

Отчет о соблюдении ПАО «КуйбышевАзот» Кодекса корпоративного управления

Настоящий Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен советом директоров ПАО «КуйбышевАзот» на заседании 14 мая 2020 года в рамках настоящего Годового отчета. Совет директоров ПАО «КуйбышевАзот» подтверждает, что приведенные в настоящем Отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2019 год.

Совет директоров рассматривает Кодекс корпоративного управления, рекомендованный Банком России к применению в акционерных обществах, как один из основных инструментов, используемых для построения системы корпоративного управления в Обществе. Совет директоров, формируя систему корпоративного управления, подтверждает приверженность Общества к поэтапному введению наилучших практик корпоративного управления. Особое значение придаётся реализации установленных законодательством и внутренними документами Общества процедур, гарантирующих защиту прав и законных интересов акционеров, формирования и работы органов управления. В том числе это достигается Обществом за счёт подробного описания порядка подготовки и проведения собраний и заседаний органов управления, подготовки необходимых материалов к ним, утверждения процедур предоставления информации, обмена мнениями и голосования (принятия решений).

Значительная часть рекомендаций в настоящее время использованы в применяемой Обществом модели корпоративного управления. Вместе с этим не все рекомендации Кодекса корпоративного управления в полной мере применяются Обществом. Не соблюдение ряда рекомендаций Кодекса связано со сложившимися в Обществе традициями внутрикорпоративных отношений и практиками управления Обществом.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1	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	1. В открытом доступе находится внутренний документ общества, утвержденный общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения общего собрания.	соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	2. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как "горячая линия", электронная почта или форум в интернете, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные действия предпринимались обществом накануне каждого общего собрания. Указанные действия предпринимались обществом накануне каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период.		
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	1. Сообщение о проведении общего собрания акционеров размещается (опубликовано) на сайте в сети Интернет не менее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания. 2. В сообщении указаны место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в совет директоров и ревизионную комиссию общества.	соблюдается	
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственной своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом.	1. Акционерам предоставляется возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества накануне и входе проведения годового общего собрания. 2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения) по каждому вопросу повестки общих собраний,	соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		<p>проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию акционеров.</p> <p>3. Общество обеспечивает акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом, во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде.</p>		
1.1.4	<p>Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.</p>	<p>1. В отчетном периоде акционеры имели возможность в течение не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года вносить предложения для включения в повестку дня годового общего собрания.</p> <p>2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы общества из-за опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.</p>	частично соблюдается	<p>В Обществе не соблюдается критерий № 1.</p> <p>В отчетном периоде акционеры имели возможность в течение не менее 30 дней после окончания соответствующего календарного года вносить предложения для включения в повестку дня годового общего собрания. В данном вопросе Общество руководствуется ФЗ «Об акционерных обществах».</p> <p>Учитывая географическое местоположение акционеров Общества, совет директоров Общества считает данный срок достаточным для направления акционерами предложений в повестку дня годового общего собрания. К тому же Общество стремится проводить годовое общее собрание акционеров как можно ближе к моменту подведения итогов года, что положительно воспринимается акционерами.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса простым и удобным для него способом.	1. Внутренний документ (внутренняя политика) общества содержит положения, в соответствии с которыми каждый участник общего собрания может до завершения собрания потребовать копию заполненного им бюллетеня, заверенного счетной комиссией.	не соблюдается	В Обществе не соблюдается критерий № 1. Во внутренних документах Общества не прописано данное положение, но Общество не препятствует акционерам в получении копии заполненного им бюллетеня, готово изготовить ее за свой счет и получило подтверждение регистратора, исполняющего функции счетной комиссии, о готовности заверить данную копию. Данные положения внесены в Положение «Об общем собрании акционеров» и рекомендованы акционерам к одобрению на данном годовом общем собрании.
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 заседания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов. 2. Кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. 3. Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров, рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для обеспечения акционерам удаленного доступа	соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		для участия в общих собраниях в отчетном периоде.		
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов.			
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.	<p>1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и раскрыта дивидендная политика.</p> <p>2. Если в дивидендной политике общества предусмотрены показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то в соответствующих положениях дивидендной политики учитываются консолидированные показатели финансовой отчетности.</p>	частично соблюдается	<p>В Обществе не соблюдается критерий № 2.</p> <p>Дивидендная политика ПАО «КуйбышевАзот» основана на положениях статьи 42 Федерального закона «Об акционерных обществах», согласно которой источником выплаты дивидендов является прибыль общества после налогообложения (чистая прибыль общества). Чистая прибыль Общества в соответствии с учетной политикой ПАО «КуйбышевАзот» определяется по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии со стандартами РСБУ. Согласно пункта 3.1. Положения о дивидендной политике ПАО «КуйбышевАзот» совет директоров при определении рекомендуемого общему собранию акционеров ПАО «КуйбышевАзот» размера дивиденда в расчете на одну акцию и соответствующей доли чистой прибыли, направляемой на дивидендные выплаты, исходит из того, что на выплату дивидендов Общество стремится направлять до 30 процентов чистой прибыли.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				Дивидендная политика ПАО «КуйбышевАзот» соответствует требованиям Федерального закона «Об акционерных обществах», в связи с чем риски несоблюдения законодательства отсутствуют.
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. Дивидендная политика общества содержит четкие указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует выплачивать дивиденды.	соблюдается	
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав акционеров.	1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав 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 целях исключения акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, во внутренних документах общества установлены механизмы контроля, которые обеспечивают своевременное выявление и процедуру одобрения сделок с лицами, аффилированными (связанными) с существенными акционерами (лицами, имеющими право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции), в тех случаях, когда закон формально не признает такие сделки в качестве сделок с заинтересованностью.	не соблюдается	Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 1, не соблюдается Обществом. В отчетном периоде совет директоров не получал информацию о таких сделках. Механизмы контроля, рекомендуемые критерием № 1, в Обществе не созданы. Общество стремится к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса. Общество намеревается в 2020-2021 г. г. разработать механизмы контроля, которые обеспечат своевременное выявление и процедуру одобрения

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				сделок с лицами, аффилированными с существенными акционерами (лицами, имеющими право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции), в тех случаях, когда закон формально не признает такие сделки в качестве сделок с заинтересованностью.
1.3	Системам 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 процедуры управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, совет директоров уделил должное 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.	не соблюдается	Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 1, не соблюдается Обществом. Обществом в отчетном периоде были проведены четыре общих собрания акционеров, на одном из них квазиказначейские акции не принимали участие в голосовании по вопросу одобрения сделок с заинтересованностью. На общем собрании акционеров, состоявшемся 19.12.2019 г., был утвержден Устав Общества в новой

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				редакции. Согласно п.13.2.12.1. голосование такими акциями происходит после согласования решений советом директоров Общества.
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.			
1.4.1	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1. Качество и надежность осуществляемой регистратором общества деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг соответствуют потребностям общества и его акционеров.	соблюдается	
2.1	Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции.			
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества.	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии общества.	частично соблюдается	Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 1, частично соблюдается Обществом. Общество поддерживает собственную традицию избрания и прекращения полномочий единоличного исполнительного органа общества (генерального директора) – высшим органом управления Общества, что предоставляет право акционерам выдвигать своих кандидатов, а избранному кандидату получить одобрение не только совета директоров, но и большинства принимающих участие в собрании акционеров. Согласно п. 13.2.6. к

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				компетенции совета директоров отнесено заключение и расторжение трудового договора с руководителем организации. В дальнейшем Общество планирует ежегодно проводить оценку целесообразности и возможности применения несоблюдаемых на текущий момент рекомендаций Кодекса и принимать решение об их применении после анализа положительных и отрицательных последствий такого решения.
2.1.2	Совет директоров устанавливает ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества.	1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества.	соблюдается	
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе. 2. Совет директоров провел оценку системы управления рисками и внутреннего контроля общества в течение отчетного периода.	соблюдается	
2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим	1. В обществе разработана и внедрена одобренная советом директоров политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам	соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	работникам общества.	общества и иным ключевым руководящим работникам. 2. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).		
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.	частично соблюдается	В отчетном периоде внутренних конфликтов в Обществе не возникало. Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 2, не соблюдается Обществом. В Обществе не создана система идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и система мер, направленных на разрешение таких конфликтов. Общество стремится выполнять как можно больше рекомендаций Кодекса, проводит поэтапное внедрение рекомендаций Кодекса корпоративного управления. ПАО «КуйбышевАзот» планирует обеспечить соблюдение данной рекомендации Кодекса корпоративного управления в 2020 – 2022 г. г.
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. Совет директоров утвердил положение об информационной политике. 2. В обществе определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.	соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1.7	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 вопрос о практике корпоративного управления в обществе.	соблюдается	
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 отдельными директорами. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде.	частично соблюдается	Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 2, не соблюдается Обществом в полном объеме. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах работы совета директоров, проведенной в отчетный период, но не содержит оценки таких результатов. Отклонение Общества от соблюдения указанной рекомендации вызвано тем, что оценка работы совета директоров за отчетный период не проводилась. Объяснения причин, по которым оценка работы совета директоров за отчетный период не проводилась, приведены в пункте 2.9.1 настоящего отчета. ПАО «КуйбышевАзот» поступательно внедряет элементы оценки работы совета директоров и планирует формализовать процедуру оценки работы совета директоров ПАО «КуйбышевАзот». По итогам оценки ПАО «КуйбышевАзот» планирует раскрывать в годовом отчете

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				соответствующие результаты. Комитет совета директоров ПАО «КуйбышевАзот» по кадрам, вознаграждениям и социальной политике осуществляет оценку выдвинутых кандидатов в совет директоров ПАО «КуйбышевАзот». Основной причиной несоблюдения данной рекомендации является поэтапное внедрение рекомендаций Кодекса корпоративного управления. ПАО «КуйбышевАзот» планирует обеспечить соблюдение данной рекомендации Кодекса корпоративного управления в 2020 – 2022 г. г.
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества.	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю совета директоров вопросы и свою позицию по ним.	не соблюдается	Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 1, не соблюдается Обществом. На данный момент Общество в данном вопросе следует обычаям делового оборота. Любой акционер имеет возможность направить свой вопрос и позицию по нему в адрес места нахождения Общества или на официальную электронную почту Общества, воспользоваться формой обратной связи на корпоративном сайте. Данное обращение обязательно будет рассмотрено председателем совета директоров и по нему будет дан ответ. Информацию о процедуре,

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				обеспечивающей акционерам возможность направлять председателю совета директоров вопросы и свою позицию по ним, внесена в проект Положения о совете директоров, рекомендуемый к одобрению акционерами на данном годовом общем собрании.
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. Принятая в обществе процедура оценки эффективности работы совета директоров включает в себя в том числе оценку профессиональной квалификации членов совета директоров. 2. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д.	частично соблюдается	Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 1, не соблюдается Обществом. Отклонение Общества от соблюдения указанной рекомендации вызвано тем, что оценка работы совета директоров в отчетный период не проводилась. Объяснения причин, по которым оценка работы совета директоров в отчетный период не проводилась, приведены в пункте 2.9.1 настоящего отчета. Общество стремится к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса, изучает имеющиеся методики и практики оценки качества работы совета директоров и намерено провести такую оценку в будущем Комитет совета директоров ПАО «КуйбышевАзот» по кадрам, вознаграждениям и социальной

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				политике осуществляет оценку выдвинутых кандидатов в совет директоров ПАО «КуйбышевАзот». Члены совета директоров ПАО «КуйбышевАзот» являются признанными профессионалами в областях деятельности ПАО «КуйбышевАзот», в связи с чем дополнительные риски отсутствуют. Основной причиной несоблюдения данной рекомендации является поэтапное внедрение рекомендаций Кодекса корпоративного управления. ПАО «КуйбышевАзот» планирует поэтапно обеспечить соблюдение данной рекомендации Кодекса корпоративного управления в 2020 – 2022 г. г.
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, в повестку дня которого включены вопросы об избрании совета директоров, общество предоставляет акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки таких кандидатов, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости, содержащимся в рекомендациях 102-107 Кодекса, и письменное согласие кандидатов на избрание в состав совета директоров.	частично соблюдается	Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 1, соблюдается Обществом частично. В отчетном периоде вопрос об избрании совета директоров был вынесен один раз на годовое общее собрание акционеров 26.04.2019г. В материалы к данному собранию были включены биографические данные по всем кандидатам, а также информация о полученном согласии на избрание в состав совета директоров. В ходе подготовки к годовому собранию по итогам работы за 2019

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				год данная рекомендация будет соблюдена в полном объеме.
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 рамках процедуры оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров проанализировал собственные требования к профессиональной квалификации, опыту и деловым качествам.	не соблюдается	Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 1, не соблюдается Обществом. Отклонение Общества от соблюдения указанной рекомендации вызвано тем, что оценка работы Совета директоров в отчетный период не проводилась. Объяснения причин, по которым оценка работы Совета директоров в отчетный период не проводилась, приведены в пункте 2.9.1 настоящего отчета. Вместе с тем в текущей практике Общества Комитет по кадрам, вознаграждениям и социальной политике при проведении ежегодной предварительной оценки кандидатов в члены Совета директоров высказывает свое мнение о достаточности у таких кандидатов квалификации, опыта и деловых навыков для эффективной работы в Совете директоров. По мнению Общества, состав Совета директоров в отчетный период соответствовал потребностям в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков. Замечаний и предложений по изменению состава Совета директоров в Общество не поступало.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				Общество стремится к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса, изучает имеющиеся методики и практики оценки качества работы Совета директоров и намерено провести такую оценку в будущем. В дальнейшем Общество планирует ежегодно проводить оценку целесообразности и возможности применения несоблюдаемых на текущий момент рекомендаций Кодекса и принимать решение об их применении после анализа положительных и отрицательных последствий такого решения
2.3.4	Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективно, 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 рамках процедуры оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров	частично соблюдается	Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 1, не соблюдается Обществом в полном объеме. Отклонение Общества от соблюдения указанной рекомендации вызвано тем, что оценка работы Совета директоров в отчетном периоде не проводилась. Объяснения причин, по которым оценка работы Совета директоров в отчетном периоде не проводилась, приведены в пункте 2.9.1 настоящего отчета. Вместе с тем в текущей практике Общества Комитет по кадрам, вознаграждениям и социальной политике при проведении ежегодной предварительной оценки кандидатов

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p>В члены совета директоров высказывает свое мнение о достаточности количественного состава совета директоров для решения задач, поставленных перед Обществом акционерами. Замечаний и предложений по изменению количественного состава совета директоров в Общество не поступало. Общество стремится к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса, изучает имеющиеся методики и практики оценки качества работы совета директоров и намерено провести такую оценку в будущем</p>
2.4	В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.			
2.4.1	<p>Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. 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, конкурентом общества или с государством.</p>	<p>1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102-107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров</p>	не соблюдается	<p>Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 1, не соблюдается Обществом.</p> <p>В составе совета директоров нет независимых членов совета директоров и предложений по их избранию не поступало. В то же время все члены совета директоров при принятии решений и при голосовании по вопросам повестки дня заседаний совета директоров действуют независимо от отдельных акционеров/групп акционеров, исполнительных органов, третьих лиц, исходя из интересов Эмитента и всех</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p>его акционеров, независимо от позиции других членов Совета директоров, групп акционеров, третьих лиц, самостоятельно оценивают риски и последствия принимаемых решений, проявляют открытость в общении со всеми группами акционеров и стремление к такому общению.</p> <p>Общество намерено стремиться в будущем к максимально полному соблюдению рекомендаций Кодекса. В дальнейшем Общество планирует ежегодно проводить оценку целесообразности и возможности применения несоблюдаемых на текущий момент рекомендаций Кодекса и принимать решение об их применении после анализа положительных и отрицательных последствий такого решения.</p>
2.4.2	<p>Оценивается соответствие кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также регулярно анализируется соответствие независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать 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 предоставил акционерам соответствующее заключение.</p> <p>2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел независимость действующих членов совета директоров, которых общество указывает в годовом отчете в качестве независимых директоров.</p> <p>3. В обществе разработаны процедуры,</p>	не соблюдается	<p>Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 1-3, не соблюдается Обществом.</p> <p>Объяснения причин приведены в пункте 2.4.1 настоящего отчета.</p> <p>Общество намерено стремиться в будущем к максимально полному соблюдению рекомендаций Кодекса. В дальнейшем Общество планирует ежегодно проводить оценку целесообразности и возможности применения несоблюдаемых на</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров.		текущий момент рекомендаций Кодекса и принимать решение об их применении после анализа положительных и отрицательных последствий такого решения.
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров.	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров.	не соблюдается	Критерий № 1 не соблюдается. Согласно оценке Комитета совета директоров ПАО «КуйбышевАзот» по кадрам, вознаграждениям и социальной политике все выдвинутые кандидаты по компетенциям и имеющемуся профессиональному опыту могут способствовать дальнейшему развитию и достижению стратегических целей компании, и рекомендованы к включению в список кандидатур для избрания в совет директоров ПАО «КуйбышевАзот». ПАО «КуйбышевАзот» планирует продолжать обеспечивать проведение оценки кандидатов Комитетом совета директоров ПАО «КуйбышевАзот» по кадрам, вознаграждениям и социальной политике.
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 отсутствует конфликт интересов) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются совету директоров.	не соблюдается	Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 1, не соблюдается Обществом. Объяснения причин приведены в пункте 2.4.1 настоящего отчета. Общество намерено стремиться в будущем к максимально полному соблюдению рекомендаций Кодекса.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				В дальнейшем Общество планирует ежегодно проводить оценку целесообразности и возможности применения несоблюдаемых на текущий момент рекомендаций Кодекса и принимать решение об их применении после анализа положительных и отрицательных последствий такого решения.
2.5	Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров.			
2.5.1	Председателем совета директоров избран независимый директор либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров.	1. Председатель совета директоров является независимым директором или же среди независимых директоров определен старший независимый директор. 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества.	частично соблюдается	Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 1, не соблюдается Обществом. Председатель совета директоров Общества не является независимым директором. По мнению Общества, основным критерием для избрания председателя совета директоров является наличие у соответствующего лица наибольшего авторитета среди акционеров, членов органов управления и работников Общества, а также наличие соответствующих знаний, навыков и опыта в сфере деятельности Общества, которые необходимы для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров. Общество намерено стремиться в будущем к максимально полному соблюдению рекомендаций Кодекса. В дальнейшем Общество планирует

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				ежегодно проводить оценку целесообразности и возможности применения несоблюдаемых на текущий момент рекомендаций Кодекса и принимать решение об их применении после анализа положительных и отрицательных последствий такого решения.
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 эффективности совета директоров в отчетном периоде.	не соблюдается	Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 1, не соблюдается Обществом. Отклонение Общества от соблюдения указанной рекомендации вызвано тем, что оценка работы совета директоров в отчетный период не проводилась. Объяснения причин, по которым оценка работы совета директоров в отчетный период не проводилась, приведены в пункте 2.9.1 настоящего отчета. Вместе с тем в текущей практике Общества оценка эффективности работы председателя совета директоров дается членами совета директоров при обсуждении вопроса о его переизбрании председателем нового состава совета директоров, сформированного акционерами. По мнению Общества, работа председателя совета директоров в отчетный период являлась эффективной и соответствовала потребностям Общества и интересам

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p>акционеров. Замечаний и предложений относительно работы председателя совета директоров в Общество не поступало.</p> <p>Общество стремится к максимально полному соблюдению рекомендации Кодекса, изучает имеющиеся методики и практики оценки качества работы совета директоров и намерено провести такую оценку в будущем. В дальнейшем Общество планирует ежегодно проводить оценку целесообразности и возможности применения несоблюдаемых на текущий момент рекомендаций Кодекса и принимать решение об их применении после анализа положительных и отрицательных последствий такого решения</p>
2.5.3	<p>Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.</p>	<p>1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению членам совета директоров материалами по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества.</p>	<p>соблюдается</p>	
2.6	<p>Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.</p>			
2.6.1	<p>Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, равное отношение к акционерам общества в рамках обычного предпринимательского риска.</p>	<p>1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета</p>	<p>частично соблюдается</p>	<p>Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 2-3, не соблюдаются Обществом.</p> <p>Во внутренних документах Общества не прописано, что член совета</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		<p>совета директоров, до начала обсуждения этого вопроса.</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>		<p>директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, по которому у него есть конфликт интересов. Но все члены совета директоров Общества ответственно подходят к возложенным на них обязанностям и не допускают возникновения конфликтных ситуаций в ходе их исполнения. В проект Положения о совете директоров ПАО «КуйбышевАзот», рекомендованный к одобрению на данном годовом общем собрании акционеров, включена обязанность члена совета директоров воздержаться от голосования по любому вопросу, по которому у него есть конфликт интересов.</p> <p>По соблюдению критерия № 3, Общество не препятствует членам совета директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к их компетенции, за счет Общества.</p> <p>Процедура, позволяющая совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества будет разработана в ходе поэтапного внедрения рекомендаций Кодекса корпоративного управления. ПАО «КуйбышевАзот» планирует обеспечить соблюдение данной рекомендации Кодекса</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				корпоративного управления в 2020 – 2022 г. г.
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.	1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, учитывались в рамках процедуры оценки работы совета директоров в отчетном периоде. 2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций общества), а также о факте такого назначения.	не соблюдается	Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 1, соблюдается Обществом не в полном объеме. Отклонение Общества от соблюдения указанной рекомендации вызвано тем, что оценка работы совета директоров в отчетный период не проводилась. Объяснения причин, по которым оценка работы совета директоров в отчетный период не проводилась, приведены в пункте 2.9.1 настоящего отчета. Вместе с тем отсутствие оценки совета директоров в отчетный период не препятствует анализу индивидуальной посещаемости членами совета директоров заседаний совета и его комитетов. Сведения об индивидуальной посещаемости заседаний совета директоров и его комитетов приводятся в Годовом отчете Общества. С учетом анализа указанных сведений, по мнению Общества, члены совета директоров имели в отчетный период достаточно времени для выполнения своих

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p>обязанностей. Кроме того, в текущей практике Общества Комитет по кадрам, вознаграждениям и социальной политике при проведении ежегодной предварительной оценки кандидатов в члены совета директоров также принимает во внимание индивидуальную посещаемость заседаний совета директоров и комитетов и время подготовки к ним (в случае если оцениваемые кандидаты уже входят в текущий состав совета директоров и акционерам предлагается их переизбрание на новый срок). В отчетный период все члены совета директоров продемонстрировали высокую индивидуальную посещаемость заседаний.</p> <p>Общество стремится к максимальной полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса, изучает имеющиеся методики и практики оценки качества работы Совета директоров и намерено провести такую оценку в будущем.</p>
2.6.4	<p>Все члены совета директоров в равной степени имеют доступ к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров.</p>	<p>1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать доступ к документам и делать запросы, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны предоставлять соответствующую информацию и документы.</p>	<p>частично соблюдается</p>	<p>Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 2, не соблюдается Обществом.</p> <p>До сих пор членами совета директоров Общества избирались кандидаты, имеющие опыт работы на предприятии, разбирающиеся в</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		2. В обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров.		специфике его функционирования. Правами и обязанности члена совета директоров прописаны в Уставе и Положении о совете директоров Общества. Со спецификой работы совета директоров ПАО «КуйбышевАзот» и его комитетов кандидатов знакомит лично председатель совета директоров. Общество стремится к максимально полному соблюдению рекомендации Кодекса, поэтому разработка формализованной программы ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров входит в ближайшие планы Комитета по кадрам, вознаграждениям и социальной политике.
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 закреплен порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	1. В обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 5 дней до даты его проведения.	соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.7.3	<p>Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.</p>	<p>1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета.</p>	<p>частично соблюдается</p>	<p>Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 1, соблюдается Обществом частично.</p> <p>Внутренние документы Общества предусматривают возможность проведения заседаний совета директоров как в очной, так и в заочной форме. Форма проведения заседания совета директоров определяется председателем совета директоров с учетом важности вопросов повестки дня и иных существенных обстоятельств, связанных с необходимостью принятия решений советом директоров. При этом во внутренних документах Общества нормативно закреплена обязанность рассматривать определенные вопросы исключительно на очных заседаниях совета директоров, но в меньшем объеме, чем в перечне, приведенном в рекомендации 168 Кодекса.</p> <p>Наиболее важные вопросы, включаемые в повестку дня заседаний совета директоров, предварительно рассматриваются профильными комитетами совета директоров, обсуждаются членами совета директоров до голосования в процессе личного общения. Использование современных средств</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p>связи и коммуникаций позволяет проводить всестороннее обсуждение вопросов повестки дня и в случае принятия решений заочным голосованием.</p> <p>При рассмотрении наиболее важных вопросов Общество будет стремиться отдавать предпочтение очной форме проведения заседаний совета директоров.</p> <p>В дальнейшем Общество планирует ежегодно проводить оценку целесообразности и возможности применения несоблюдаемых на текущий момент рекомендаций Кодекса и принимать решение об их применении после анализа положительных и отрицательных последствий такого решения</p>
2.7.4	<p>Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров.</p>	<p>1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством не менее чем в три четверти голосов или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров.</p>	<p>частично соблюдается</p>	<p>Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 1, не соблюдается Обществом в полном объеме. Согласно пункту 13.2 Устава определен перечень вопросов, по которым решения принимаются единогласно всеми членами совета директоров, остальные вопросы, относящиеся к компетенции совета директоров, принимаются простым большинством голосов членов совета директоров, участвующих в заседании.</p> <p>В практике Общества принятию</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				любого решения советом директоров предшествуют глубокая проработка вопросов повестки дня и их предварительное обсуждение. В связи с этим, как правило, совет директоров принимает решения единогласно. В дальнейшем Общество планирует ежегодно проводить оценку целесообразности и возможности применения несоблюдаемых на текущий момент рекомендаций Кодекса и принимать решение об их применении после анализа положительных и отрицательных последствий такого решения
2.8	Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества.			
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, включая 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.	частично соблюдается	Критерий № 1 не соблюдается. Советом директоров ПАО «КуйбышевАзот» сформирован Комитет совета директоров ПАО «КуйбышевАзот» по аудиту, членами которого в отчетный период являлись не независимые директора. Основной причиной несоблюдения данной рекомендации является отсутствие независимых директоров в составе совета. Критерий № 3 не соблюдается. Председатель комитета по аудиту обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой)

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p>отчетности, но не является независимым директором, так же, как и другие члены комитета.</p> <p>ПАО «КуйбышевАзот» осуществляется поступательное расширение компетенции Комитета совета директоров ПАО «КуйбышевАзот» по аудиту. В 2019 году решением совета директоров (протокол № 6 от 05.08.2019 г.) утверждено Положение о Комитете совета директоров по аудиту в новой редакции, соответствующее рекомендации 172 Кодекса.</p>
2.8.2	<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.</p> <p>2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не может быть председателем совета директоров.</p> <p>3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса.</p>	частично соблюдается	<p>Критерии №1-2 не соблюдаются. Советом директоров ПАО «КуйбышевАзот» сформирован Комитет совета директоров ПАО «КуйбышевАзот» по кадрам, вознаграждениям и социальной политике, членами которого в отчетный период не являлись независимые директора. Председателем Комитета избран неисполнительный директор, не связанный с акционерами, конкурентами/контрагентами ПАО «КуйбышевАзот», не являющийся председателем совета директоров ПАО «КуйбышевАзот».</p> <p>Основной причиной несоблюдения данной рекомендации является отсутствие независимых директоров в составе совета.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p>ПАО «КуйбышевАзот» осуществляется поступательное расширение компетенции Комитета совета директоров ПАО «КуйбышевАзот» по кадрам, вознаграждениям и социальной политике. В 2019 году решением совета директоров (протокол № 6 от 05.08.2019 г.) утверждено Положение о Комитете совета директоров по кадрам, вознаграждениям и социальной политике в новой редакции, соответствующее рекомендации 180 Кодекса.</p>
2.8.3	<p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого - независимые директора.</p>	<p>1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого - независимые директора. 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.</p>	частично соблюдается	<p>Критерий № 1 не соблюдается. Советом директоров ПАО «КуйбышевАзот» сформирован Комитет совета директоров ПАО «КуйбышевАзот» по кадрам, вознаграждениям и социальной политике, членами которого в отчетный период являлись директора, не являющиеся независимыми. Председателем Комитета избран неисполнительный директор, не связанный с акционерами, конкурентами/контрагентами ПАО «КуйбышевАзот», не являющийся председателем совета директоров ПАО «КуйбышевАзот». Основной причиной несоблюдения данной рекомендации является отсутствие независимых директоров в составе совета.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				Критерий № 2 не соблюдается. ПАО «КуйбышевАзот» осуществляется поступательное расширение компетенции Комитета совета директоров ПАО «КуйбышевАзот» по кадрам, вознаграждениям и социальной политике. В 2019 году решением Совета директоров (протокол № 6 от 05.08.2019 г.) утверждено Положение о Комитете совета директоров по кадрам, вознаграждениям и социальной политике в новой редакции, частично соответствующее рекомендации 186 Кодекса.
2.8.4	С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.).	1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии состава его комитетов задачам совета директоров и целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.	соблюдается	
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.	1. Комитеты совета директоров возглавляются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по	частично соблюдается	Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 1, не соблюдается Обществом, в виду отсутствия в совете независимых директоров. При формировании состава

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		номинациям и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета.		руководителей комитетов совета директоров Общество в том числе ориентируется на наличие у членов совета директоров соответствующих знаний, навыков и опыта в сфере деятельности соответствующего комитета. Критерий № 2 соблюдается не полностью. В Положении Комитета совета директоров по аудиту, прописана данная рекомендация. Положение Комитета совета директоров по кадрам, вознаграждениям и социальной политике содержит положение о том, что каждый член совета директоров имеет право присутствовать на любом заседании 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. Самооценка или внешняя оценка работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала в себя оценку работы комитетов, отдельных членов совета директоров и совета директоров в целом. 2. Результаты самооценки или внешней оценки совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров.	не соблюдается	Рекомендации Кодекса, указанные в настоящем пункте как критерии оценки № 1 и 2, не соблюдаются Обществом. Самооценка или внешняя оценка работы совета директоров в отчетный период Обществом не проводилась. ПАО «КуйбышевАзот» поступательно внедряет элементы оценки работы совета директоров и планирует

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p>формализовать процедуру оценки работы совета директоров ПАО «КуйбышевАзот».</p> <p>Отчет об итогах работы совета директоров и его комитетов включается в состав Годовых отчетов Общества. Таким образом, акционеры получают возможность составить мнение об эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, о соответствии их работы потребностям развития Общества. Кроме того, в случае выдвижения действующего члена совета директоров для переизбрания на новый срок эффективность работы соответствующего члена совета директоров оценивается Комитетом по кадрам, вознаграждениям и социальной политике при проведении оценки кандидатов в члены совета директоров.</p> <p>Члены совета директоров ПАО «КуйбышевАзот» являются признанными профессионалами в областях деятельности ПАО «КуйбышевАзот», в связи с чем дополнительные риски отсутствуют.</p> <p>Основной причиной несоблюдения данной рекомендации является поэтапное внедрение рекомендаций Кодекса корпоративного управления. ПАО «КуйбышевАзот» планирует</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				поэтапно обеспечить соблюдение данной рекомендации Кодекса корпоративного управления в 2020 – 2022 г. г.
2.9.2	Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).	1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант).	не соблюдается	Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 1, не соблюдается Обществом. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров Обществом ни разу не привлекалась внешняя организация (консультант). Общество стремится к максимально полному соблюдению рекомендаций Кодекса, поэтому в дальнейшем Общество планирует ежегодно проводить оценку целесообразности и возможности применения несоблюдаемых на текущий момент рекомендаций Кодекса и принимать решение об их применении после анализа положительных и отрицательных последствий такого решения.
3.1	Корпоративный секретарь общества осуществляет 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. В обществе принят и раскрыт внутренний документ-положение о корпоративном секретаре. 2. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре с таким же уровнем детализации, как для	не соблюдается	Рекомендации Кодекса, указанные в настоящем пункте как критерии оценки № 1-2, не соблюдаются Обществом. В Обществе советом директоров назначается секретарь совета директоров.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		членов совета директоров и исполнительного руководства общества.		Общество намерено стремиться в будущем к максимально полному соблюдению указанных рекомендаций Кодекса. В дальнейшем Общество планирует ежегодно проводить оценку целесообразности и возможности применения несоблюдаемых на текущий момент рекомендаций Кодекса и принимать решение об их применении после анализа положительных и отрицательных последствий такого решения.
3.1.2	Корпоративный секретарь достаточно независим от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	1. Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря.	не соблюдается	Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 1, не соблюдается Обществом. Объяснения причин отклонения от указанного критерия оценки аналогичны объяснениям, приведенным в пункте 3.1.1 настоящего отчета. Общество намерено стремиться в будущем к максимально полному соблюдению указанных рекомендаций Кодекса. В дальнейшем Общество планирует ежегодно проводить оценку целесообразности и возможности применения несоблюдаемых на текущий момент рекомендаций Кодекса и принимать решение об их применении после анализа положительных и отрицательных последствий такого решения.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.1	Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Вознаграждение членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества выплачивается 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, обеспечивает 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. В обществе принят внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц.	соблюдается	
4.1.2	Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости пересматривает и вносит в нее коррективы.	1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и практику ее (их) внедрения и при необходимости предоставил соответствующие рекомендации совету директоров.	соблюдается	
4.1.3	Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным	1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых	соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	лицам.	указанным лицам.		
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению.	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества.	соблюдается	
4.2	Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.			
4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров.	1. Фиксированное годовое вознаграждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов совета директоров за работу в совете директоров в течение отчетного периода.	не соблюдается	Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 1, не соблюдается Обществом. Вознаграждение членов совета директоров осуществляется в соответствии с одобренным общим собранием акционеров Положением «О вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам совета директоров ПАО «КуйбышевАзот» и включает в себя фиксированную и переменную части. Общество намерено стремиться в будущем к максимально полному соблюдению рекомендаций Кодекса. В дальнейшем Общество планирует ежегодно проводить оценку целесообразности и возможности применения несоблюдаемых на

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				текущий момент рекомендаций Кодекса и принимать решение об их применении после анализа положительных и отрицательных последствий такого решения.
4.2.2	Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах.	1. Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества - предусматривает предоставление акций общества членам совета директоров, то должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.	не соблюдается	Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 1, не соблюдается Обществом. Положением «О вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам совета директоров ПАО «КуйбышевАзот» не предусматривает предоставление акций общества членам совета директоров. Общество намерено стремиться в будущем к максимально полному соблюдению рекомендаций Кодекса. В дальнейшем Общество планирует ежегодно проводить оценку целесообразности и возможности применения несоблюдаемых на текущий момент рекомендаций Кодекса и принимать решение об их применении после анализа положительных и отрицательных последствий такого решения.
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	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.3	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 членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.	<ol style="list-style-type: none"> 1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества. 2. В ходе последней оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе соблюдается эффективное соотношение фиксированной и переменной частей вознаграждения. 3. В обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иными ключевыми руководящими работниками общества. 	соблюдается	
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).	<ol style="list-style-type: none"> 1. 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). 2. Программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества 	не соблюдается	<p>Рекомендации Кодекса, указанные в настоящем пункте как критерии оценки № 1 и 2, не соблюдаются Обществом.</p> <p>Общество не использует в настоящее время программы долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		<p>предусматривает, что право реализации используемых в такой программе акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества.</p>		<p>Общества (финансовых инструментов, основанных на акциях Общества). Отклонение Общества от соблюдения указанных рекомендаций вызвано тем, что текущий рынок ценных бумаг характеризуется высокой волатильностью цен на акции, которая обусловлена, как правило, не результатами финансово-хозяйственной деятельности эмитентов, а внешними причинами. Данные обстоятельства снижают привлекательность и мотивационный эффект указанных программ. Общество намерено стремиться в будущем к максимально полному соблюдению указанных рекомендаций Кодекса. В дальнейшем Общество планирует ежегодно проводить оценку целесообразности и возможности применения несоблюдаемых на текущий момент рекомендаций Кодекса и принимать решение об их применении после анализа положительных и отрицательных последствий такого решения</p>
4.3.3	<p>Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая в случае досрочного прекращения по инициативе общества полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает</p>	<p>1. Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения по инициативе общества полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в</p>	<p>соблюдается</p>	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	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 внутреннем контроле четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренных 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 функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов.	соблюдается	
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков.	1. В обществе утверждена политика по противодействию коррупции. 2. В обществе организован доступный способ информирования совета директоров или комитета по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества.	частично соблюдается	Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 2, не соблюдается Обществом. На данный момент Общество в данном вопросе следует обычаям делового оборота. Любой человек имеет возможность информировать совет директоров или Комитет по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества, направив сообщение в адрес места нахождения Общества или на официальную электронную почту

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p>Общества, воспользоваться формой обратной связи на корпоративном сайте. Данное обращение обязательно будет рассмотрено председателем совета директоров, в случае необходимости передано в Комитет по аудиту и по нему будет дан ответ. Так же в Обществе в подразделениях ежемесячно проводятся собрания трудового коллектива, по результатам которых составляется протокол. В случае, если данное собрание затрагивает вопросы компетенции совета директоров, протокол передается председателю совета директоров для рассмотрения по существу вопроса. До конца 2020 года Общество разместит на своем корпоративном сайте в разделе для акционеров информацию о способе информирования совета директоров или Комитета по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества.</p>
5.1.4	<p>Совет директоров предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.</p>	<p>1. В течение отчетного периода совет директоров или комитет по аудиту провел оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества. Сведения об основных результатах такой оценки включены в состав годового отчета общества.</p>	не соблюдается	<p>Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 1, не соблюдается Обществом. Внедрение системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе проводится поэтапно и будет завершено в 2020 году.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				Поэтому оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества совет директоров будет регулярно проводить, начиная со следующего отчетного периода.
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля и практики корпоративного управления общество организует внутренний аудит.			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создается отдельное структурное подразделение или привлекается независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетности подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров.	1. Для проведения внутреннего аудита создается отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров или комитету по аудиту, или привлекается независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности.	соблюдается	
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, системы управления рисками, а также системы корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.	1. В течение отчетного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками. 2. В обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками.	частично соблюдается	Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 1, не соблюдается Обществом. Внедрение системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе проводится поэтапно и будет завершено в 2020 году. Поэтому оценка эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества в рамках проведения внутреннего аудита будет проводиться на регулярной основе начиная со следующего отчетного периода.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.1	Общество и его деятельность прозрачны 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, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением обществом его информационной политики, как минимум, один раз за отчетный период.	частично соблюдается	Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 2, не соблюдается Обществом. Совет директоров (или один из его комитетов) не рассматривал вопросы, связанные с соблюдением Обществом его информационной политики в отчетном периоде. Общество стремится к максимально полному выполнению рекомендаций данного критерия и совет директоров обязуется включить рассмотрение данного вопроса в План работы совета директоров в 2020-2021г. г.
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	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. 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). 3. При наличии лица, контролирующего общество, публикуется меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе.	соблюдается	
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.			

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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 информационной политике общества установлены подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку общества и стоимость его ценных бумаг, и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой информации.</p> <p>2. Если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.</p> <p>3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но и на одном из наиболее распространенных иностранных языков.</p>	соблюдается	
6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если это не предусмотрено законодательством.	<p>1. В течение отчетного периода общество раскрывало годовую и полугодовую финансовую отчетность, составленную по стандартам МСФО. В годовой отчет общества за отчетный период включена годовая финансовая отчетность, составленная по стандартам МСФО, вместе с аудиторским заключением.</p> <p>2. Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала общества в соответствии с Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.</p>	частично соблюдается	<p>Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 1, соблюдается Обществом не в полном объеме.</p> <p>В Годовой отчет общества за отчетный период включена годовая финансовая отчетность, составленная по стандартам РСБУ, вместе с аудиторским заключением.</p> <p>Данная ситуация сложилась из-за несоответствия сроков подготовки Годового отчета и отчетности по стандартам МСФО.</p> <p>В свою очередь Общество составляет отчетность по стандартам МСФО по</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				итогам работы 3,6,9 месяцев и года и своевременно размещает ее на корпоративном сайте в разделе для инвесторов и акционеров. Общество намерено стремиться в будущем к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса.
6.2.3	Годовой отчет как один из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год.	1. Годовой отчет общества содержит информацию о ключевых аспектах операционной деятельности общества и его финансовых результатах. 2. Годовой отчет общества содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности общества.	соблюдается	
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.			
6.3.1	Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.	1. Информационная политика общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных обществу юридических лицах, по запросу акционеров.	соблюдается	
6.3.2	При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может существенно повлиять на его конкурентоспособность.	1. В течение отчетного периода общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие отказы были обоснованными. 2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.	частично соблюдается	Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 2, не соблюдается Обществом. Общество удовлетворяет запросы акционеров о предоставлении информации либо направляет обоснованный отказ согласно нормам законодательства РФ. В случае если запрос акционера

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				содержит конфиденциальную информацию, с ним подписывается соглашение о неразглашении. В ходе подготовки новой редакции Информационной политики в ней будут прописаны случаи, когда акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и 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 определены перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и критерии для их определения. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий 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. 2. Уставом общества к существенным корпоративным действиям отнесены, как минимум, реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных	соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества.		
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, при этом он учитывает 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.	не соблюдается	Рекомендация Кодекса, указанная в настоящем пункте как критерий оценки № 1, не соблюдается Обществом. Объяснения причин приведены в пункте 2.4.1 настоящего отчета.
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 формальными требованиями законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.	1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством, минимальные критерии отнесения сделок общества к существенным корпоративным действиям. 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, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, предоставляет им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий.			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.	1. В течение отчетного периода общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях общества, включая основания и сроки совершения таких действий.	соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества.	<p>1. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества.</p> <p>3. Внутренние документы общества предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены Совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках общества.</p>	частично соблюдается	<p>Рекомендации Кодекса, указанные в настоящем пункте как критерии оценки № 3, не соблюдаются Обществом.</p> <p>Отклонение Общества от соблюдения указанных рекомендаций вызвано тем, что, по мнению Общества, действующее законодательство в области корпоративных отношений предоставляет достаточные гарантии и определяет эффективные механизмы защиты прав и интересов акционеров при совершении крупных сделок и сделок с заинтересованностью.</p> <p>Подтверждением указанной позиции Общества является отсутствие в Обществе корпоративных конфликтов, связанных с совершением указанных сделок.</p> <p>Общество рассмотрит в будущем целесообразность соблюдения указанных в настоящем пункте рекомендаций Кодекса. В дальнейшем Общество планирует ежегодно проводить оценку целесообразности и возможности применения несоблюдаемых на текущий момент рекомендаций Кодекса и принимать решение об их применении после анализа положительных и отрицательных последствий такого решения.</p>