществе:

<https://cherkizovo-group.com/>

www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=6652

Публичное акционерное общество «Группа Черкизово» было создано (учреждено) в соответствии с законодательством Российской Федерации на основании решения общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Группа «Черкизово» в результате добровольной реорганизации в форме преобразования ООО «Группа «Черкизово». ПАО «Группа Черкизово» зарегистрировано 22.09.2005 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по городу Москве за основным государственным регистрационным номером 1057748318473.

ПАО «Группа Черкизово» присвоен ИНН 7718560636 / КПП 501901001 (Свидетельство о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения на территории Российской Федерации от 05.07.2019).

Устав Общества (редакция № 10), утвержден 30.06.2023 решением годового Общего собрания акционеров Общества (Протокол № 30/623а от 30.06.2023) и зарегистрирован Межрегиональной инспекцией Федеральной налоговой службы по централизованной обработке данных 10.07.2023 за ГРН 2235001290874.

Уставный капитал Общества составляет 422 220 (Четыреста двадцать две тысячи двести двадцать) рублей 42 (Сорок две) копейки.

Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости акций Общества, приобретенных акционерами.

В настоящее время Обществом размещено 42 222 042 (Сорок два миллиона двести двадцать две тысячи сорок две) обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 (Одна) копейка каждая.

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: 1-02-10797-А.

Ведение реестра акционеров Общества осуществляет профессиональный участник рынка ценных бумаг – Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» (АО «НРК - Р.О.С.Т.»)

Лицензия № 045-13976-000001 на осуществление деятельности по ведению реестра без ограничения срока действия.

Является членом Национальной ассоциации участников фондового рынка.

Место нахождения: г. Москва

Адрес: 107076, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 5Б, пом. IX

Адрес страницы в сети Интернет: <https://trost.ru>.

3. ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Группа «Черкизово» – крупнейший в России производитель мясной продукции, ориентированный на потребителя. Группа является лидером российского рейтинга производителей мяса (по итогам рейтинга

Агроинвестор), занимает второе место по объему производства птицы, седьмое место по производству свинины, а также входит в тройку лидеров мясопереработки.

В структуру Группы «Черкизово» входит более 350 тысяч га сельскохозяйственных земель, элеваторы, комбикормовые заводы, маслоэкстракционный завод, птицеводческие комплексы полного цикла, свинокомплексы и убойные заводы, мясоперерабатывающие предприятия.

Благодаря вертикально интегрированной структуре, включающей выращивание зерновых, элеваторное хранение, собственное производство комбикормов, разведение, выращивание и убой животных, а также мясопереработку, собственную дистрибуцию и продажи на экспорт Группа «Черкизово» демонстрирует долгосрочный устойчивый рост продаж и прибыли.

1. Птицеводство – курица и индейка.

Курица

Группа «Черкизово» — один из крупнейших производителей куриного мяса в России с долей в промышленном производстве мяса птицы 15% по итогам 2023 года, и лидер по выпуску брендированной продукции из птицы. Нашей компании принадлежат такие известные и заслужившие доверие потребителей торговые марки, как «Петелинка», «Куриное Царство», «Алтайский бройлер», «Домашняя курочка», «Турбаслинский бройлер», «Здоровая ферма» и другие.

Российское птицеводство сегодня полностью обеспечивает потребности отечественного рынка. Группа «Черкизово» стала одним из локомотивов роста птицеводства в нашей стране. На протяжении последнего десятилетия компания приобретала, реконструировала и расширяла птицефабрики в Европейской части России и Сибирском Федеральном округе, внедряя на них наиболее передовые технологии ветеринарной безопасности и производственной эффективности. Среди них - известные уже много лет Константиновская и Петелинская птицефабрики в Подмосковье, Васиьевская птицефабрика в Пензенской области, птицефабрики компании «Куриное Царство» в Брянской и Липецкой областях. В 2023 году Группа приступила к модернизации и расширению приобретенных птицеводческих активов «Здоровая ферма» на Урале и «Русское зерно» в Башкирии. Группа «Черкизово» также создавала с нуля новые птицеводческие площадки. Общий объем производства приближается к одному миллиону тонн в живом весе в год.

Компания контролирует весь производственный цикл – производство кормов, инкубацию цыплят, выращивание, убой и переработку. Благодаря этому достигается низкая себестоимость и высочайшее качество продукции. Корма для птицы производятся с учетом возраста бройлера из натуральных компонентов – пшеницы, кукурузы, подсолнечного масла, и сои. Птица содержится в специально оборудованных помещениях с регулируемой температурой и влажностью воздуха, обеспечивающей комфорт поголовья.

Сегмент «Птицеводство» продолжает развиваться как за счет ввода новых мощностей, так и за счет стратегических приобретений.

На результаты 2023 года благоприятно повлияли меры по улучшению здоровья и качества птицы, а также приобретение и модернизация новых активов по выращиванию и переработке птицы в Башкирии (группа компаний Русское зерно) и на Урале (группа компаний Здоровая Ферма). В результате комплекса этих действий Компания вырастила объем производства курицы на 140 тысяч тонн и составил 986 тысяч тонн в живом весе.

Индейка.

В 2012 году компания объявила о выходе в новый для себя сегмент мясного рынка – производство индейки. Компания подписала соглашение о создании совместного предприятия с испанской Grupo Fuertes. В соответствии с соглашением, в Тамбовской области было построено интегрированное предприятие полного цикла, включающее в себя всю производственную цепочку, от выпуска комбикорма до убоя и переработки.

В 2023 году объемы производства в живом весе составили 68 тыс. тонн, за счет фокуса продаж на бренде «Пава-Пава». Сочетание европейского опыта в селекции и выращивании птицы и опыта Группы «Черкизово» по реализации крупных инвестиционных проектов обеспечат безусловный успех проекта «Тамбовская Индейка». Группа продолжила следовать стратегии роста объемов продаж с высокой добавленной стоимостью и фокусироваться на бренде «Пава-пава».

2. Свинина.

Группа «Черкизово» занимает седьмое место среди производителей свинины в России по итогам 2023 года. Начав развивать свиноводство с нуля, сегодня компания выращивает на современных свинокомплексах более 2 миллионов голов свиней в год.

В общей сложности Группа «Черкизово» инвестировала в создание и покупку новых свинокомплексов более полумиллиарда долларов — свиноводство стало наиболее капиталоемким проектом для компании. Изначально все свинокомплексы, которые компания строила в Воронежской, Липецкой, Тамбовской и

Пензенской областях, проектировались с учетом современных требований к производственной эффективности и ветеринарной безопасности. По оценкам независимых специалистов, построенные Группой «Черкизово» комплексы не только не уступают современным зарубежным площадкам, но и по многим параметрам превосходят их. Одно из конкурентных преимуществ Группы «Черкизово» в свиноводстве — международная команда опытных экспертов. Внедрение передового мирового опыта на наших площадках позволило нам достичь высокого уровня сохранности поросят, а также конверсии корма. Краеугольным камнем нашего успеха является строгое соблюдение правил ветеринарной безопасности. Продуманы все детали — от расположения свинокомплексов с учетом преимущественного направления ветра в регионе до наличия дезинфекционных барьеров на ведущих к нашим комплексам дорогах. Доступ к животным строго ограничен, сотрудники перед входом и выходом с комплекса обязаны принимать душ и переодеваться в продезинфицированную спецодежду. На свинокомплексы запрещено проносить любые продукты питания, а их сотрудникам не разрешается держать домашнюю скотину и птицу.

3. Мясопереработка.

Рынок колбасных изделий в России характеризуется высокой степенью насыщения, на полках магазинов покупателям предлагается продукция отечественных производителей в различных ценовых коридорах. В условиях практически 100% насыщения рынка, становится критически важным не только эффективное и экономичное производство, но и грамотная маркетинговая стратегия, четко выстроенная цепочка поставок, наличие сильного бренда и долгосрочные партнерские отношения с торговыми сетями. Основа репутации любого производителя – высокое качество продукции. Именно на обеспечение высокого качества направлены усилия нашей компании. Мы четко знаем ответ на самый распространенный вопрос потребителей – «из чего на самом деле делают колбасу?». Мы производим свою продукцию из качественного охлажденного отечественного мяса, в том числе, в значительной степени, из свинины, произведенной на наших собственных свинокомплексах. Работающие на каждом из предприятий ветеринарные специалисты производят тщательный контроль входящего сырья на предмет качества, безопасности и наличия необходимой документации. В рецептуре применяются натуральные пищевые добавки – соль, перец, различные специи. Для копчения используются настоящие древесные опилки. Технологи и специалисты по качеству обеспечивают многоступенчатый контроль вкуса и качества готовой продукции. Именно поэтому нам уже много лет доверяют и партнеры, и потребители.

4. Растениеводство.

В 2012 году был сформирован сегмент «Растениеводство». Компания выращивает такие культуры, как озимая и яровая пшеница, кукуруза, подсолнечник, соя, и т.д. При этом урожаи, которые демонстрирует «Черкизово», существенно превышают средние по стране. Компания продолжает инвестировать в сегмент «Растениеводство» с тем, чтобы сделать его более эффективным. Мы приобретаем современную высокопроизводительную технику - импортные тракторы и комбайны, бункеры-перегрузчики, тягачи и специальную технику, строятся новые зерносушильные комплексы.

Группа «Черкизово» также тесно сотрудничает с высшими и специальными учебными заведениями для того, чтобы привлечь на свои поля лучших молодых специалистов.

Группа «Черкизово» не только выращивает хорошие урожаи, но и успешно сохраняет их. Суммарная мощность принадлежащих компании элеваторов, расположенных в ключевых регионах Центрального Черноземья и Поволжья, превышает миллион тонн единовременного хранения. Наличие собственных элеваторов позволяет компании приобретать зерно по наиболее выгодной цене и эффективно управлять запасами. Кроме того, это способствует и развитию агропромышленного сектора в регионах в целом - местные крестьянско-фермерские хозяйства могут поставлять зерно на элеваторы компании.

4. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА

Согласно положениям пункта 8.1 статьи 8 Устава Общества органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Коллегиальный орган управления (Совет директоров);
- Коллегиальный исполнительный орган (Правление);
- Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор).

Члены Совет директоров Общества избираются Общим собранием акционеров Общества.

Коллегиальный и единоличный исполнительные органы Общества образуются Советом директоров Общества.

4.1. Совет директоров Общества.

Информация не раскрывается.

4.2. Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа общества, и членах коллегиального исполнительного органа общества.

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества. Генеральный директор подотчетен Совету директоров Общества и Общему собранию акционеров Общества.

К компетенции Генерального директора относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к исключительной компетенции Общего собрания акционеров Общества и Совета директоров Общества.

Генеральный директор организует выполнение решений Общего собрания акционеров Общества и Совета директоров Общества.

Генеральный директор без доверенности действует от имени Общества, в том числе, представляет его интересы, совершает сделки от имени Общества, утверждает штаты, издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества.

Генеральный директор избирается Советом директоров Общества сроком на 5 (Пять) лет, если меньший срок не предусмотрен решением Совета директоров Общества.

Порядок деятельности Генерального директора Общества определяется Положением о Генеральном директоре Общества, утвержденным решением годового Общего собрания акционеров Общества от 22.04.2016 (Протокол № 22/046а от 27.04.2016).

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор избран Советом директоров Общества с 23.09.2019 на срок по 22.09.2024 включительно (Протокол № 12/099д от 13.09.2019).

Михайлов Сергей Игоревич

Является членом Совета директоров Общества.

Сведения о лицах, входивших в течение 2023 отчетного года в состав Правления Общества (коллегиальный исполнительный орган Общества).

Информация не раскрывается.

4.3. Основные положения политики Общества в области вознаграждения и компенсации расходов лиц, входящих в органы управления Общества, а также сведения по каждому из органов управления Общества (Совет директоров, Правление).

Совет директоров

Наименование показателя	2023 год, тыс. руб.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	114 897,7
Заработная плата	52 156,9
Премии	27 641,3
Иные виды вознаграждений	1 063,6
Компенсации расходов	15 278,6
ИТОГО	211 038,1

В течение 2023 года совокупный размер вознаграждений и компенсаций, выплаченных членам Совета директоров Общества за осуществление ими соответствующих функций – составил 211 038,1 тыс. рублей.

Основанием для выплаты вознаграждения по результатам работы является Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров Общества (редакция № 7), утвержденное решением годового Общего собрания акционеров Общества от 30.06.2022 (Протокол № 30/622а от 01.07.2022).

Членам Совета директоров, которые одновременно занимали иные должности в Обществе, выплачивалась заработная плата и премии в соответствии со штатным расписанием и их должностью.

Правление (Коллегиальный исполнительный орган)

Наименование показателя	2023 год, тыс. руб.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0
Заработная плата	333 677,8
Премии	204 817,7
Иные виды вознаграждений	5 383,3
ИТОГО	543 878,8

Решением Совета директоров ПАО «Группа Черкизово» 17.02.2022 (Протокол № 17/0222д от 17.02.2022) утверждено Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Правления. Льготы и/или компенсации членам Правления Общества в период исполнения ими своих обязанностей не предоставляются и не выплачиваются. Советом директоров решений о размерах таких вознаграждений и компенсаций не принималось. Членам Правления, которые одновременно занимали иные должности в Обществе выплачивалась заработная плата и премии в соответствии со штатным расписанием и их должностью. Соглашения отсутствуют.

5. ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ОБЩЕСТВОМ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ (БАНКА РОССИИ) (Письмо ЦБ РФ от 10 апреля 2014 г. N 06-52/2463)

Обществом утвержден кодекс корпоративного управления, поэтому Общество обеспечивает акционерам все возможности по участию в управлении Обществом и ознакомлению с информацией о деятельности Общества в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (далее именуется также - Федеральный закон «Об акционерных обществах»), Федеральным законом от 22.04.1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» и нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Кодекс корпоративного управления Общества опубликован на сайте: <http://www.e-disclosure.ru>
Основным принципом построения Обществом взаимоотношений с акционерами и инвесторами является разумный баланс интересов Общества как хозяйствующего субъекта и как акционерного общества, заинтересованного в защите прав и законных интересов своих акционеров.

5.1. Заявление Совета директоров Общества о соблюдении принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления, одобренного 21 марта 2014 года Советом директоров Банка России (далее – Кодекс)

Совет директоров считает, что практика корпоративного управления Общества в целом соответствует лучшим практикам и рекомендациям Кодекса.

Соблюдение основных принципов и рекомендаций Кодекса Совет директоров считает действенным инструментом повышения эффективности системы корпоративного управления, нацеленным на обеспечение долгосрочного и устойчивого развития Общества.

Информация о рекомендациях, которые не соблюдаются или соблюдаются Обществом не в полном объеме, представлена в приведенном ниже Отчёте в форме таблицы (колонки 4 и 5).

5.2. Ключевые аспекты модели и практики корпоративного управления в Обществе

Акционерная структура

Информация не раскрывается.

Органы управления Общества

Органы управления Общества формируются, избираются и осуществляют свою деятельность в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах»: коллегиальный орган управления – Совет директоров, коллегиальный исполнительный орган – Правление, единоличный исполнительный орган – Генеральный директор. Совет директоров Общества на конец отчетного периода состоял из 9 директоров – 6 независимых директоров, 1 неисполнительного директора и 2 исполнительных директоров. При Совете директоров Общества сформированы три комитета: Комитет по аудиту (все члены – независимые директора), Комитет по кадрам и вознаграждению (все члены – независимые директора), Комитет по инвестициям и стратегическому планированию.

Политика в области дивидендов

В Обществе принято положение о дивидендной политике. Общество последовательно и неуклонно следует данной политике с даты её утверждения. Положение, содержащее все аспекты дивидендной политики, раскрыто на сайте Общества.

Система управления рисками и внутреннего контроля

В Обществе создана система управления рисками и внутреннего контроля, которая регулируется Положением о системе управления рисками и внутреннего контроля. Оценка функционирования системы проводится Советом директоров на ежегодной основе, Комитетом по аудиту Совета директоров – каждые шесть месяцев. Основные риски рассматриваются Советом директоров по мере необходимости, в случае повышения вероятности возникновения риска. Компания определила ключевые риски и действия по их снижению посредством Комитета по рискам, сформированного на управленческом уровне.

Система вознаграждения органов управления и исполнительных органов

Система вознаграждения Совета директоров состоит из фиксированного денежного вознаграждения и переменного вознаграждения, привязанного к изменению рыночной стоимости акции Общества. Фиксированное вознаграждение выплачивается ежеквартально, а переменное вознаграждение выплачивается посредством специальной программы долгосрочного премирования, в рамках которой директора могут получать условные акции и реализовывать их через 2 или 3 года после получения. Эта система соответствует рекомендациям Кодекса корпоративного управления, утвержденным Советом директоров Банка России. Политика о вознаграждении и компенсации расходов закреплена в Положении о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров, утвержденном акционерами.

Фиксированное вознаграждение руководителей высшего звена Общества находится на уровне, сопоставимом с уровнем у других крупных российских производителей. Переменное вознаграждение привязано к ключевым показателям эффективности (КПЭ), которые применяются большинством российских и западных компаний. Совет директоров рассматривает вопрос утверждения и выполнения КПЭ руководителей высшего звена Общества. Политика о вознаграждении и компенсации расходов руководителям высшего звена закреплена в Положении о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Правления, утвержденном Советом директоров. В Обществе также действует долгосрочная программа премирования должностных лиц и ключевых руководителей Общества, которая предусматривает, при условии достижения существенных показателей результатов деятельности, возможность получения переменного вознаграждения, привязанного к изменению рыночной стоимости акции Общества.

Раскрытие информации

Общество раскрывает информацию в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах», ФЗ «О рынке ценных бумаг», Положением «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» и другими законами и положениями.

В целях предотвращения введения недружественными Российской Федерации государствами мер ограничительного характера в отношении эмитентов ценных бумаг и лиц, о которых раскрывается информация, 12 марта 2022 г. принято постановление Правительства РФ № 351, а в дальнейшем принято

постановление Правительства РФ № 1102 от 04 июля 2023 г. , предоставляющее эмитентам ценных бумаг право ограничить раскрытие и предоставление информации, установленной законодательством РФ.

Компания в мае 2022 г. приняла решение о частичном ограничении раскрытия и предоставления информации, а также об исключении из публичного доступа части информации, раскрытой с 01.01.2021.

Оценка деятельности Совета директоров

Обычно в Группе «Черкизово» Совет директоров ежегодно проводит оценку своей работы в отчетном периоде, включая оценку работы комитетов Совета директоров. Результаты оценки рассматриваются на очном заседании Совета директоров. В 2023 году рассмотрение отчета об оценке работы Совета директоров первоначально планировалось на очном заседании в сентябре 2023 года, однако оценка не была проведена по причине выхода из состава Совета директоров троих независимых директоров в конце 2022 – начале 2023 года и избрания в конце июня 2023 года новых членов Совета директоров, которые на тот момент еще не могли оценить его работу . Общество планирует провести оценку деятельности Совета директоров по итогам отчетного года в 2024 году.

Состав Совета директоров в 2023 году был дополнен новыми членами Совета директоров с опытом производства мяса в Южной Америке, зерна в Восточной Европе, маркетинга и продаж товаров народного потребления в Восточной Европе и в России. Совет директоров и его комитеты будут концентрировать усилия на следующих вопросах:

- необходимо продолжить поиск кандидатов, чтобы гендерно разнообразить состав Совета директоров, в будущем возможно привлечение азиатского опыта с учетом экспортных возможностей и переориентации с «Запада» на «Восток»;
- стратегия развития Общества – необходимо больше сравнительного анализа в области структур затрат в индустрии и трендов в области спроса и предложения в долгосрочной перспективе;
- приобретения (стратегия и т.п.) и органический рост – необходимо структурирование процесса выбора потенциальных целей приобретения, более детальный анализ приобретаемых компаний;
- управление глобальными рисками на регулярной основе с учетом последних геополитических изменений;
- организационное развитие и персонал, необходимо решить вопросы оттока персонала.

5.3. Методология оценки соблюдения принципов корпоративного управления

Представленный ниже отчет в форме таблицы использовался Советом директоров для оценки соблюдения Обществом принципов корпоративного управления.

- Каждая рекомендация со статусом «соблюдается» даёт 1 балл;
- Каждая рекомендация со статусом «частично соблюдается» даёт 0,5 балла;
- Каждая рекомендация со статусом «не соблюдается» даёт 0 баллов.

После подсчета баллов по каждому из 7 разделов рассчитывался процент соответствия Обществом рекомендациям (критериям) от максимально возможного – по каждому разделу и в целом.

5.4. Ключевые причины, факторы и/или обстоятельства, повлекшие несоблюдение или частичное соблюдение Обществом принципов корпоративного управления

Информация представлена в Отчёте в форме таблицы ниже (колонка 5).

5.5. Механизмы и инструменты корпоративного управления, используемые Обществом вместо рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Информация представлена в Отчёте в форме таблицы ниже (колонка 5).

5.6. Запланированные (предполагаемые) действия и меры, утверждённые Обществом для развития модели и практики корпоративного управления

Информация представлена в Отчёте в форме таблицы ниже (колонка 5).

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
1.1	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам	1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период	Соблюдается	
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем	1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок. 2. В сообщении о проведении собрания	Соблюдается	

		указаны документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидаты в совет директоров и ревизионную комиссию общества (в случае, если ее формирование предусмотрено уставом общества).		
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом	1. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания. 2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию. 3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде.	Соблюдается	
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в	1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для	Соблюдается	

	органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями	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.		
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом	1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров	Соблюдается	
1.1.6	Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы	1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня. 2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором	Не соблюдается	<p>Все собрания акционеров проводились в заочной форме.</p> <p>В соответствии с Федеральным законом от 25.02.2022 N 25-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "Об акционерных обществах" и о приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации" в течение отчетного года Общество не проводило собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров).</p> <p>Проведение собраний акционеров в заочной форме обусловлено экономией ресурсов компании, а следовательно, и ресурсов акционеров, на проведение собраний в очной форме.</p>

		<p>их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров.</p> <p>3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.</p> <p>4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде.</p>		<p>Всем акционерам был предоставлен доступ к материалам собраний по адресу Общества, а также по дополнительному адресу в городе Москве. Акционерам были предоставлены материалы собраний через номинальных держателей акций в электронном виде, а также размещены на двух сервисах для электронного голосования.</p> <p>Общество не получало комментариев от акционеров на выбранный Обществом формат проведения собрания.</p> <p>Общество планирует вернуться к проведению собраний акционеров в форме собраний при проведении собрания акционеров по итогам деятельности за 2024 год.</p>
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</p>	Частично соблюдается	Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 соблюдается. Критерий 3 не соблюдается. Общество считает его важным и направленным на получение акционерами дополнительной информации о состоянии финансово-хозяйственной деятельности Общества, на более полное соблюдение прав акционеров на участие в прибыли Общества. На

		<p>отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p> <p>3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате дивидендов).</p>	<p>практике акционер может получить информацию о соблюдении Обществом, при объявлении дивидендов, принятой им дивидендной политики посредством сравнения суммы чистой прибыли и общей суммы, направленной на выплату дивидендов.</p> <p>При утверждении Советом директоров рекомендаций по распределению чистой прибыли Общества Совет директоров всегда оценивает необходимость в денежных средствах, которые необходимы для собственных нужды общества, а также соответствие указанных рекомендаций дивидендной политике Общества.</p> <p>При этом в п. 4.6 Положения о дивидендной политике установлены факторы, которые Совет директоров принимает во внимание при принятии решения о рекомендациях общему собранию по распределению прибыли и объявлению дивидендов.</p> <p>В 2022-2023 году Общество ограничило раскрытие информации, которую Общество раскрывает на добровольной основе. Общество считает, что в связи с геополитической ситуацией и проведением специальной военной операции нецелесообразно раскрывать дополнительную информацию о предполагаемом распределении чистой прибыли.</p> <p>Данное отклонение от критерия Общество считает временным и рассматривает вопрос о включении соответствующих мероприятий по устранению</p>
--	--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

				данного отклонения в план развития практики корпоративного управления на 2024-2025 годы. Общество предпримет необходимые меры для включения указанного обоснования в материалы к общим собраниям акционеров, повестки дня которых будут включать вопрос о распределении прибыли (в т.ч. о выплате (объявлении) дивидендов).
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества	1. В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов	Соблюдается	
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров	1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров	Соблюдается	
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости	1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его	Соблюдается	

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

	<p>отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества</p>	<p>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) <4> рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества. 3. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества.</p>	<p>соблюдается</p>	<p>вознаграждениям выполняет функции комитета по номинациям согласно Положению о комитете. Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 не соблюдается. В отчетном году несколько членов совета директоров Общества досрочно вышли из состава Совета директоров Общества. Общество считает, что для полноценного и всестороннего анализа профессиональной квалификации, навыков и опыта членов, а также отчетов исполнительных органов необходимо мнение всех членов совета директоров (Комитета по кадрам и вознаграждениям). Общество планирует вернуться к рассмотрению данных вопросов после формирования нового и полного состава совета директоров. Критерий 3 частично соблюдается. В декабре 2023 года совет директоров рассмотрел и утвердил новую Стратегию развития Общества на 2024-2028 годы. В ходе обсуждения новой стратегии совет директоров проанализировал результаты исполнения ранее действовавшей стратегии Общества и учел их при формировании новой.</p>
<p>2.1.2</p>	<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</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</p>	<p>Соблюдается</p>	

	основным видам деятельности общества	критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества		
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	<p>1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе определены советом директоров и закреплены во внутренних документах общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля.</p> <p>2. В отчетном периоде совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества.</p>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 не соблюдается. Комментарий:</p> <p>В отчетном периоде 22 февраля 2023 года Совет директоров рассмотрел вопрос об оценке эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества за 2022 год и сделал заключение, что она в целом соответствует потребностям Общества, однако нуждается в дальнейшем развитии. В феврале 2024 года Общество планирует рассмотреть на совете директоров вопрос об оценке эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества за 2023 год.</p> <p>С этой целью в 2024 г. планируется продолжить развитие функции риск-менеджмента в части:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) интеграции в процессы принятия ключевых управленческих решений и бизнес-планирования; 2) развития риск-культуры (организовывать корпоративные тренинги, обучение риск-координаторов и др.) 3) сервисной составляющей – оцифровка отдельных рисков, выполнение запросов топ-менеджмента и др.; 4) организации работы комитета по рискам. <p>Общество считает целесообразным проработать вопрос о риск-аппетите и включило его в план развития на 2025 год.</p>

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).	Соблюдается	
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов.	Соблюдается	
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества	1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики	Соблюдается	
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества	1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе	Не соблюдается	В 2023 году оценка работы совета директоров не проводилась (планировалась на сентябрь 2023 года). Оценка не проводилась по причине выхода из состава совета директоров в конце 2022 - начале 2023 года троих независимых директоров и избрания в

				июне 2023 года в его состав новых членов совета директоров, которые на момент избрания не могли оценить работу предыдущего состава совета директоров. Общество планирует провести оценку деятельности совета директоров в 2024 году.
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 заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде.	Частично соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. В 2023 г. Обществом принято решение о частичном ограничении раскрытия и предоставления информации об Обществе. К такой информации относится и информации о членах совета директоров, в т.ч. о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров. Общество планирует вернуться к раскрытию и предоставлению информации в полном объеме при нормализации текущей геополитической обстановки. Критерий 2 соблюдается.
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним	Соблюдается	
2.3	Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров			

2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров	1. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и так далее	Соблюдается	Критерий соблюдается. Комментарий: При рассмотрении кандидатур в список для голосования по избранию членов совета директоров на общем собрании акционеров действующим членам совета директоров предоставлялась необходимая информация, позволяющая оценить наличие необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов, а именно: подробные резюме с описанием мест и опыта работы (должностей, повышений, ключевых должностных обязанностей, заполненные анкеты, анкеты для оценки критериев независимости). Указанная информация предоставлялась с предварительным получением письменного согласия кандидатов на обработку, распространение, хранение их персональных данных.
2.3.2	Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о	Частично соблюдается	Обществом предоставлялись 1) биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, 2) информация о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров. В материалах общих собраний Общество не указало результаты оценки соответствия квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров. Причина несоответствия критерию – оценка указанных качеств кандидатов проводилась в ходе обсуждений на заседании устно, а также

		соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102 - 107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров		<p>ранее в ходе процедуры самооценки совета директоров, т.к. большинство выдвинутых кандидатов ранее входили в состав совета директоров, при этом большинство из них – в течение нескольких лет. По этой причине специальный отчет об оценке кандидатов не составлялся. Общество считает целесообразным проводить оценку при выдвижении новых, ранее не известных совету директоров кандидатов перед принятием решения о включении их в список для избрания в состав совета директоров на общем собрании.</p> <p>В 2023 году совет директоров рассмотрел вопрос о признании отдельных членов совета директоров независимыми. При рассмотрении вопроса члены совета директоров оценивались по критериям независимости согласно рекомендациям 102 - 107 Кодекса.</p> <p>Информация о независимости кандидатов для избрания в совет директоров будет включена в материалы собрания акционеров по итогам 2023 года.</p>
2.3.3	Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров	1. В отчетном периоде совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе	Частично соблюдается	В 2023 году оценка работы совета директоров не проводилась (планировалась на сентябрь 2023 года). Оценка не проводилась по причине выхода из состава совета директоров в конце 2022 – начале 2023 года троих независимых директоров и избрания в июне 2023 года в его состав новых членов совета директоров, которые на момент избрания не могли

				оценить работу предыдущего состава совета директоров. При анализе собственных потребностей в области профессиональной квалификации, опыта и навыков использовался отчет за 2022 год. Общество планирует провести оценку деятельности совета директоров в 2024 году.
2.3.4	Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют	1. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров	Соблюдается	
2.4	В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров			
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или	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	Соблюдается	

	<p>иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества, или связан с государством</p>			
2.4.2	<p>Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над формой</p>	<p>1. В отчетном периоде совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение. 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>	<p>Частично соблюдается</p>	<p>Критерий 1 соблюдается. Критерии 2 не соблюдается. Оценка независимости членов совета директоров проводилась при утверждении списка кандидатов в совет директоров. Повторная оценка независимости членов совета директоров не проводилась по причине отсутствия факторов, влияющих на независимость членов совета директоров. Критерий 3 соблюдаются.</p>
2.4.3	<p>Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров</p>	<p>1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров</p>	<p>Соблюдается</p>	

2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий	1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров	Частично соблюдается	<p>Определение понятия «существенные корпоративные действия» введено Кодексом корпоративного управления, утвержденным Советом директоров 19.11.2021. Независимые члены совета директоров (у которых отсутствовал конфликт интересов) предварительно оценивали возможные действия и проекты решений Общества, которые могли привести к возникновению корпоративного конфликта. Перед голосованием по существенным корпоративным действиям независимым директорам предоставлялось слово для вопросов, комментариев или выражения особого мнения для занесения в протокол. Независимые директора голосовали «за» предложенные решения, особых мнений к протоколам не приобщали. Документ, содержащий оценку независимыми директорами существенных корпоративных действий, связанных с возможным конфликтом интересов, не готовился и не включался в состав материалов к заседанию совета директоров Общества, на котором рассматривается соответствующий вопрос. Данное отклонение от критерия Общество считает временным и включило мероприятия по устранению данного отклонения в план развития практики корпоративного управления.</p>
2.5	Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров			
2.5.1	Председателем совета директоров избран независимый директор либо из числа	1. Председатель совета директоров является независимым директором или же	Частично соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. Критерий 2 соблюдается. Комментарий по критерию 1:

	<p>избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров</p>	<p>среди независимых директоров определен старший независимый директор <5>. 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должны образом определены во внутренних документах общества</p>	<p>Председатель совета директоров не является независимым директором. Старший независимый директор не определен. Решение об избрании Председателя совета директоров принимает совет директоров. В соответствии с оценкой вклада в работу совета директоров, профессионального опыта и авторитета выбор членами совета директоров кандидата на роль Председателя Совета директоров не совпал с наличием у такого директора статуса независимого. При этом такое понятие как «старший независимый директор» в Положении о совете директоров отсутствует и в этой связи совет директоров не избирает такого. На данный момент Общество считает состав совета директоров сбалансированным, а количество независимых директоров не требует отдельной координации и в равной степени учитывает позиции, мнения и рекомендации каждого из независимых членов совета директоров. В июле 2023 г. заместителем Председателя совета директоров был избран независимый директор. При этом Общество считает несоблюдение критерия временным и считает целесообразным провести консультации с независимым консультантом по оценке совета директоров для получения рекомендаций о роли и функционале старшего независимого директора. Если совет директоров сочтет</p>
--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

				целесообразным избрать «старшего независимого директора», указанное решение будет принято на заседании совета директоров.
2.5.2	Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров	1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде	Не соблюдается	В 2023 году оценка работы Совета директоров не проводилась (планировалась в сентябре 2023 года). Оценка не проводилась по причине выхода из состава совета директоров в конце 2022 – начале 2023 года троих независимых директоров и избрания в июне 2023 года в его состав новых членов совета директоров, которые на момент избрания не могли оценить работу предыдущего состава совета директоров. Общество планирует провести оценку в 2024 году.
2.5.3	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня	1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и достоверной информации членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества	Соблюдается	
2.6	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	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	Соблюдается	

	предпринимательского риска	<p>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>		
2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества	1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров	Соблюдается	
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей	<p>1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде.</p> <p>2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других</p>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается. В 2023 году оценка работы совета директоров не проводилась по причине выхода из состава совета директоров в конце 2022 – начале 2023 года троих независимых директоров и избрания в июне 2023 года в его состав новых членов совета директоров, которые на момент избрания не могли оценить работу предыдущего состава совета директоров.</p> <p>Общество планирует провести оценку деятельности совета директоров в 2024 году.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p>

		организаций (помимо подконтрольных обществу организаций), а также о факте такого назначения		
2.6.4	Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров	1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам совета директоров общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов. 2. В обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров.	Соблюдается	
2.7	Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров			
2.7.1	Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач	1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год	Соблюдается	
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров	1. В обществе утверждён внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что	Соблюдается	В сентябре 2023 проводилось очное заседание совета директоров с физическим присутствием членов совета директоров в месте его проведения, при этом один член совета директоров принимал

	возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению	уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за пять дней до даты его проведения. 2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно - посредством конференц- и видео-конференц-связи		участие посредством видеоконференцсвязи. Остальные заседания в 2023 г. проводились посредством видеоконференцсвязи. На объеме и содержании рассматриваемых вопросов данное обстоятельство не отразилось.
2.7.3	Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме	1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров	Частично соблюдается	В 2023 г. утвержден Устав Общества в новой редакции. В соответствии с новой редакцией Устава форма проведения заседания совета директоров определяется Председателем совета директоров при созыве заседания с учетом важности вопросов повестки дня: наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) решаются на заседаниях, проводимых в очной форме. В 2023 г. Общество не проводило заседаний совета директоров в форме заочного голосования.
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров	1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее	Не соблюдается	Уставом Общества не предусмотрено принятие решений по изложенным в рекомендации 170 Кодекса наиболее важным вопросам квалифицированным большинством. 2/3 избранных членов совета директоров составляют независимые члены совета директоров. Общество считает, что наличие такого

		<p>чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров</p>		<p>соотношения независимых директоров позволяет совету директоров принимать взвешенные решения без принятия решений квалифицированным большинством голосов. С учетом текущей геополитической ситуации Общество считает такой подход наименее рискованным и оптимальным для непрерывной работы Общества. Общество считает целесообразным дальнейшее внедрение рекомендаций Кодекса и рассмотрит вопрос о приведении практики в соответствии с рекомендациями Кодекса в 2024-2025 годы.</p>
2.8	Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества			
2.8.1	<p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров</p>	<p>1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере, один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.</p>	Соблюдается	

<p>2.8.2</p>	<p>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>	<p>1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров. 3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников.</p>	<p>Частично соблюдается</p>	<p>Критерии 1 и 2 соблюдаются. Критерий 3 частично соблюдается. Положение о Комитете по кадрам и вознаграждениям совета директоров содержит нормы, предусматривающие периодический пересмотр политики вознаграждения членов совета директоров, членов Правления, Генерального директора и иных ключевых руководящих работников Общества, однако условия (события), при наступлении которых Комитет по кадрам и вознаграждениям рассматривает вопрос, о пересмотре, не указаны. Члены совета директоров на регулярной основе отслеживают политики вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников и вносят соответствующие изменения в политики не ограничивая свои действия наступлением конкретных условий (событий), при наступлении которых пересматриваются политики. Общество считает, что подобный подход позволяет более гибко реагировать на текущие изменения и поддерживать сбалансированный подход к политике вознаграждения. На практике Положение о вознаграждениях Совета директоров пересматривается в среднем каждые 2 года в связи с ростом инфляции, а также с целью приведения в соответствие уровня вознаграждения членов Совета директоров - уровню вознаграждения в других российских публичных</p>
--------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

				компаниях со сравнимой капитализацией и размером прибыли. Общество рассмотрит возможность пересмотра данного подхода при работе над совершенствованием практики корпоративного управления в 2024-2025 годы.
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами	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 общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в	Соблюдается	Функции комитета по номинациям выполняет Комитет по кадрам и вознаграждениям совета директоров Общества.

		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	<p>В Обществе помимо основных комитетов при совете директоров (Комитета по аудиту и Комитета по кадрам и вознаграждениям) сформирован дополнительный комитет – Комитет по инвестициям и стратегическому планированию. В ноябре 2023 года совет директоров в рабочем порядке рассматривал вопрос о необходимости создания подкомитетов в структуре Комитета по инвестициям и стратегическому планированию. При формировании Комитетов при совете директоров члены совета директоров анализировали соответствие состава комитетов совета директоров целям деятельности Общества.</p>
2.8.5	<p>Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений</p>	<p>1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и</p>	Соблюдается	

		комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета		
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов	1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров	Соблюдается	
2.9	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров			
2.9.1	Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена	1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров. 2. Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом. 3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров.	Частично соблюдается	Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 и 3 не соблюдаются. В 2023 году оценка работы совета директоров не проводилась (планировалась в сентябре 2023 года). Оценка не проводилась по причине выхода в конце 2022 и начале 2023 года из состава совета директоров троих независимых директоров и избрания в июне 2023 года в его состав новых членов совета директоров, которые на момент избрания не могли оценить работу предыдущего состава совета директоров. Общество планирует провести оценку деятельности Совета директоров в 2024 году.
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	1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант)	Не соблюдается	Независимая оценка качества работы совета директоров в отчетном году не проводилась в связи с тем, что информация о персональном составе совета директоров и его комитетов не раскрывается Обществом. При проведении независимой оценки Общество было бы

	<p>одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант)</p>		<p>вынуждено предоставить внешней организации (консультанту) доступ к персональным данным членов Совета директоров. При этом сохранение консультантом такой информации в конфиденциальности Общество гарантировать не может. Общество считает риск наложения персональных санкций на членов Совета директоров со стороны недружественных государств - высоким, а возможный ущерб от его реализации – значительным. Механизм корпоративного управления, позволяющий обеспечивать надлежащее качество работы совета директоров состоит в неуклонном соблюдении норм законодательства, рекомендаций Кодекса, внесении личного вклада в работу (высокая посещаемость очных заседаний, активное участие в обсуждении вопросов, независимая позиция, вклад в стратегическое управление, большой объем рассматриваемых вопросов, в особенности Комитетами и т.д.) и приверженности членов совета директоров интересам Общества. Финансовые результаты деятельности Общества и рост рыночной цены акции в течение отчетного периода отражают хорошую эффективность работы совета директоров. Тем не менее, Обществу важна внешняя независимая оценка и возможность сравнить работу совета директоров с другими, в т.ч. иностранными органами управления, поэтому Общество считает данное отклонение временным. При</p>
--	------------------------------------------------------------------------------	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

				устранении обстоятельств, ввиду которых было введено ограничение на раскрытие Обществом информации о персональном составе совета директоров и комитетов, Общество вернется к рассмотрению возможности провести оценку работы совета директоров внешними консультантами.
3.1	Корпоративный секретарь общества обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров	1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет	Не соблюдается	Информация о корпоративном секретаре Общества была указана на сайте Общества и в Годовом отчете Общества. В связи с действиями недружественных РФ стран Обществом принято решение временно ограничить раскрытие и предоставление информации о членах органов управления, а также о корпоративном секретаре. Информация была скрыта на сайте Общества, а Годовой отчет не раскрывался в сети «Интернет». Общество планирует вернуться к практике раскрытия и предоставления информации о корпоративном секретаре после нормализации текущей геополитической обстановки.
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним	1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает	Соблюдается	

	задач	его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения. 3. Во внутренних документах общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества.		
4.1	Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества	1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях	Соблюдается	
4.1.2	Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом	1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по	Соблюдается	

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

	<p>фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров</p>	<p>общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению. 2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась.</p>		
4.2.2	<p>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</p>	<p>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</p>	Соблюдается	<p>Внутренние документы по вознаграждению членов Совета директоров не предусматривают предоставление акций общества членам Совета директоров. Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам совета директоров Общества, утвержденное годовым Общим собранием акционеров 30.06.2022, предусматривает предоставление членам Совета директоров т.н. «условных акций» (инструмент, привязанный к рыночной цене обыкновенных акций Общества) и содержит прозрачный и понятный механизм долгосрочного вознаграждения. Обыкновенные акции Общества в собственность членам совета директоров</p>

				не передаются. Общество считает такой инструмент достаточным и эффективным для мотивации членов совета директоров Общества.
4.2.3	В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами	1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами	Соблюдается	
4.3	Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат	1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения. 3. При определении	Частично соблюдается	Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 соблюдается. Критерий 3 соблюдается частично. Система КПЭ членов исполнительных органов и иных ключевых работников Общества содержит положение о том, что в случае наступления отрицательного события (заболевание животных, пожар, нарушение качества или отзыв продукции, авария на производстве и т.д.) – при условии, что такое событие или его последствия могли бы быть предотвращены указанным работником, - и в случае, если ущерб превысил определенную сумму, то к премиальной выплате работника (независимо от достижения им любых КПЭ) применяется существенный понижающий коэффициент.

		размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которое несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений		
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества)	1. В случае, если общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества	Соблюдается	Обществом не внедрялась программа долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием обыкновенных акций Общества (либо финансовых инструментов, основанных на акциях общества). Положение о долгосрочной мотивации ключевых руководящих работников Общества предусматривает предоставление участникам программы т.н. «условных акций» (инструмент, привязанный к рыночной цене обыкновенных акций Общества) и содержит прозрачный и понятный механизм долгосрочного вознаграждения. Обыкновенные акции Общества в собственность участникам программы не передаются. Общество считает такой инструмент достаточным и эффективным для мотивации ключевых руководящих работников.
4.3.3	Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам	1. Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая Обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам	Соблюдается	

	исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения	исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения		
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,	1. В обществе утверждена антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ	Соблюдается	

	целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков	(горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, 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	1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества.	Соблюдается	За 2023 год Управлением внутреннего аудита проведена оценка системы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления. В феврале 2024 года отчет по оценке эффективности СУР и ВК предоставлен для рассмотрения на Совет Директоров. Уровень зрелости организации управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита и корпоративного управления по итогам 2023 года оценен на «81%» из «100%» возможных, что соответствует уровню зрелости - «Развитый». Система управления рисками и внутреннего контроля полностью внедрены и функционируют соответствующим образом, имеется потенциал для дальнейшего развития.
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	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	

	подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров			
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 информационной политики общества.	Соблюдается	

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>	Не соблюдается	<p>В 2023 г. Обществом принято решение о частичном ограничении раскрытия и предоставления информации, а также об исключении из публичного доступа части информации, раскрытой с 01.01.2021. Вся информация, не раскрываемая Обществом, направлялась в Банк России в порядке предусмотренном законодательством. Общество планирует вернуться к раскрытию и предоставлению информации в полном объеме при нормализации текущей геополитической обстановки. Комментарий по критерию 3: У Общества отсутствует меморандум лица, контролирующего Общество. Общество планирует обратиться с запросом к контролирующему лицу с целью получения меморандума контролирующего лица относительно планов в отношении корпоративного управления в Обществе.</p>
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных	<p>1. В обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников общества, связанных с раскрытием информации или деятельностью которых может привести к необходимости раскрытия информации.</p> <p>2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках,</p>	Частично соблюдается	<p>Критерии 1 соблюдается. Критерий 2 не применим, ценные бумаги Общества не обращаются на иностранных организованных рынках. Критерий 3 не соблюдается. Общество раскрывало на английском языке наиболее существенную информацию об Обществе. К такой информации относится финансовая отчетность по МСФО, ежемесячные операционные результаты деятельности предприятий Группы «Черкизово», документы, регулирующие</p>

		<p>раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.</p> <p>3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также на одном из наиболее распространенных иностранных языков</p>		<p>деятельность органов управления Общества, сообщения о проведении общих собраний акционеров.</p> <p>С учетом текущей геополитической ситуации Общество считает данный подход достаточным и сбалансированным.</p> <p>В 2023 г. Обществом принято решение о частичном ограничении раскрытия и предоставления информации, а также об исключении из публичного доступа части информации, раскрытой с 01.01.2021.</p> <p>Вся информация, не раскрываемая Обществом, направлялась в Банк России. Общество планирует вернуться к раскрытию и предоставлению информации в полном объеме при нормализации текущей геополитической обстановки.</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 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</p>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2, 3, 4 не соблюдаются.</p> <p>Отчет эмитента содержит перечень подконтрольных организаций, имеющих для Общества существенное значение. Однако, отчет не содержит информации о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях совета директоров Общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций.</p> <p>Бизнес-модель Группы «Черкизово» основана на вертикальной интеграции, утверждении консолидированного</p>

		<p>значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях совета директоров общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций.</p> <p>4. Общество раскрывает нефинансовый отчет - отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества.</p>		<p>бюджета и общей для группы компаний стратегии. Действующая бизнес-модель обеспечивает скоординированную деятельность как материнской компании, так и дочерних компаний, которые являются частью общего производственного цикла.</p> <p>Ранее Общество публиковало годовой отчет для инвесторов. В нём имелась нефинансовая информация об Обществе. Общество временно прекратило публиковать годовой отчет для инвесторов и планирует вернуться к практике публикации годового отчета для инвесторов после нормализации текущей геополитической обстановки. Общество планирует раскрыть отдельный отчет об устойчивом развитии в 2024 г.</p> <p>В 2023 г. Обществом принято решение о частичном ограничении раскрытия и предоставления информации, а также об исключении из публичного доступа части информации, раскрытой с 01.01.2021. Информация, не раскрываемая Обществом, направлялась в Банк России в предусмотренном законодательством порядке. Общество планирует вернуться к раскрытию и предоставлению информации в полном объеме при нормализации текущей геополитической обстановки.</p>
6.2.3	<p>Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного</p>	<p>1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки</p>	<p>Частично соблюдается</p>	<p>Критерий 1 не соблюдается. Критерий 2 соблюдается частично. В силу того, что основными</p>

	<p>взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год</p>	<p>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</p>		<p>видами хозяйственной деятельности предприятий Группы «Черкизово» являются животноводство и растениеводство, Общество раскрывает в годовом отчете информацию о мерах по соблюдению требований к биологической защите и недопущению распространения инфекционных заболеваний животных в разделе «Биологические риски». Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды. Ранее Общество публиковало годовой отчет для инвесторов, который содержал информацию о социальной политике Общества. В нём имелась информация об экологических проектах и инициативах Общества, а также о работе Общества в рамках социальных программ и проектов. Общество временно прекратило публиковать годовой отчет для инвесторов. Общество планирует вернуться к практике публикации годового отчета для инвесторов после нормализации текущей геополитической обстановки. Общество планирует раскрыть отдельный отчет об устойчивом развитии в 2024 г.</p>
6.3	<p>Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности</p>			
6.3.1	<p>Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями</p>	<p>1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен</p>	<p>Частично соблюдается</p>	<p>Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 не соблюдается: В информационной политике Общества не содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса</p>

		<p>необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам общества.</p> <p>2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных обществу организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций</p>		<p>акционера о предоставлении информации о подконтрольных Обществу организациях Общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций.</p> <p>Общество считает, что получение такой информации не отвечает интересам Группы «Черкизово» и может негативно сказаться на ее деятельности. Информация о подконтрольных организациях публикуется Обществом в годовом отчете, отчете эмитента, пресс-релизах Общества, а также публикуется самими Обществами в порядке, предусмотренном законодательством.</p> <p>Акционеры вправе обратиться в подконтрольные общества для получения информации в установленном законом порядке.</p> <p>Общество рассмотрит вопрос о возможности приведения практики в соответствии с рекомендациями Кодекса в 2024-2025 годы.</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</p>	<p>1. В течение отчетного периода общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие отказы были обоснованными.</p> <p>2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и</p>	Соблюдается	

	конкурентоспособность	принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.		
7.1	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон			
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества	1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом общества отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации	Частично соблюдается	Критерий частично соблюдаются. Уставом Общества не определен перечень сделок или действий, являющихся существенными, а также критерии для их определения. Перечень существенных корпоративных действий определен в Кодексе корпоративного управления Общества. К существенным корпоративным действиям относятся: реорганизация Общества; приобретение 30 (Тридцати) и более процентов голосующих акций Общества (поглощение); совершение крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность; увеличение или уменьшение уставного капитала Общества; осуществление листинга и делистинга акций Общества; иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Принятие решений по существенным корпоративным действиям законодательством и Уставом Общества отнесено к компетенции Общего собрания акционеров или совета директоров. Общество считает, что подход с отражением перечня существенных корпоративных действий в Кодексе корпоративного

				управления Общества, а не в уставе Общества в целом отвечает интересам акционеров и Общества. Кодекс корпоративного управления Общества раскрыт Обществом в сети Интернет и любое заинтересованное лицо может ознакомиться с данным перечнем.
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества	1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения	Соблюдается	
7.1.3	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе	1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности компетенция 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	Соблюдается	
7.2	Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий,			

	<p>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</p>			
7.2.1	<p>Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий</p>	<p>1. В случае, если обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров</p>	<p>Соблюдается</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 указания, в</p>	<p>Не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 не соблюдается. Общество анализирует практику привлечения оценщика для определения стоимости имущества в зависимости от его вида и значения для своей деятельности. Общество применяет процедуры, установленные ст. 77 ФЗ «Об акционерных обществах». Обществом будет привлечен оценщик для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью в случае запроса на его привлечение от членов совета директоров Общества. Данный подход Общество считает достаточным для объективного рассмотрения советом директоров вопроса о необходимости привлечения оценщика. Критерий 2 не соблюдается. Общество рассматривает практику публичных акционерных обществ по привлечению оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа</p>

		<p>сделках общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки.</p>	<p>акций Общества как альтернативной или дополнительной к стоимости акций на фондовом рынке. Критерий 3 частично соблюдается. Общество стремится к соблюдению данной рекомендации при осуществлении существенных корпоративных действий. В Обществе установлен особый порядок согласования сделок со связанными сторонами. Общество анализирует широко используемые методики для определения наличия конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности с целью включения во внутренние документы Общества в соответствие со спецификой деятельности и моделью корпоративного управления. Внутренние документы Общества предусматривают, что член совета директоров не может участвовать в принятии решения в случае наличия конфликта интересов. Он должен воздерживаться от голосования по вопросам, в отношении которых у него имеется конфликт интересов. Отклонения от критериев 1, 2, 3. Общество считает временными и рассматривает вопрос о включении соответствующих мероприятий по устранению данных отклонений в план развития практики корпоративного управления на 2024-2025 годы.</p>
--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

6. ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

Россия - страна с традиционно высоким потреблением мяса. Мясо и мясные продукты занимают значительную долю в ежедневном рационе жителей РФ, что в сочетании с высокой численностью населения обеспечивает стабильно высокий спрос на мясную продукцию. В 2023 году внутренний спрос на куриное мясо и свинину полностью покрывался внутренним производством. По производству и потреблению этих видов мяса Россия занимает 5-е место в мире.

Индекс промышленного предложения мяса в России по итогам 2023 года вырос на +2,8%. По данным Росстат производство свинины в России в 2023 году увеличилось на 6,5% в натуральном выражении относительно уровня 2022 года, объем производства мяса птицы не изменился относительно 2022 года и составил -0,1%.

Для российского рынка колбасных изделий, деликатесов и полуфабрикатов характерна широкая номенклатура и большое количество производителей. Как и на рынке свежего мяса, основной объем внутреннего спроса удовлетворяют отечественные производители, объемы импорта и экспорта составляют небольшой процент рынка.

На колбасном рынке существует узкая специализация по товарным группам, каждая группа имеет свою целевую аудиторию и особенности потребления. Выделяют продукцию «ежедневного спроса» (сосиски, сардельки, вареные колбасы и другие колбасные изделия) и продукцию «периодического потребления», спрос на которую растет в праздничные дни (деликатесы).

В 2023г производство колбасных изделий в натуральном выражении выросло на 2% (данные Росстат за 11 мес). Динамика продаж в канале современной торговли (данные ритейл аудит Нильсен) составила 7% в натуральном выражении, в том числе из-за роста реально располагаемых доходов и развития сетевого канала.

Основные факторы, которые влияли на рынок мяса и мясных продуктов в 2023 году:

- Нарушение устоявшихся коммерческих и международных связей, логистических маршрутов способствовало концентрации производства в рамках страны
- Рост цен на импортные продукты (мясо, овощи, рыбу, масло, орехи и т. д.) привел к смещению спроса с вышеуказанных продуктов в сторону продуктов отечественного производства, включая мясо птицы и свинины
- Санкционные ограничения, привели к сокращению экспорта и ориентации производителей на внутреннего покупателя
- Внутри рынка мяса и мясных продуктов произошло смещение спроса на свинину. В связи с ростом доходов происходит частичное восстановление спроса на дорогие виды мяса – говядину, баранину.

Основными направлениями деятельности Группы «Черкизово» являются мясопереработка (производство колбасных изделий, паштетов, консервов и полуфабрикатов из охлажденного мяса), птицеводство, свиноводство и растениеводство.

Основные преимущества Группы «Черкизово»:

- **Устойчивая вертикально интегрированная бизнес-модель:** диверсифицированная интегрированная бизнес-модель обеспечивает сильные позиции Группы «Черкизово» во всех основных сегментах цепочки производства и переработки мяса. Бизнес-модель Группы дает возможности строгого контроля качества на всех этапах производства.
- **Высокое качество продукции:** качество, безопасность и вкусовые характеристики остаются безусловными приоритетами Группы, что способствует устойчивому росту популярности нашей продукции. «Черкизово» развивает линейку продуктов, учитывая мнения и пожелания потребителей и складывающиеся на рынке тенденции.
- **Стратегия развития:** органический рост и M&A. Стратегия Группы предусматривает сочетание органического роста за счет инвестиций в новое производство с приобретением готовых бизнесов, которые могут быть гармонично интегрированы в бизнес-модель Группы.
- **Сильные бренды:** Группа «Черкизово» продолжает укреплять портфель брендов, в число которых входят лидеры рынка с высочайшим уровнем узнаваемости и популярности среди потребителей, такие как «Черкизово», «Петелинка», «Куриное Царство», «Пава-Пава», и выводит на рынок новые бренды.

- **Расширение ассортимента портфеля** за счет высокомаржинальных продуктов (мясные полуфабрикаты, нарезка и проч, продукция мясопереработки), внедрение специализированных брендов и линеек («Латифа» – халяль), новых современных типов упаковки.
- **Технологии и инновации:** все производственные площадки Группы построены с учетом современных требований к эффективности и ветеринарной безопасности и соответствуют самым высоким международным стандартам. Собственный научно-испытательный центр обеспечивает тотальный контроль продукции Группы «Черкизово» на соответствие требованиям по качеству и безопасности продуктов питания и реализует масштабную программу исследований.

Дистрибуция и логистика: Группа продолжает усиливать конкурентные преимущества в области логистики, в том числе с помощью централизации логистических операций.

7. ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА

Политика Компании в области управления рисками состоит в минимизации потерь от событий, оказывающих негативное влияние на достижение стратегических целей Группы Черкизово в условиях действия неопределенностей с учетом приемлемого для акционеров и руководства Компании соотношения между риском и доходностью вложений.

В случае реализации одного или нескольких перечисленных ниже рисков, менеджмент Компании предпримет все возможные меры по ограничению их негативного влияния.

Отраслевые риски	
<i>Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые в своей деятельности Группой Черкизово</i>	
Описание риска	Управление риском
<p>Энергетические и транспортные расходы, расходы на рабочую силу и закупки сырья являются основными составляющими операционных расходов Группы «Черкизово». Значительное увеличение этих расходов может привести к снижению операционной прибыли Группы, что влияет на размер обязательств Группы.</p> <p>Цены на сырьевые товары, закупаемые Группой «Черкизово» (включая зерно, топливо, удобрения и кормовые компоненты), зависят от множества внешних факторов, например, изменение законодательства, политическая обстановка, экологические нормы, волатильность цен на энергоносители, показатели внешнеэкономической деятельности, курсы валют, урожайность и другие.</p>	<p>В Компании осуществляется деятельность в области наращивания собственного производства зерна (на настоящий момент самообеспеченность зерном и масличными культурами для производства комбикорма составляет около 20%, в среднесрочной перспективе планируется увеличение уровня самообеспечения) и компонентов комбикорма, увеличения элеваторных мощностей, приобретения зерновых по наиболее выгодной цене в благоприятный период времени, а также используются операции по хеджированию. Компания завершила строительство и ввела в 2022 году в эксплуатацию маслоэкстракционный завод, который частично закрывает ее потребность в соевом шроте. Структура закупки соевых бобов по итогам 2023 года составляет 59%, на самообеспечении остается 41% для Маслоэкстракционного завода. Данные мероприятия позволяют существенно снизить негативное влияние ценовых колебаний на рынках и получить дополнительные конкурентные преимущества.</p>
<i>Риски изменения цен на продукцию Группы Черкизово.</i>	
Описание риска	Управление риском
Компания несет риски изменения цен на продукцию как на внутреннем, так и на внешнем рынках.	Группа Черкизово является вертикально интегрированным холдингом, объединяя в своей

<p>Основными рисками в данной области являются риск изменения цен на мясо, на продукцию мясопереработки, а также на экспортируемую продукцию Группы.</p> <p>Компания имеет ограниченное влияние на цены своей продукции, которые также зависят от перепроизводства мясной продукции, ценового демпинга конкурентов, снижения уровня покупательской способности, негативные изменения в экономике страны.</p>	<p>структуре полный цикл производства мясной и мясоперерабатывающей продукции, в который входит растениеводство, кормопроизводство, свиноводство, птицеводство (кура и индейка), переработка. Компания использует преимущества вертикальной интеграции путем перехода к выпуску наиболее рентабельных видов продукции, внедрение инновационных продуктов, оптимизация ценовой политики, проведение работ по оптимизации себестоимости продукции, своевременная оптимизация ассортимента продукции под новые требования потребителей, разработка новых рецептур продукции в низких ценовых категориях, расширение продаж в каналах экспорта и гостинично-ресторанного бизнеса (HoReCa), а также расширение географии продаж.</p>
<p>Финансовые риски</p>	
<p><i>Риски ликвидности</i></p>	
<p>Описание риска</p>	<p>Управление риском</p>
<p>Негативные факторы, такие как: снижение уровня покупательской способности, волатильность цен на сырье, рост налоговой нагрузки и прочие внешние факторы могут влиять на величину денежного потока и, как следствие, привести к возникновению дефицита ликвидности и источников финансирования.</p>	<p>Компания поддерживает необходимый уровень открытых возобновляемых кредитных линий. На регулярной основе проводится контроль показателей ликвидности. Осуществляется оптимизация оборотного капитала, а также долгового портфеля по срочности погашения.</p> <p>Рейтинговое агентство «Эксперт РА» присвоило рейтинг кредитоспособности нефинансовой компании на уровне ruAA- Прогноз по рейтингу – стабильный. За 2023 год рейтинг Компании вырос с умеренно высокого уровня кредитоспособности / финансовой надежности / финансовой устойчивости по сравнению с другими объектами до рейтинга высокого уровня. В следствие чего можно сделать вывод о высоком уровне качества риск-менеджмента.</p>
<p><i>Валютные риски</i></p>	
<p>Описание риска</p>	<p>Управление риском</p>
<p>Валютные риски оказывают существенное влияние на результаты финансово-хозяйственной деятельности Группы «Черкизово». Несмотря на то, что 100% долговых обязательств Компании выражены в национальной валюте и не подвержены влиянию валютных рисков, значительная часть операционных расходов и капитальных затрат имеет прямую или косвенную привязку к курсу валют. Колебания курса валют могут отрицательно влиять на рентабельность и результаты деятельности Группы.</p> <p>В настоящий момент прослеживается негативная тенденция относительно курсов валют, в связи с чем происходит рост цен (в рублях) на ряд товаров, закупаемых у иностранных поставщиков.</p>	<p>В Компании осуществляются следующие мероприятия: поиск альтернативных поставщиков сырья, материалов, оборудования; замещение иностранного сырья продукцией собственного производства; заключение долгосрочных контрактов с фиксацией стоимости; проведение операций по хеджированию валютной позиции; оптимизация себестоимости продукции; развитие направления экспорта продукции; развитие направления растениеводства с целью увеличения самообеспеченности кормокомпонентами; пересмотр программ капитального вложения.</p>
<p><i>Кредитный риск</i></p>	
<p>Описание риска</p>	<p>Управление риском</p>

<p>В силу характера своей деятельности Группа «Черкизово» регулярно нуждается во внешнем долгом финансировании, получение которого на коммерчески приемлемых условиях может быть затруднено в связи с изменением условий существующих механизмов финансирования, значительным ухудшением состояния российской экономики или прекращением поддержки со стороны государства в субсидировании кредитов. Несвоевременная оплата либо неоплата своих обязательств контрагентами приводит к увеличению дебиторской задолженности Общества, а также росту резервов по сомнительным долгам. При несвоевременном поступлении (неоплате) платежей контрагентов есть риски возникновения разрывов ликвидности, для покрытия которых необходимо привлекать дополнительное финансирование.</p>	<p>В целях управления кредитным риском в Компании проводятся мероприятия для оптимизации процедур по работе с дебиторской задолженностью, в том числе: оценка кредитоспособности контрагента, утверждение лимитов в зависимости от финансового состояния контрагента, применение штрафных санкции, ограничение поставок.</p>
<p>Риск изменения процентных ставок</p>	
<p>Описание риска</p>	<p>Управление риском</p>
<p>Группа «Черкизово» осуществляет финансирование своей деятельности как за счет собственных средств, так и за счет привлечения долгового капитала. Изменение процентных ставок может оказать существенное влияние на деятельность Группы «Черкизово» в краткосрочной и долгосрочной перспективе. Более 99% обязательств Группы «Черкизово» выражены в инструментах с фиксированной процентной ставкой. Однако существенные изменения финансово-экономического состояния в стране могут привести к увеличению стоимости вновь привлекаемого финансирования.</p>	<p>В Компании осуществляются следующие мероприятия: участие в государственных программах поддержки сельхозпроизводителей, предусматривающих выделение льготного заемного финансирования; оптимизация долгового портфеля путем рефинансирования действующих кредитов на более благоприятных условиях по мере улучшения состояния финансовых рынков; досрочное погашение задолженности; заключение дополнительных соглашений об изменении процентных ставок по действующим кредитным договорам для минимизации эффективной ставки; пересмотр инвестиционной программы.</p>
<p>Инфляционный риск</p>	
<p>Описание риска</p>	<p>Управление риском</p>
<p>Рост темпов уровня инфляции приводит к увеличению расходов, что негативно сказывается на прибыли Группы и выплатах по ценным бумагам Эмитента. При этом такие факторы, как высокий уровень конкуренции со стороны других сельхозпроизводителей, снижение уровня покупательской способности, а также включение части выпускаемой продукции Группы «Черкизово» в список социально значимых продуктов для населения могут не позволить повысить стоимость производимой продукции в объеме, достаточном для сохранения необходимого уровня рентабельности основной деятельности.</p>	<p>Группа планирует осуществлять мероприятия по сдерживанию роста затрат, оптимизации ценовой политики, сокращению внутренних издержек. В случае, если инфляция будет стремиться к порогу критического уровня инфляции (25-30% в год), Группа планирует корректировать стоимость продукции, чтобы переложить инфляционные издержки на конечного потребителя, а также стремиться снизить себестоимость производства и изменить ассортимент продукции, производимой предприятиями Группы.</p>
<p>Правовые риски</p>	
<p>Изменение налогового регулирования</p>	
<p>Описание риска</p>	<p>Управление риском</p>
<p>В соответствии с Налоговым Кодексом РФ для сельхозпроизводителей установлена нулевая ставка</p>	<p>В Компании на постоянной основе проводится мониторинг изменения практики норм применения</p>

<p>налога на прибыль. Изменения налогового регулирования, приводящие к увеличению налоговых платежей, негативно отразятся на чистой прибыли Группы «Черкизово».</p> <p>Группа Черкизово получает поддержку от региональных органов власти, где ведет инвестиционную деятельность, в первую очередь в виде снижения налога на имущество. Эта льгота не предусмотрена действующим федеральным законодательством и была введена местными властями для поощрения инвестиций Группы. Таким образом, существует риск ее отмены в любой момент времени или прекращения на будущий период.</p>	<p>в области налогового регулирования. При реализации указанного риска Обществом будет проведена оценка влияния таких изменений на финансовые показатели деятельности и предприняты необходимые меры, компенсирующие негативные последствия.</p>
<p>Санкционные риски</p>	
<p>Описание риска</p> <p>Экономические, финансовые и торговые ограничения, существенно усилившиеся в 2023 году со стороны иностранных государств, осуществляющих в отношении Российской Федерации недружественные действия, повышают вероятность невозможности или затруднительности своевременной закупки необходимых материалов, оборудования, техники и запасных частей за пределами Российской Федерации, что может негативно сказаться на производственном процессе Компании. Платежные ограничения повышают риск невозможности совершения или получения оплаты в рамках заключенных договоров.</p>	<p>Управление риском</p> <p>Компания осуществляет постоянный мониторинг вводимых ограничений со стороны государств, осуществляющих в отношении Российской Федерации недружественные действия, а также адаптирует свои процессы к новым условиям, в том числе путем изменения действующих цепочек поставок и поиска альтернативных контрагентов из других государств и изменений в порядке оплаты.</p>
<p>Антимонопольные риски</p>	
<p>Описание риска</p> <p>Приобретение в конце 2022 года новых активов (Уфа и Челябинск) привело к выдаче ФАС России предписания для Компании совершить ряд действий, направленных на обеспечение конкуренции на рынке мяса сельскохозяйственной птицы.</p> <p>Увеличение рыночной доли Компании, как следствие, приводит к повышенному вниманию со стороны ФАС России, контролирующей соблюдение Компанией применимых антимонопольных запретов.</p>	<p>Управление риском</p> <p>В целях недопущения наступления рисков, связанных с нарушением антимонопольного законодательства, в Компании планомерно внедряется система внутреннего обеспечения соответствия требованиям антимонопольного законодательства — антимонопольного комплаенса, включающая как разработку и утверждение локальных нормативных актов (Торгово-сбытовая политика «Черкизово», Антимонопольная политика «Черкизово» и пр.) и соответствующих контрольных процедур, так и действия по повышению осведомленности работников Компании о требованиях действующего антимонопольного законодательства путем проведения очных тренингов для команды руководителей «Черкизово», а также запуска электронного образовательного модуля.</p>
<p>Экологические риски</p>	
<p>Риски, связанные с соблюдением законодательства в области побочных продуктов животноводства</p>	
<p>Описание риска</p>	<p>Управление риском</p>

<p>Федеральный закон от 14.07.2022 № 248-ФЗ "О побочных продуктах животноводства и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" вступил в силу 1 марта 2023 года, который регламентирует и регулирует обращение с побочными продуктами животноводства.</p> <p>В связи с изменением нормативной правовой базы по обращению с пометом и навозом, может возникнуть правовая неопределённость при реализации новых требований.</p> <p>Например, в настоящее время есть неопределённость в необходимости регистрации (СГР) ППЖ как удобрения.</p>	<p>Компания осуществляет подготовку к реализации новых требований. Компания осуществляет мониторинг правоприменительной практики и хода реализации новых норм, а также получение официальных разъяснений от регулятора.</p> <p>При осуществлении хозяйственной деятельности Компании образуются побочные продукты животноводства, обращение с которым построено по принципу «замкнутого цикла» в целях их использования для удобрения собственных полей.</p> <p>Кроме документации в рамках закона о ППЖ оформляются также СГР на органическое удобрение.</p>
<p>Риски, связанные с негативным воздействием на окружающую среду</p>	
<p>Описание риска</p>	<p>Управление риском</p>
<p>Деятельность Группы связана с экологическими рисками в области негативного воздействия на окружающую среду, такими как: сверхнормативный сброс загрязняющих веществ в водные объекты, выбросы загрязняющих веществ в атмосферу, образование отходов производства и потребления и др., что может привести к нежелательному/дополнительному загрязнению водоемов, почв, недр и воздуха.</p>	<p>Компания реализует мероприятия, направленные на соблюдение установленных нормативов и снижение негативного воздействия на окружающую среду путем внедрения новых и модернизации существующих оборудования и производственных процессов. Предпринимаются своевременные и исчерпывающие меры для своевременного устранения несоответствий, которые выявляются по итогам внутренних и внешних проверок.</p>
<p>Риски потери деловой репутации (репутационный риск)</p>	
<p>Описание риска</p>	<p>Управление риском</p>
<p>Деятельность Компании является предметом внимания средств массовой информации и аналитиков, поэтому существуют репутационные риски, связанные с формированием негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении Компании, качестве продукции или характере деятельности в целом.</p>	<p>Для управления данными рисками в Компании на постоянной основе проводится работа по предоставлению своевременной и достоверной финансовой отчетности, и иной публикуемой информации контрагентам, органам регулирования и надзора и другим заинтересованным лицам, в том числе в рекламных целях.</p>
<p>Стратегический риск</p>	
<p>Описание риска</p>	<p>Управление риском</p>
<p>Возникновение стратегического риска возможно в силу недостаточного учета факторов, влияющих на деятельность Компании и связанных с изменением внешней и внутренней среды при принятии управленческих решений.</p>	<p>Выявление стратегических рисков осуществляется на регулярной основе в процессе формирования стратегии Компании. В рамках процесса стратегического планирования оцениваются риски и эффективность стратегических инициатив, формируются стратегические решения, удовлетворяющие требованиям соотношения риска и доходности. В целях снижения степени неопределенностей при принятии стратегических решений менеджмент Компании на регулярной основе осуществляет мониторинг макроэкономической ситуации, тенденций развития отрасли, анализирует информацию о деятельности собственных подразделений и деятельности конкурентов, развивает комплексную систему риск-менеджмента.</p>
<p>Риски, возникающие при реализации инвестиционных проектов</p>	

Описание риска	Управление риском
<p>При осуществлении инвестиционной деятельности Компания сталкивается с рисками увеличения стоимости и сроков реализации инвестиционных проектов. Ключевыми факторами, влияющими на указанные риски, являются: корректировки и дополнительные согласования с подрядчиками и поставщиками оборудования, задержки в предоставлении разрешительных и других документов со стороны государственных органов. Реализация рисков приводит к снижению эффективности инвестиционных проектов и увеличению сроков окупаемости.</p>	<p>В рамках управления риском осуществляется в первую очередь качественная проработка рисков до начала реализации инвестиционного проекта, а также проводится ежеквартальный мониторинг хода реализации проектов, при необходимости осуществляется корректировка инвестиционной программы.</p>
Биологические риски	
Описание риска	Управление риском
<p>Вспышка болезни среди племенного скота или в регионах присутствия Группы Черкизово может значительно ограничить возможности Группы в ведении ее деятельности, снизить количество или продуктивность поголовья домашней птицы и свиней, а также затруднить рост потомства до зрелости.</p> <p>Также она может привести к наложению государственных ограничений на продажу или распространение продукции Группы Черкизово, даже если скот не заражен заболеваниями. Такие меры могут увеличить затраты Группы на производство, создать негативную рекламу в отношении бизнеса или привести к потере доверия потребителей к белковым продуктам и снижению спроса на продукты Группы.</p>	<p>На сегодняшний день разработаны и реализуются меры по усилению уровня биологической защиты выращиваемого поголовья, в том числе разрабатываются новые схемы вакцинации, осуществляется постоянное клиническое обследование и квалифицированная ветеринарная помощь поголовью, регулярный мониторинг и исследование образцов крови свиней и птицы, осуществляется совершенствование систем дезинфекции, организационных мер по предотвращению занесения или дальнейшего распространения между производственными площадками указанных заболеваний, проводится аудит биобезопасности, обучение персонала, страхование последствий биологических рисков. Большая часть биологических активов застрахованы.</p>
Риск информационной безопасности	
Описание риска	Управление риском
<p>В современных условиях развития новых технологий Группа Черкизово подвержена киберрискам и вынуждена защищать ключевые информационные активы, отслеживать киберугрозы и эффективно реагировать на них.</p>	<p>Компания предпринимает следующие меры, направленные на снижение данного риска: анализ защищенности ключевых информационных систем и ресурсов; антивирусная защита; управление обновлениями безопасности ПО; обучение персонала и оценка его осведомленности в области информационной безопасности; создание системы мониторинга и управления событиями информационной безопасности; модернизация сетевой инфраструктуры; создание отказоустойчивой серверной и телекоммуникационной инфраструктуры, организация инженерной инфраструктуры и электропитания в центрах обработки данных.</p>

8. ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Финансовые результаты на основе данных управленческой отчетности.

В отчетности консолидированная выручка от реализации за 2023 год выросла на 23% и составила 228,1 млрд рублей (2022 год: 185,6 млрд рублей). Валовая прибыль выросла на 60% и составила 69,5 млрд рублей (2022 год: 43,3 млрд рублей). Операционные расходы, как процент от выручки, увеличились до 13,7% по сравнению с 2022 годом (2022: 13,2%).

Чистая прибыль в 2023 году составила 29,3 млрд рублей (2022 год: 16,5 млрд рублей). Увеличение прибыли обусловлено в основном ростом цен на основную продукцию и объемов продаж.

Показатель EBITDA вырос на 59% до 48,9 млрд рублей (2022 год: 30,7 млрд рублей) в виду факторов, перечисленных выше. Маржа по показателю EBITDA за 2023 год года увеличилась и составила 21,4% (2022: 16,5%).

8.1. Птицеводство.

Средняя цена реализации продукции в 2023 году увеличилась на 17,94 руб./кг по сравнению с 2022 годом и составила 164,21 руб./кг. Выручка сегмента «Птицеводство» за 2023 год увеличилась на 31% и составила 143,9 млрд рублей (2022 – 109,6 млрд рублей).

Валовая прибыль сегмента в отчетном периоде увеличилась на 63% до 47,0 млрд рублей по сравнению с 28,9 млрд рублей в 2022 году из-за роста цен на готовую продукцию. Валовая рентабельность увеличилась до 32,6% против 26,3% годом ранее.

Операционные расходы, как процент от выручки, в отчетном периоде составили 9,5%, по сравнению с 9,2% в 2022 году.

Операционная прибыль увеличилась на 68% до 32,4 млрд рублей против 19,3 млрд рублей годом ранее. При этом операционная рентабельность увеличилась до 22,5% в сравнении с 17,6% в 2022 году. Чистая прибыль сегмента составила 30,6 млрд рублей, что на 61% выше результата 2022 года. Основным позитивным фактором был рост волатильных цен и цен на продукты с добавленной стоимостью.

Показатель EBITDA сегмента увеличился на 64% до 38,3 млрд рублей по сравнению с аналогичным периодом 2022 года (23,4 млрд рублей), а маржа по EBITDA увеличилась до 26,7% против 21,3% годом ранее.

8.2. Свиноводство: выращивание и переработка.

Объем выращивания живого веса за 2023 год увеличился на 18% и составил 282 228 тонн готовой продукции по сравнению с 238 687 тоннами по итогам 2022 года.

Средняя цена реализации живка в отчетном периоде увеличилась на 24% – до 118,86 руб./кг по сравнению с аналогичным показателем 2022 года.

Объем реализации готовой продукции вырос на 15% и составил 164 тыс. тонн.

Выручка от продаж в сегменте увеличилась на 22% до 30,7 млрд рублей в сравнении с 25,3 млрд рублей в 2022 году.

Валовая прибыль в 2023 году составила 10,2 млрд рублей, что на 119% или на 5,5 млрд. рублей выше предыдущего периода. Рост обусловлен повышением цен реализации на 6%.

Валовая рентабельность сегмента увеличилась с 18,4% в 2022 году до 33,1% в 2023 году.

Операционная прибыль увеличилась на 187% до 7,8 млрд рублей в сравнении с 2,7 млрд рублей за 2022 год. Операционная рентабельность в отчетном периоде увеличилась до 25,5% против 10,8% годом ранее.

Показатель EBITDA увеличился на 99% до 10,8 млрд рублей по сравнению с 2022 годом. Маржа по EBITDA за 2022 год увеличилась до 35,3% в сравнении с 21,6% в 2022 году.

8.3. Колбасное производство.

По итогам 12 месяцев 2023 года объем продаж сегмента «Мясопереработка» увеличился на 8% – до 139,4 тыс. тонн по сравнению с 129,6 тыс. тоннами за аналогичный период 2022 года.

Средняя цена на продукцию мясопереработки Группы «Черкизово» по итогам 2023 года составила 295,5 руб./кг, что на 4% больше по сравнению с показателем 2022 года.

Выручка от продаж выросла на 10% до 41,2 млрд рублей по сравнению с 37,6 млрд рублей за 2022 год.

Валовая прибыль в 2023 году снизилась на 1,5 млрд. до 6,2 млрд рублей по сравнению с 7,8 млрд рублей в 2022 году. Валовая рентабельность в отчетном периоде уменьшилась до 15,2% по сравнению с 20,7% за 2022 год.

Операционные расходы, как процент от выручки, увеличились до 16,4% против 14,5% за 2022 год.

Колбасное производство в 2023 году вышло на операционный убыток равным (0,4) млрд рублей по сравнению с операционной прибылью равной 2,3 млрд рублей в 2022 году. Данный рост связан с удорожанием стоимости сырья для колбасного производства.

Показатель EBITDA в 2023 году уменьшился на 2,6 млрд руб. до 0,8 млрд рублей в сравнении с 3,4 млрд рублей в 2022 году.

Маржа по EBITDA за 2023 год уменьшилась до 1,9 % с 9,1 % в 2022 году.

8.4. Индейка.

По итогам 12 месяцев 2023 года объем продаж сегмента «Индейка» составил 48,64 тыс. тонн.

Средняя цена на продукцию по итогам 2023 года составила 226,7 руб./кг.

Выручка от продаж составила 11,5 млрд рублей.

Валовая прибыль в 2023 году составила 2,1 млрд руб. Валовая рентабельность в отчетном периоде равна 18,3% за 2023 год.

Операционные расходы, как процент от выручки, составили 12,5%.

Производство Индейки в 2023 году вышло на операционный убыток в сумме (0,3) млрд рублей

Показатель EBITDA в 2023 году составил 0,81 млрд руб., что составило 7,0% от выручки.

8.5. Растениеводство.

Продажи в сегменте «Растениеводство» по итогам 2023 года увеличились на 33% и составили 946 829 тонн различных культур по сравнению с 709 508 тоннами в 2022 году. Реализация большего объема товарного зерна в 2023 году, чем в 2022 году обусловлена, тем, что в 2023 году урожайность всех культур выше относительно 2022 года. Посевная площадь в 2023 году выросла на 10,5 тыс. га и составила 216,2 тыс. га по сравнению с 2022 годом в 205,7 тыс. га.

Средняя урожайность в зачетном весе пшеницы увеличилась в 2023 году по сравнению с 2022 годом на 0,5 тн./га. и составила 5,8 тн./га.; средняя урожайность кукурузы увеличилась в 2023 году по сравнению с 2022 годом на 1,3 тн./га. и составила 9,0 тн./га.; средняя урожайность сои в 2023 году увеличилась по сравнению с 2022 годом на 0,5 тн./га. и составила 2,4 тн./га.

В 2023 году цены на продукцию изменились относительно 2022 года, в результате этого средняя цена пшеницы в 2023 году снизилась по сравнению с 2022 годом на 0,7 руб./кг и составила 8,5 тыс. руб./кг. без НДС; средняя цена сои в 2023 году увеличилась по сравнению с 2022 годом на 0,3 руб./кг. и составила 34,7 руб./кг. без НДС; средняя цена подсолнечника в 2023 году увеличилась по сравнению с 2022 годом на 0,2 руб./кг. и составила 22,8 руб./кг. без НДС.

9. ОТЧЕТ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДОВ ПО РАЗМЕЩЕННЫМ АКЦИЯМ ОБЩЕСТВА

Начисленные дивиденды в 2023 году

Сумма дивидендов	Дата начисления дивидендов	Дата выплаты дивидендов	Основание выплаты: Реквизиты решения о выплате дивидендов, дата, номер
5 000 356 434,06	20.09.2023	номинальным держателям с 02.10.2023 до 13.10.2023, иным лицам, зарегистрированным в реестре акционеров с 02.10.2023 до 03.11.2023	Протокол ВОСА от 20.09.2023 № 20/923а

Внеочередным Общим собранием акционеров Общества 20 сентября 2023 года было принято решение выплатить дивиденды по результатам первого полугодия 2023 года в сумме 5 000 356 434 (Пять миллиардов триста пятьдесят шесть тысяч четыреста тридцать четыре) рубля 06 копеек.

Размер доходов в расчете на одну обыкновенную акцию составил:

- по результатам первого полугодия 2023 года составил: 118 (Сто восемнадцать) рублей 43 копейки.

10. СВЕДЕНИЯ О СДЕЛКАХ, СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В 2023 ОТЧЕТНОМ ГОДУ

10.1. Перечень совершенных Обществом сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками.

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, в 2023 отчетном году Обществом не совершались.

10.2. Перечень иных сделок в 2023 отчетном году, на совершение которых в соответствии с Уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок.

Уставом ПАО «Группа Черкизово» (редакция № 10, утверждена 30.06.2023 решением годового Общего собрания акционеров Общества, Протокол № 30/623а от 30.06.2023) не предусмотрено одобрение иных сделок, на совершение которых распространяется порядок одобрения крупных сделок.

10.3. Перечень совершенных Обществом сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность:

Информация не раскрывается.

11. ЭКОНОМИЧЕСКОЕ СОСТОЯНИЕ ОБЩЕСТВА

11.1. Экономические показатели

Группа «Черкизово» - вертикально интегрированная мясоперерабатывающая и агропромышленная группа предприятий с полным производственно-сбытовым циклом, охватывающим все звенья в производственно-сбытовой цепи - от производства комбикормов до производства мясной продукции и ее реализации.

ПАО «Группа Черкизово» объединило в качестве управляющей компании в единый холдинг две группы предприятий - АПК «Черкизовский» (ООО «АПК «Черкизовский») и АПК «Михайловский» (ООО «АПК «Михайловский»). Цель создания холдинговой компании - более эффективное управление активами Группы из единого корпоративного центра за счет делегирования ей основных управленческих функций (управление производственными блоками, финансами, продажами, маркетинг, разработка стратегии, маркетинговой политики, связи с общественностью и проч.) и устранения дублирующих функций, что и является основной хозяйственной деятельностью общества.

ПАО «Группа Черкизово» не занимается производственной деятельностью. Можно выделить два основных направления деятельности ПАО «Группа Черкизово»:

1) участие в уставных капиталах компаний Группы Черкизово, а также их дочерних обществах, управление ими и оказание им консалтинговых услуг по вопросам коммерческой деятельности, маркетинга и управления;

2) осуществление финансовой деятельности: финансовые вложения (предоставление займов дочерним обществам Компании, размещение вкладов в банках и т.д.), а также привлечение денежных средств на фондовом рынке для дальнейшего финансирования компаний Группы Черкизово.

Основным видом деятельности Группы «Черкизово» является производство, переработка и реализация мяса и мясной продукции.

Группа «Черкизово» осуществляет свою деятельность на рынке производства, переработки и реализации мяса и мясопродуктов.

Обыкновенные акции ПАО «Группа Черкизово» торгуются на Московской бирже (МОЕХ) под тикером МОЕХ: GCHE.

По состоянию на конец 2023 года срвзв. цена акций составила 4 088 рублей за акцию.

Цена обыкновенных акций в 2023 году*, руб.

По состоянию на 30 декабря 2022 года (срвзв.)	2 714
Максимум за 12 месяцев	4 536
Минимум за 12 месяцев	2 736
По состоянию на 29 декабря 2023 года (срвзв.)	4 088

* Источник: Московская биржа

Общее число разрешенных к выпуску акций (сумма выпущенных размещенных и объявленных акций) составляет 51 785 841 штука, а количество выпущенных размещенных акций – 42 222 042 штуки. Все выпущенные и находящиеся в обращении акции обладают равными правами голоса. Компания имеет право на выпуск привилегированных акций в количестве, не превышающем 25% от общего числа обыкновенных акций. В отчетном году Компания не имела привилегированных акций.

Четыре выпуска биржевых облигаций компании находятся в обращении

Серия	БО-001P-06	БО-001P-05	БО-001P-04	БО-001P-03
Регистрационный номер	4B02-06-10797-A-001P	4B02-05-10797-A-001P	4B02-04-10797-A-001P	4B02-03-10797-A-001P
Площадка	Московская биржа	Московская биржа	Московская биржа	Московская биржа
Годовая купонная ставка	11,3%	9,95%	6,4% (с 22.12.2023 годовая купонная ставка 0,1%)	6,2%
Дата выпуска	15 декабря 2022 года	27 октября 2022 года	25 декабря 2020 года	18 сентября 2020 года
Выплата купона	Каждый квартал	Каждый квартал	Каждый квартал	Каждый квартал
Сумма выпуска	10,0 млрд руб.	10,0 млрд руб.	6,0 млрд руб.	6,3 млрд руб.
Срок действия	5 лет	3 года	5 лет	3,5 лет

Группа «Черкизово» уделяет большое внимание обеспечению прозрачности своей деятельности. Группа заинтересована в привлечении новых инвестиций и находится в постоянном диалоге с акционерами и инвесторами, используя различные форматы взаимодействия с инвесторами, от распространения пресс-релизов с операционными и финансовыми результатами до организации конференц-звонков, личных встреч и других специальных мероприятий.

11.2. Численность и персонал

Показатели	Ед.изм.	2023	2022	Отклонение	
				+ / -	%
Среднесписочная численность	чел.	611	918	-307	-33%
ФОТ с начислениями	тыс.р.	2 637 208	2 625 558	11 650	0,44%
Средняя зарплата с начислениями	тыс.р.	360	238	121	51%

Среднесписочная численность персонала в 2023 году снизилась на 307 работников (33%) к численности 2022 года и составила 611 чел.

Затраты на оплату труда в 2023 году по сравнению с 2022 увеличились на 11 650 тыс. руб (0,44%).

Средняя заработная плата работников выросла на 121 тыс. руб. на одного сотрудника и составила 360 тыс. руб.

12. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЕМЕ КАЖДОГО ИЗ ИСПОЛЬЗОВАННЫХ ОБЩЕСТВОМ В 2023 ГОДУ ВИДОВ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ В НАТУРАЛЬНОМ ВЫРАЖЕНИИ И В ДЕНЕЖНОМ ВЫРАЖЕНИИ

Информация об объеме потребления энергоресурсов не приведена в связи с тем, что организация арендует офисные помещения у третьего лица, и действующий договор аренды не предполагает выделение в сумме арендной платы отдельно суммы компенсации расходов арендодателя по оплате потребленных энергоресурсов.

13. ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Финансовое состояние является важнейшей характеристикой деловой активности и надежности организации. Оно определяется имеющимся в распоряжении организации имуществом и источниками его финансирования, а также финансовыми результатами деятельности предприятия.

13.1. Структура баланса

Наименование показателя	Код	2023	2022	2021	Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
АКТИВ						
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ						
Нематериальные активы	1110	1 694 165	12 155	10 995	1 682 010	13838%
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-	-	-
Основные средства	1150	1 661 835	1 833 179	230 285	-171 344	-9%
в том числе						
Право пользования активами	1150.1	1 227 539	1 431 033	-	-203 494	-14%
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-	-	-
Финансовые вложения	1170	8 267 339	23 820 063	31 677 139	-15 552 724	-65%
Отложенные налоговые активы	1180	315 333	252 873	227 670	62 460	25%
Прочие внеоборотные активы	1190	627 014	2 263 288	6 650 407	-1 636 274	-72%
Итого по разделу I	1100	12 565 686	28 181 558	38 796 496	-15 615 872	-55%
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ						
Запасы	1210	-	-	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	12 505	11 762	3 965	743	6%
Дебиторская задолженность	1230	25 156 322	11 185 479	8 303 658	13 970 843	125%
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	26 495 100	17 846 376	2 466 600	8 648 724	48%
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	111 146	11 514 929	23 186	-11 403 783	-99%
Прочие оборотные активы	1260	53 862	350 342	369 650	-296 480	-85%
Итого по разделу II	1200	51 828 935	40 908 888	11 167 059	10 920 047	27%
БАЛАНС	1600	64 394 621	69 090 446	49 963 555	-4 695 825	-7%
ПАССИВ						
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ						
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	422	422	410	0	0%
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	8 907 333	8 907 333	8 907 333	0	0%
Резервный капитал	1360	22	22	22	0	0%
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	24 342 300	14 655 585	17 646 408	9 686 715	66%
Итого по разделу III	1300	33 250 077	23 563 362	26 554 173	9 686 715	41%
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА						
Заемные средства	1410	20 133 510	32 300 000	22 300 000	-12 166 490	-38%
Отложенные налоговые обязательства	1420	8 701	6 994	40 907	1 707	24%
Оценочные обязательства	1430	418 563	-	-	418 563	100%
Прочие обязательства	1450	928 239	1 201 208	-	-272 969	-23%
Итого по разделу IV	1400	21 489 013	33 508 202	22 340 907	-12 019 189	-36%
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА						
Заемные средства	1510	6 550 213	10 328 529	97 835	-3 778 316	-37%
Кредиторская задолженность	1520	1 690 780	905 412	318 794	785 368	87%
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	1 414 538	784 941	651 846	629 597	80%
Прочие обязательства	1550	-	-	-	-	-
Итого по разделу V	1500	9 655 531	12 018 882	1 068 475	-2 363 351	-20%
БАЛАНС	1700	64 394 621	69 090 446	49 963 555	-4 695 825	-7%

Анализ состава и структуры актива баланса.

Общая величина активов предприятия в отчетном периоде, по сравнению с 2022 годом, снизилась. По сравнению с 2022 годом активы и валюта баланса снизились на 7%, что в абсолютном выражении – на 4 695 825 тыс. руб.

Таким образом, в отчетном периоде актив баланса и валюта баланса находятся на уровне 64 394 621 тыс. руб.

В общей структуре активов баланса *внеоборотные активы*, величина которых за 2022 год составляла 28 181 558 тыс. руб., снизилась на 15 615 872 тыс. руб. (темпа снижения составил 55%), и за 2023 год составила 12 565 686 тыс. руб. (20 % от общей структуры имущества).

Величина *оборотных активов*, составлявшая за 2022 год 40 908 888 тыс. руб., увеличилась на 10 920 047 тыс. руб. и составила 51 828 935 тыс. руб. (80 % от общей структуры имущества).

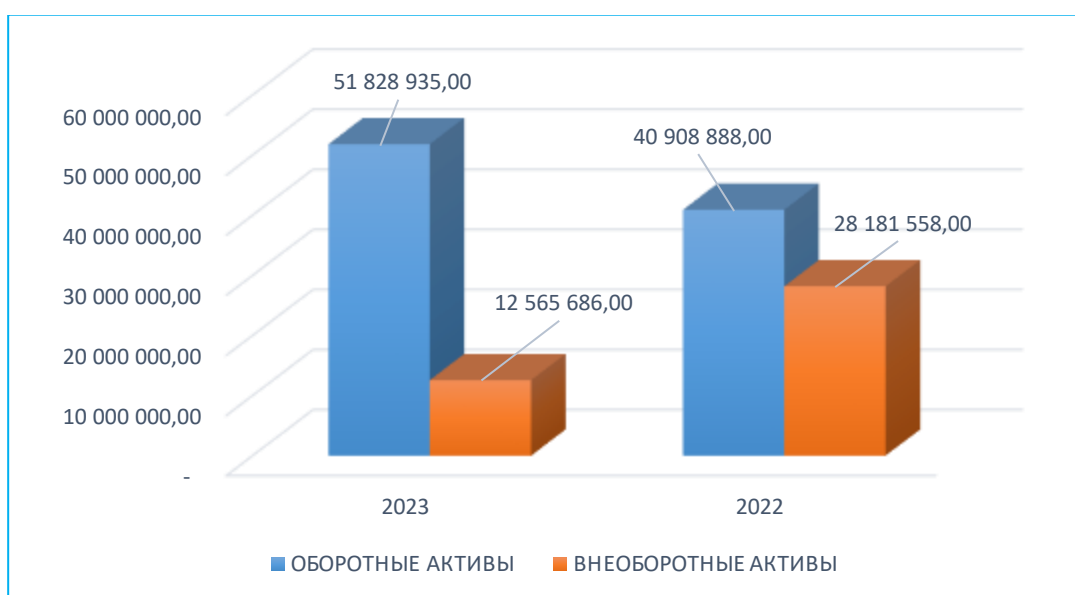


График 1. Структура актива баланса, тыс. руб

Анализ состава и структуры пассива баланса.

Формирование имущества организации может осуществляться как за счет собственных, так и за счет заемных средств, значения которых отображаются в пассиве баланса. Для определения финансовой устойчивости организации и степени зависимости от заемных средств необходимо проанализировать структуру пассива баланса.

На конец анализируемого периода доля собственного капитала, основного источника формирования имущества организации, в структуре пассивов составила 52%. В абсолютном выражении величина собственного капитала выросла на 9 686 715 тыс. руб. и составила 33 250 077 тыс. руб.

Величина *долгосрочных обязательств* в анализируемом периоде снизилась на 12 019 189 тыс. руб. и составила 21 489 013 тыс. руб.

Снижение показателей *краткосрочных обязательств* в 2023 году произошло на сумму 2 363 351 тыс. руб., составив сумму 9 655 531 тыс. руб. Изменение краткосрочных обязательств связано в основном с увеличением заемных средств.

Сопоставление сумм дебиторской и кредиторской задолженности показывает, что в 2022 году дебиторская задолженность превышала кредиторскую на 10 280 067 тыс. рублей. В 2023 году дебиторская задолженность превышала кредиторскую на 23 465 542 тыс. руб.

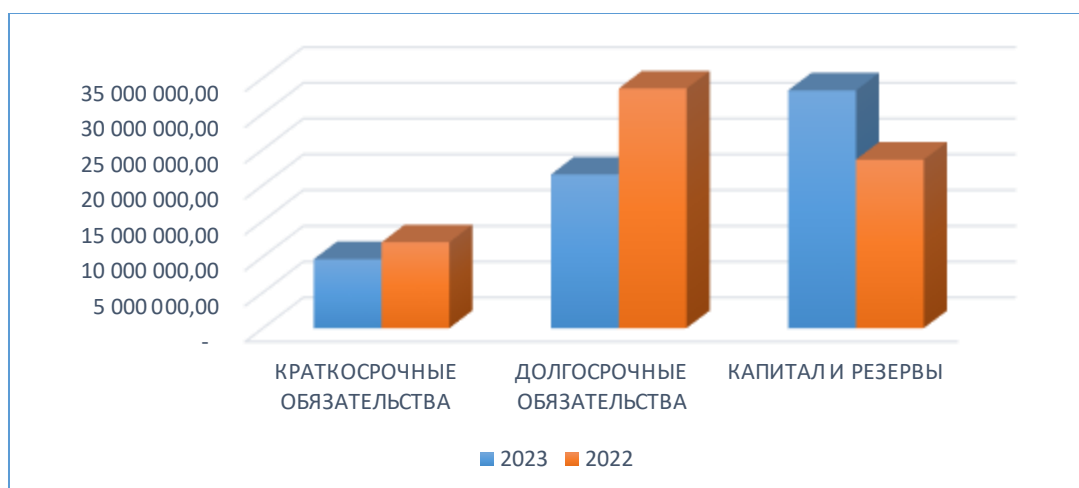


График 2. Структура пассива баланса, тыс. руб.

13.2. Отчет о финансовом состоянии

Наименование показателя	Код	2023	2022	Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
Выручка	2110	22 068 164	8 408 696	13 659 468	162%
Себестоимость продаж	2120	-3 700 368	-2 604 825	-1 095 543	42%
Валовая прибыль (убыток)	2100	18 367 796	5 803 871	12 563 925	216%
Коммерческие расходы	2210	-	-	0	0%
Управленческие расходы	2220	-3 433 745	-2 388 590	-1 045 155	44%
Прибыль (убыток) от продаж	2200	14 934 051	3 415 281	11 518 770	337%
Доходы от участия в других организациях	2310	-	-	0	0%
Проценты к получению	2320	3 262 798	1 948 384	1 314 414	67%
Проценты к уплате	2330	-3 362 459	-1 916 384	-1 446 075	75%
Прочие доходы	2340	401 324	276 643	124 681	45%
Прочие расходы	2350	-574 083	-482 882	-91 201	19%
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	14 661 631	3 241 042	11 420 589	352%
Налог на прибыль	2410	49 792	58 615	-8 823	-15%
в т.ч.					
текущий налог на прибыль	2411	-10 961	-501	-10 460	2088%
отложенный налог на прибыль	2412	60 753	59 116	1 637	3%
Прочее	2460	-24 352	-39 508	15 156	-38%
Чистая прибыль (убыток)	2400	14 687 071	3 260 150	11 426 922	351%
Совокупный финансовый результат периода	2500	14 687 071	3 260 150	11 426 922	351%
Справочно					
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,348	0,077	0,271	352%
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0,348	0,077	0,271	352%

В отчетном периоде выручка от реализации компании по сравнению с базовым периодом выросла с 8 408 696 тыс. руб. до 22 068 164 тыс. руб. в 2023 году.

За 2023 год себестоимость составила 3 700 368 тыс. руб.

Валовая прибыль за 2022 год составляла 5 803 871 тыс. руб. За анализируемый период она выросла на 12 563 925 тыс. руб. и составила 18 367 796 тыс. руб.

Чистая прибыль за анализируемый период выросла на 11 426 922 тыс. руб., и составила 14 687 071 тыс. руб.

13.3. Финансовые показатели

В целом, финансовое состояние предприятия можно охарактеризовать и проанализировать с помощью ряда показателей ликвидности, финансовой устойчивости, платежеспособности и рентабельности.

Показатели ликвидности

Наименование показателей	2023	2022	Изменение
Показатели ликвидности (Liquidity Ratios):			
Коэффициент абсолютной ликвидности	2,76	2,44	0,31
Коэффициент срочной ликвидности (QR)	5,36	3,37	1,99
Коэффициент текущей ликвидности (CR)	5,37	3,40	1,96

Коэффициент абсолютной ликвидности на конец анализируемого периода находится выше нормативного значения (0,2), что говорит о том, что предприятие обеспечено средствами для своевременного погашения наиболее срочных обязательств за счет наиболее ликвидных активов. За 2022 год значение показателя абсолютной ликвидности составило 2,44, в 2023 году значение увеличилось, составив 2,76.

Коэффициент срочной ликвидности показывает, какая часть краткосрочной задолженности может быть погашена за счет наиболее ликвидных и быстро реализуемых активов. За 2022 год значение показателя срочной ликвидности составляло 3.37. За 2023 год значение показателя выросло и составило 5,36.

Коэффициент текущей ликвидности, характеризующий общую обеспеченность организации оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения срочных (текущих) обязательств предприятия равен 5,37.

Показатели деловой активности

Показатели деловой активности (Activity ratios):	2023	2022	Изменение
Коэффициент оборачиваемости активов (ТАТ), раз или дней	0,33	0,14	0,19
Коэффициент оборачиваемости текущих активов (САТ), раз или дней	0,48	0,32	0,15
Коэффициент оборачиваемости основных средств (FAT), раз или дней	1,08	0,25	0,83
Коэффициент оборачиваемости рабочего капитала (NCT), раз или дней	0,62	0,43	0,19
Коэффициент оборачиваемости собственного капитала (TE), раз или дней	0,66	0,36	0,31

Показатели рентабельности

Показатели рентабельности (Profitability ratios):	2023	2022	Изменение
Рентабельность собственного капитала (ROE), %	44,17	13,84	30,34
Рентабельность активов (ROA), %	22,81	4,72	18,09
Рентабельность текущих активов (RCA), %	28,34	7,97	20,37
Рентабельность внеоборотных активов (RFA), %	116,88	11,57	105,31

Рентабельность собственного капитала предприятия, определяющая эффективность использования вложенных в предприятие средств, выросло на 30,34 процентных пункта и составила 44,17.

Рентабельность текущих активов (отражающая эффективность использования оборотных активов и показывающая, какую прибыль приносит единица оборотного капитала предприятия) выросла на 20,37 процентных пункта и составила 28,34%.

Рентабельность внеоборотных активов (отражающая эффективность использования внеоборотных активов и показывающая, какую прибыль приносит единица внеоборотного капитала) выросла и составила 116,88%.

13.4. Субсидии

Начислено субсидий в 2023 году 1 633,6 млн. руб. (в том числе прямые субсидии 1 578,2 млн. руб., процентные субсидии 55,4 млн. руб.), получено субсидий в 2023 году 1 503,6 млн. руб. (в том числе прямые субсидии 1 441,6 млн. руб., процентные субсидии 62,0 млн. руб.), в том числе:

- растениеводство: начислено и получено в 2023 году 112,7 млн. руб.;
- индейка: начислено и получено в 2023 году 4,5млн. руб.;
- свиноводство: начислено в 2023 году 62,6млн. руб., получено в 2023 году 67,5 млн. руб.;

- птицеводство: начислено в 2023 году 124,0 млн. руб., получено в 2023 году 125,9 млн. руб.;
- мясопереработка: начислено в 2023 году 932,0 млн. руб., получено в 2023 году 904,7 млн. руб.;
- масла: начислено в 2023 году 14,1 млн. руб., получено в 2023 году 8,0 млн. руб.;
- торговый дом: начислено в 2023 году 383,7 млн. руб., получено в 2023 году 280,3 млн. руб.

14. СОСТОЯНИЕ ЧИСТЫХ АКТИВОВ ОБЩЕСТВА

Показатели	2023	2022	2021
Стоимость чистых активов	33 250 077	23 563 362	26 554 173
Размер уставного капитала	422	422	410

За анализируемый период величина чистых активов, составлявшая в 2022 году 23 563 362 тыс. руб., выросла на 9 764 094 тыс. руб., и в 2023 году их величина составила 33 327 456 тыс. руб.

Величина уставного капитала не изменилась, и составляет 422 тыс. руб.

15. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА (ФИНАНСОВЫЕ И ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ПЛАНЫ)

Будущая деятельность и источники будущих доходов останутся неизменны:

- 1) участие в уставных капиталах компаний Группы «Черкизово», управление ими и оказание им консалтинговых услуг по вопросам коммерческой деятельности, маркетинга и управления;
- 2) осуществление финансовых вложений в компании Группы «Черкизово»: предоставление займов, размещение вкладов в банках и т.д.

Стратегия развития Общества и компаний Группы «Черкизово» включает в себя три основных направления:

- вертикальная интеграция Группы Черкизово;
- рост объемов производства;
- маркетинг.

Вертикальная интеграция.

Уже сейчас Группа «Черкизово» имеет практически полностью интегрированную вертикальную структуру своих предприятий (растениеводство, кормопроизводство, животноводство, переработка и упаковка, дистрибуция, розничная торговля) и намерена осуществлять дальнейшее развитие в этом направлении.

Перспективы роста.

Компании Группы «Черкизово» планируют продолжить рост бизнеса как за счет органического роста, так и через возможное поглощение активов. В 2023 году Компания успешно завершила интеграцию приобретенных в конце 2022 года групп компаний «Здоровая ферма» (Челябинск) и «Русское зерно» (Уфа) Для успешной реализации данной стратегической цели Группа «Черкизово» предполагает реализовать ряд проектов:

1) Развитие собственного блока птицеводства.

Группа «Черкизово» занимает одно из лидирующих положений на российском рынке мяса птицы, в том числе лидирующее положение на московском рынке охлажденного мяса птицы. Компания располагает наиболее известными в России брендами мяса птицы, которые пользуются наибольшей лояльностью потребителей и имеют самую большую узнаваемость, а именно «Петелинка» и «Куриное царство». В среднесрочной перспективе компания планирует продолжить федеральную экспансию этих брендов за счет расширения производства и дистрибуции.

2) Развитие собственного блока свиноводства.

Группа «Черкизово» планирует за счет оптимизации производственных процессов увеличить производство свинины в живом весе. Компания намерена, продвигая собственную торговую марку охлажденного мяса и полуфабрикатов из свинины в современной упаковке, занять одно из лидирующих положений на данном рынке.

3) Развитие собственного блока растениеводства.

Группа «Черкизово» планирует сфокусироваться на выращивании пшеницы, кукурузы и сои. В 2023 году Компания, после ввода в строй собственного маслоэкстракционной завода, увеличила выпуск соевого шрота и соевого масла в первую очередь для удовлетворения собственных потребностей. В планах Группы на 2024 года увеличивать загрузку маслоэкстракционного завода для повышения степени самообеспеченности кормами.

Маркетинговая стратегия.

В маркетинговой стратегии перед компаниями Группы «Черкизово» стоят следующие цели:

Сохранение лидирующих позиций.

Для осуществления маркетинговой политики, Группа «Черкизово» планирует обратить внимание на следующие моменты:

- использование силы бренда и инноваций в средствах продвижения для роста показателя «знание-потребление»;
- акцент на локальные рынки;
- акцент на конечного потребителя;
- создание «стоцентного» присутствия;
- создание у ключевых брендов имиджа «народных».

В отношении колбасных изделий, планируется четкое брендование по сегментам: каждому сегменту – свой бренд с четкой идеологией; расширение брендов за счет диверсификации продукции.

1) Инновационные продукты.

Предприятия Группы «Черкизово» планируют продолжить разработку и производство инновационных продуктов:

- продукты для новых сегментов рынка (продукты для разных культур, продукты глубокой переработки, продукты категории «здоровое питание»);
- продукты с новым качеством (полуфабрикаты из охлажденного сырья, колбасные изделия класса Premium);
- продукты интенсивного потребления (продукция в нарезке, продукция минимального веса)
- продукты длительного хранения (продукция в газовой среде, вакуумной упаковке, в полиамидной оболочке);
- продукты под специальные программы (private label, NoReCa, экспортная продукция).

2) Региональная экспансия.

Предприятия Группы «Черкизово» разрабатывают программы интенсивного развития дистрибуции для перспективных регионов за счет открытия новых торговых домов и логистических центров, а также планирует увеличить доли рынка в охваченных регионах.

3) Экспортное направление

Группа «Черкизово» также планирует расширять географию и объемы экспортных поставок, главным образом в страны Азии, страны СНГ, а также Ближнего Востока. Большой возможностью является возобновление экспорта свинины в КНР.

16. ИНВЕСТИЦИОННЫЕ ПРОЕКТЫ И СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ЗАДАЧИ ОБЩЕСТВА

В 2023 году общий объем инвестиций составил 28,7 млрд руб. без НДС, из них около 10 млрд руб. направлено в строительство новых объектов: строительство новых объектов по выращиванию птицы в Алтае, Уфе и Центральной части России, реконструкция и строительство новых производственных линий по переработке мяса птицы в Брянской, Тульской областях и Алтайском крае, а также реконструкция и строительство новых комбикормовых мощностей в Алтае и в Центральной части России. Кроме того, компания реализует крупный проект по строительству завода по производству технических фабрикатов с сопутствующей инфраструктурой в Тульской области.

Также одним из ключевых направлений инвестирования Группы Черкизово в 2023 году было доведение до стандартов Группы новых активов в Уфе, Оренбурге, Челябинске, а также в Тульской и Белгородской областях. Суммарные инвестиции в данное направление составили около 4,5 млрд руб.

Также среди ключевых направлений инвестирования Группы Черкизово можно выделить:

- Инвестиции в поддержание текущих активов составили около 6,1 млрд руб. без НДС.
- Проекты развития мощностей для направления убой и переработка оцениваются в 4,8 млрд руб.
- Покупка новой СХТ и технологического транспорта, инвестиции в данное направление составили 1,1 млрд руб. без НДС, из которых около 45% приходится на Сегмент Растениеводство, что связано с применением передовых технологий выращивания СХТ культур, расширением обрабатываемых площадей, а также с дооснащением необходимой техникой.
- Развитие, совершенствование и автоматизация в направлении ИТ технологии. Инвестиции в данное направление составили 1,1 млрд руб. без НДС.

Кроме того, компания уделяет особое внимание качеству продукции, что отражается в модернизации производственных мощностей для производства комбикормов, развитию и совершенствованию площадок выращивания и воспроизводства. Также существенный фокус в 2023 году был сделан на обеспечение

необходимой, современной и качественной инфраструктурой для персонала, что выражается в строительстве новых административно-бытовых помещений, столовых зон, модернизации раздевалок и т.п.

17. ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ И ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА.

ПАО «Группа Черкизово» проводит политику устойчивого развития, стремится к постоянному совершенствованию, осуществляет свою деятельность со всей ответственностью перед окружающей средой и с уважением к согражданам, которые проживают в регионах присутствия Группы.

ЦЕЛИ

- минимизировать экологическое и социальное воздействие, которое оказывают на окружающую среду свинокомплексы, пищеводческие предприятия, комбикормовые заводы, элеваторы, мясокомбинаты;
- осуществлять свою деятельность на основе приверженности сохранению объектов окружающей среды, соблюдая требования действующего природоохранного законодательства;
- принимая важные инвестиционные решения, всегда оценивать и учитывать социальные и экологические последствия, которые могут возникнуть в результате нового строительства.

ДЕЙСТВИЯ

Цели достигаются путем:

- постоянного контроля выбросов и сбросов загрязняющих веществ в окружающую среду;
- управления земельными ресурсами и их охраной от истощения, засоления, загрязнения пестицидами и агрохимикатами;
- внедрения современных наилучших доступных технологий по очистке сточных вод, борьбе с неприятными запахами при выращивании животных и производстве полуфабрикатов и колбасных изделий;
- оптимизации использования относительно возобновляемых природных ресурсов;
- сокращения образования отходов, их сортировки и максимальной переработки.

ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В рамках достижения заявленных в Экологической Политике целей Компания принимает на себя следующие обязательства:

- доводить Экологическую Политику до каждого сотрудника, поощрять распространение экологического мышления среди своих сотрудников и популяризацию передовых природоохранных технологий среди контрагентов;
- планомерно снижать удельные показатели потребления природных ресурсов;
- обучать сотрудников в области обеспечения экологической безопасности и обращения с отходами производства и потребления для надлежащего управления экологическими аспектами деятельности;
- четко распределять экологические роли и обязанностей среди сотрудников, предоставлять соответствующие ресурсы;
- измерять и анализировать экологические показатели Компании;
- сотрудничать с государственными органами, с представителями администрациями в регионах присутствия.

В рамках реализации Экологической политики ПАО Группа Черкизово в 2023 году был выполнен ряд экологических и социальных мероприятий, таких как:

1. Модернизация и ремонт очистных сооружений (ЧМПЗ Данков, «Компас Фудс», АО «КЦ» Московская и Воронежская области, Алтайский край, «Тамбовская индейка» и др.). Затраты составили около 200 млн. руб. Кроме того, организовано строительство новых ОС в Республике Башкортостан и Челябинской области (завершение в 2024 году)
2. В 2023 году на 70% сокращено количество объектов I категории НВОС по отношению к 2022 году.
3. Установлены санитарно-защитные зоны на 30 объектах в Пензенской, Воронежской, Тамбовской, Брянской и Курской областях.
4. Осуществлен переход деятельности по обращению с навозом и пометом в соответствии с законом о ППЖ. Кроме того, оформлено свидетельство о государственной регистрации органического удобрения на основе помета индейки «Тамбовский экомпост».

5. В целях контроля соблюдения экологических нормативов на объектах Группы Черкизово проведен экологический мониторинг, затраты составили около 75 млн. руб.
6. Компании Группы Черкизово приняли участие во Всероссийской экологической акции по сбору макулатуры «БУМ Батл» (участвуем с 2022 года), ЭлектроСбор, ежегодной акции «Зеленая весна».
7. В рамках повышения экологической компетенции персонала проведена корпоративная викторина «Экодиктант».

Генеральный директор

М.П.

С.И. Михайлов