

Приложение 12. Сведения о соблюдении Российского кодекса корпоративного управления

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России²²

Настоящим Совет директоров ПАО «РусГидро» заявляет о соблюдении принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления и о причинах частичного и полного несоблюдения отдельных принципов Кодекса корпоративного управления.

1. Применяемая методология и особенности применения.

Краткое описание наиболее существенных аспектов модели и практики корпоративного управления Общества, описание методологии, по которой Обществом проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления, рекомендованного Банком России, а также планируемые (предполагаемые) действия и мероприятия Общества по совершенствованию модели и практики корпоративного управления с указанием сроков реализации таких действий и мероприятий приведены в Главе «Корпоративное управление» настоящего Годового отчета.

РусГидро приводит внутренние документы и практику корпоративного управления Общества в соответствии с положениями Кодекса Общества. Таким образом, Обществом соблюдаются основополагающие принципы и рекомендации Кодекса.

Причины, обусловившие отличие некоторых положений Кодекса корпоративного управления Общества от принципов, рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного Банком России: неприменимость ряда положений Кодекса для Общества (к примеру, отсутствие привилегированных акций).

При составлении настоящего Отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления (далее также — Отчет) Обществом использована форма отчета, рекомендованная Банком России (Письмо Банка России от 27.12.2021 №ИН-06-28/102).

Вместе с тем заполнение формы Отчета осуществлялось с учетом следующих методологических особенностей, не совпадающих с методическими рекомендациями Банка России:

В отсутствие в отчетном периоде предопределяющих нормоприменение обстоятельств, Общество декларирует полное соблюдение соответствующего критерия.

Форма отчета, рекомендованная Банком России, содержит отдельные критерии, которые могут быть соблюдены в течение отчетного года только при наличии определенных обстоятельств, не обязательно повторяющихся каждый год.

²² По состоянию на 31.12.2024.

Часть из них (как например, критерий 1 принципа 4.3.2.; критерий 3 принципа 6.1.2.; критерий 2 принципа 6.2.1.; критерий 1 принципа 7.2.1.) содержат явную оговорку («в случае...» и т.п.), указывающую на то, что для применения критерия необходимы специфические обстоятельства; другая часть, как например, критерий 2 принципа 1.1.2., содержат неоднозначную оговорку применимости критерия (критерий 2 принципа 1.1.2. упоминает «собрание», что можно понимать и как сокращенное использование «общего собрания акционеров» и как форму проведения собрания — противоположность заочного голосования); а в некоторых из критериев, (как например, критерий 2 принципа 1.1.6., предписывающий приглашать кандидатов на Общее собрание акционеров), не содержится никаких оговорок, несмотря на очевидную ясность того, что для реализации критерия необходимы предопределяющие обстоятельства (приглашение кандидата применимо только к очной и невозможно при заочной форме проведения собрания).

ПАО «РусГидро» исходит из того, что применяемая к нормам Кодекса терминология «соблюдается — не соблюдается» характеризуется не иначе как «позитивно-негативно», а применение принципа «соблюдай или объясняй» создает в отношении несоблюдаемых норм негативный и оправдательный контекст. Однако, в ситуациях, когда несоблюдение норм Кодекса вызвано не осознанной позицией Общества, а объективным и добросовестным отсутствием предопределяющих обстоятельств, такой негативный контекст неуместен. Общество считает нецелесообразным перегружать Отчет квазинегативными факторами в отсутствие реального негативного эффекта от них для прав акционеров и корпоративной практики.

Помимо этого, отчет о соблюдении кодекса корпоративного управления, рекомендованный Банком России, является широко распространенным инструментом оценки зрелости корпоративного управления. Отчет используется Росимуществом, выступающим контролирующим акционером и регулятором Общества, Банком России — при составлении ежегодного отчета о состоянии корпоративного управления в публичных акционерных обществах, а также используется негосударственными институтами рынка ценных бумаг для составления публичных сравнительных материалов. В приложении 1 к письму Банка России от 27.12.2021 N ИН-06-28/102 содержится методическое разъяснение, что указание на неприменимость критерия к обществу является нерекондуемым способом отчета о соблюдении критерия.

Таким образом статистика и сравнение различных эмитентов ведутся без учета предопределяющих нормоприменение обстоятельств. В связи с вышеизложенным Общество, в отсутствие в отчетном периоде предопределяющих нормоприменение обстоятельств, декларирует полное соблюдение соответствующего критерия.

2. Информация о принципах и рекомендациях Кодекса корпоративного управления, которые не соблюдаются ПАО «РусГидро» или соблюдаются ПАО «РусГидро» не в полном объеме, с описанием того, в какой части они не соблюдаются:

Подробное объяснение ключевых причин, факторов и (или) обстоятельств, в силу которых Обществом не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме принципы корпоративного управления, закрепленные Кодексом корпоративного управления, и

описание механизмов и инструментов корпоративного управления, которые используются Обществом вместо (взамен) рекомендованных Кодексом корпоративного управления приведены ниже в колонке 5 таблицы Отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного Банком России.

2.1. Частично соблюдаемые принципы:

Принцип 1.2.1. не соблюдается в части отсутствия обоснования предлагаемого распределения прибыли в материалах годового Общего собрания акционеров. Ввиду неурегулированности вопроса о размере дивидендов, на ГОСА в 2024 году представлено два варианта распределения прибыли и ни один из данных вариантов не был утвержден Собранием. На ГОСА в 2025 году Общество представит обоснование распределения прибыли.

Принцип 2.3.2. не соблюдается в части представления акционерам минимальных подробных сведений о кандидатах в Совет директоров — Общество представило минимальные сведения о кандидатах и не представило их биографические данные, а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102 - 107 Кодекса – данные сведения не представлены в связи с необходимостью снизить риски применения ограничений со стороны недружественных стран.

Принцип 2.9.1. не соблюдается в части рассмотрения на очном заседании Совета директоров результатов оценки (самооценки) качества работы Совета директоров, проведенной в течение отчетного периода — результаты оценки качества работы Совета директоров были рассмотрены на заочном заседании в связи с тем, что состав Совета директоров в 2024 году, в основном, вошли те же члены Совета директоров, что и в 2023 году, а также в связи с тем, что результаты проведенной оценки в целом демонстрировали корреляцию и преемственность по сравнению с результатами оценки Совета директоров, проведенной ранее.

Принцип 6.1.2. не соблюдается в части раскрытия на сайте Общества информации о составе исполнительных органов и Совета директоров, независимости членов Совета директоров и их членстве в комитетах Совета директоров — данные сведения не раскрываются на сайте в связи с необходимостью снизить риски применения ограничений со стороны недружественных стран.

Принцип 6.2.1. не соблюдается в части раскрытия информации на одном из наиболее распространенных иностранных языков — данные сведения не раскрываются на сайте в связи с необходимостью снизить риски применения ограничений со стороны недружественных стран.

2.2. Несоблюдаемые принципы:

Отсутствуют.

3. Соблюдаемые принципы:

Сведения о соблюдении ПАО «РусГидро» принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России, приведены

в таблице «Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления».

Применительно к некоторым принципам и критериям, соблюдение которых при анализе практики Общества со стороны может не выглядеть очевидным, в колонке 5 таблицы Отчета приведены пояснения о способе соблюдения соответствующих критериев и дополнительные пояснения.

Общество соблюдает все рекомендации Кодекса корпоративного управления, которые нашли свое отражение в требованиях Правил листинга Московской биржи, обязательных для эмитентов, чьи акции находятся в Первом уровне списка ценных бумаг.

ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров ПАО «РусГидро» (протокол от 06.06.2025 №389).

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2024 год.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления за 2024 год	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления за 2024 год
1.1	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам	1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам	1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Применительно к критерию 2 Общество приводит следующее пояснение. В связи с проведением Годового Общего собрания акционеров и Внеочередного Общего собрания акционеров в 2024 году в заочной форме данный

	возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем	чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок. 2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидаты в совет директоров и ревизионную комиссию общества (в случае, если ее формирование предусмотрено уставом общества)		критерий не может быть выполнен в приведенных формулировках. Ввиду того, что в Обществе внедрена соответствующая практика и данный критерий соблюдался в предыдущие периоды, в настоящем отчете Общество указывает данный критерий как соблюдаемый в 2024 году
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам Совета директоров общества, общаться друг с другом	1. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания. 2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии)) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию. 3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом во всех случаях	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Применительно к критерию 1 Общество приводит следующее пояснение. В связи с проведением Общих собраний акционеров в 2024 году в заочной форме данный критерий в приведенных формулировках в части возможности задать вопросы в ходе проведения собрания исполнить невозможно. При подготовке к Собранию в 2024 году Общество создало форум для акционеров и предусмотрело электронный сервис по направлению вопросов Обществу. В этой связи, а также ввиду того, что в Обществе внедрена соответствующая практика и данный критерий соблюдался в предыдущие периоды, в настоящем отчете Общество указывает данный критерий как соблюдаемый в 2024 году. Применительно к критерию 2 Общество приводит следующее пояснение. Информация указана в виде выписок из протокола заседания Совета директоров ПАО «РусГидро» по каждому из вопросов повестки дня Собрания. В связи с рисками введения ограничительных мер

		проведения общих собраний в отчетном периоде		недружественных государств, в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 04.07.2023 № 1102 позиция Совета директоров по вопросу «О рассмотрении предложений акционеров Общества по выдвижению кандидатов для избрания в органы управления и контроля ПАО «РусГидро» не раскрывалась. В этой связи, а также ввиду того, что в Обществе внедрена соответствующая практика и данный критерий соблюдался в предыдущие периоды, в настоящем отчете Общество указывает данный критерий как соблюдаемый в 2024 году
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями	1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года. 2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом	1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
1.1.6	Установленный обществом порядок ведения общего	1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров	☒ соблюдается ☐ частично	Применительно к критериям 2–4 Общество приводит следующие пояснения.

	собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы	в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня. 2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров. 3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде. 4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом	соблюдается ☐ не соблюдается	В связи с проведением годового и внеочередного Общего собрания акционеров в 2024 году в заочной форме соблюдение данных критериев в приведенных формулировках невозможно. При проведении ОСА в 2024 году Общество не направляло приглашения кандидатам в Совет директоров и Ревизионную комиссию, Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту не были доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании, Общество не использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров на собрании. Вместе с тем акционеры имели возможность задавать вопросы на специально созданном форуме для акционеров и электронном сервисе по направлению вопросов Обществу. Кроме того, Совет директоров (Протокол от 06.06.2024 № 375, от 14.11.2024 № 380) при созыве годового и внеочередного Общего собрания акционеров принял решение провести на корпоративном сайте комплекса коммуникаций с акционерами по вопросам проведения Общего собрания акционеров и подведения его итогов. Однако при проведении ГОСА до санитарно-эпидемиологических ограничений Общество внедрило в практику приглашение кандидатов на годовые собрания акционеров, присутствие исполнительных органов и иных должностных лиц на собрании, а также применение онлайн-видеотрансляции собрания. В этой связи в настоящем отчете Общество указывает данный критерий как соблюдаемый в 2024 году
--	--	---	--	---

		директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде		
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов			
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты	1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет. 2. Если дивидендная политика общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности. 3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении))	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Критерии 1 и 2 соблюдаются полностью. Применительно к критерию 3 Общество приводит следующие пояснения. Ввиду неурегулированности вопроса о размере дивидендов, на ГОСА в 2024 году представлено два варианта распределения прибыли и ни один из данных вариантов не был утвержден Собранием. На ГОСА в 2025 году Общество представит обоснование распределения прибыли

		дивидендов)		
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества	1. В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Общество является подконтрольным Российской Федерации лицом, и дивидендная политика учитывает нормативные акты Правительства Российской Федерации в этой сфере, в частности Распоряжение Правительства Российской Федерации от 29.05.2006 № 744-р (с учетом последующих изменений и дополнений). Дивидендной политикой Общества (пункт 2.2.) предусмотрены конкретные обстоятельства, учитываемые при определении размера выплачиваемых дивидендов. В зависимости от степени проявления данные обстоятельства могут привести к снижению размера дивидендов до нуля (то есть к отказу от выплаты дивидендов). Финансовое и экономическое состояние Общества характеризуется как устойчивое, что находит отражение в присвоенных Обществу и долговым инструментам Общества кредитных рейтингах
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров	1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости	1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или)	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

		его подконтрольным лицам) не использовались		
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров — владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества			
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам	1. В течение отчетного периода лица, контролирующие общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали, а если таковые были, совет директоров уделит им надлежащее внимание	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Акции, принадлежащие подконтрольным организациям не голосовали при проведении ГОСА и ВОСА в 2024 году
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций			
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций	1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.1	Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные			

	ключевые функции			
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества. 3. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Пункты 1–3 соблюдаются полностью. В отношении пункта 1 Общество приводит следующие пояснения. В соответствии с Уставом Общества условия договора единоличного исполнительного органа, определяются Советом директоров или лицом, уполномоченным Советом директоров на подписание трудового договора. При этом к компетенции Совета директоров отнесены полномочия по утверждению Политики по вознаграждению и компенсациям членов исполнительных органов. Условия договоров с членами Правления определяются единоличным исполнительным органом на основании Политики по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов исполнительных органов, утвержденной Советом директоров. В соответствии с Положением о Правлении порядок выплат вознаграждений и компенсаций Председателю Правления и членам Правления определяет Совет директоров Общества
2.1.2	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности	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 ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

	общества			
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе определены советом директоров и закреплены во внутренних документах общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не 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 работникам общества	1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками)	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении,	☒ соблюдается ☐ частично	

	в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества	выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов	соблюдается ☐ не соблюдается	
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества	1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества	1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не 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 каждым из членов совета директоров. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

2.2.2	Председатель Совета директоров доступен для общения с акционерами общества	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.3	Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров			
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами Совета директоров	1. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и так далее	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.3.2	Члены Совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества,	• соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	П.1 соблюдается частично. В отношении пункта 1 Общество приводит следующие объяснения: В связи с рисками совершения недружественными государствами ограничительных мер Общество при проведении ГОСА в 2024 году представляло акционерам ограниченную информацию о кандидатах в Совет директоров. При этом биографические данные всех кандидатов в члены Совета директоров были представлены Комитету по кадрам и вознаграждениям Общества, который провел оценку соответствия профессиональной

		проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102–107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров		квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, а также оценил соответствие кандидатов критериям независимости согласно рекомендациям 102–107 Кодекса. В отчетном периоде, общество представило акционерам результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества. Общество намерено соблюдать (возобновить соблюдение) критерий в полной мере после прекращения угрозы введения ограничительных мер недружественными странами
2.3.3	Состав Совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров	1. В отчетном периоде совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.3.4	Количественный состав Совета директоров общества дает возможность организовать деятельность Совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов Совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав Совета директоров кандидата,	1. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

	за которого они голосуют			
2.4	В состав Совета директоров входит достаточное количество независимых директоров			
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член Совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством	1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102–107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.4.2	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены Совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых	1. В отчетном периоде совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

	членов Совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над формой	2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов совета директоров (после их избрания). 3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров		
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	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий	1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
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	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	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Обществом выбран подход по избранию старшего независимого директора в связи с тем, что Председателем Совета директоров в отчетном периоде избран Заместитель Председателя Правительства Российской Федерации — полномочный представитель Президента Российской Федерации в Дальневосточном федеральном округе, являющийся

	независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем Совета директоров	независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества		представителем Российской Федерации в Совете директоров Общества
2.5.2	Председатель Совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых Советом директоров	1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.5.3	Председатель Совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам Совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня	1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и достоверной информации членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.6	Члены Совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности			
2.6.1	Члены Совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие	1. Внутренними документами общества установлено, что член Совета директоров обязан уведомить Совет директоров, если у него	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

	конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска	возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания Совета директоров или комитета Совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки. 2. Внутренние документы общества предусматривают, что член Совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. 3. В обществе установлена процедура, которая позволяет Совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества		
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 ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.6.3	Члены Совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей	1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде. 2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

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

	директоров, обеспечивающий членам Совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению	числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за пять дней до даты его проведения. 2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно — посредством конференц- и видео-конференц-связи		
2.7.3	Форма проведения заседания Совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме	1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании Совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов Совета директоров	1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.8	Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества			
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем	1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается	

	за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров	директоров. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере, один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода	☐ не соблюдается	
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем Совета директоров	1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров. 3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

		органов и иных ключевых руководящих работников		
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы Совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами	1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах общества, определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса. 3. В целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами совета директоров или уполномоченное подразделение общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.8.4	С учетом масштабов деятельности и уровня риска Совет директоров общества	1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается	

	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.)	совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми	☐ не соблюдается	
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений	1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

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 ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.9	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы Совета директоров, его комитетов и членов Совета директоров			
2.9.1	Проведение оценки качества работы Совета директоров направлено на определение степени эффективности работы Совета директоров, комитетов и членов Совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы Совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена	1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров. 2. Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом. 3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	П.1 и п.2 соблюдается полностью. П.3 соблюдается частично. В отношении пункта 3 Общество приводит следующие объяснения: Результаты оценки качества работы совета директоров, проведенной в 2024 году, были рассмотрены на заочном заседании совета директоров. Согласно пп.13.3. п.13 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров общества результаты такой оценки подлежат рассмотрению на очном заседании Совета директоров. В связи с тем, что состав совета директоров в 2024 году вошли те же члены совета директоров, что и в 2023 году, а также в связи с тем, что результаты проведенной оценки в целом демонстрировали корреляцию и преемственность по сравнению с результатами самооценки Совета директоров, проведенной в 2023 году, было принято решение рассмотреть вопрос на заочном заседании Совета директоров. Несмотря на то, что результаты оценки в 2024 году были рассмотрены на заочном заседании совета директоров, в Обществе внедрена практика по рассмотрению данного вопроса на очных заседаниях и данный критерий соблюдался в предыдущие периоды. В будущем Общество будет стремиться

				результаты самооценки или внешней оценки совета директоров выносить на очное рассмотрение совета директоров, а при невозможности совместного присутствия членов совета директоров — предоставлять членам совета директоров аудио и видеоконференцсвязь для принятия участия в заседании совета директоров удаленно
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)	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
3.1	Корпоративный секретарь общества обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы Совета директоров			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров	1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач	1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ — положение о корпоративном секретаре. 2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения. 3. Во внутренних документах общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
4.1	Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня	1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

	вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества			
4.1.2	Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена Советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости — пересматривает и вносит в нее коррективы	1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик)	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
4.1.3	Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам	1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены Совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не 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 директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов Совета директоров	1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению. 2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

4.2.2	Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов Совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены Совета директоров не участвуют в опционных программах	1. Если внутренний документ (документы) — политика (политики) по вознаграждению общества — предусматривает (предусматривают) предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	В отношении пункта 1 Общество приводит следующие пояснения: Несмотря на то, что в Обществе не предусмотрена практика вознаграждения ценными бумагами, Советом директоров утверждена Политика владения членами Совета директоров и членами Правления ПАО «РусГидро» акциями ПАО «РусГидро» и акциями и долями его подконтрольных организаций, и данная политика раскрыта на сайте Общества
4.2.3	В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов Совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами	1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов Совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
4.3	Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части	1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдаются	

	вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат	2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения. 3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которое несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений		
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества)	1. В случае, если общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением	☒ соблюдаются ☐ частично соблюдаются ☐ не соблюдаются	

		определенных показателей деятельности общества		
4.3.3	Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения	1. Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения	☒ соблюдаются ☐ частично соблюдаются ☐ не соблюдаются	
5.1	В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей			
5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннего контроля четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной советом директоров	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов	☒ соблюдаются ☐ частично соблюдаются ☐ не соблюдаются	
5.1.3	Система управления рисками	1. В обществе утверждена	☒ соблюдаются	

	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	антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества	☐ частично соблюдаются ☐ не соблюдаются	
5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным Советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует	1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества	☒ соблюдаются ☐ частично соблюдаются ☐ не соблюдаются	
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организует проведение внутреннего аудита			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная	1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с	☒ соблюдаются ☐ частично соблюдаются ☐ не соблюдаются	

	и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется Совету директоров	тем же принципом подотчетности		
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративного управления, применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита	1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами	☒ соблюдаются ☐ частично соблюдаются ☐ не соблюдаются	
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц			
6.1.1	В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц	1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц	☒ соблюдаются ☐ частично соблюдаются ☐ не соблюдаются	

		и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества		
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса	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 директоров и их членстве в комитетах Совета директоров (в соответствии с определением Кодекса). 3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе	☐ соблюдается ☒ частично ☐ не соблюдаются	Общество соблюдает критерии 1 и 3 полностью. Критерий 3 соблюдается с учетом статуса Общества как подконтрольной публичному образованию организации. Критерий 2 временно не соблюдается. В связи с рисками совершения недружественными государствами ограничительных мер информация о персонах Общества, в том числе о составе органов управления, временно не раскрывается на сайте Общества. Общество намерено соблюдать (возобновить соблюдение) критерий в полной мере после прекращения угрозы введения ограничительных мер недружественными странами. В отношении пункта 3 Общество приводит следующие дополнительные пояснения. По информации, представленной Федеральным агентством по управлению государственным имуществом (Росимущество), контролирующее лицо Общества — Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (Росимущество) не готовило отдельный меморандум о планах в отношении Общества. Информация об этом, наряду с информацией о включении Общества в отдельные программные документы Российской Федерации, раскрыта на сайте Общества
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности,	1. В обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных	☐ соблюдается ☒ частично ☐ соблюдается	П.1 соблюдается полностью. П.2 не применимо. П.3 соблюдается частично.

	последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных	подразделений и работников общества, связанных с раскрытием информации или деятельность которых может привести к необходимости раскрытия информации. 2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года. 3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также на одном из наиболее распространенных иностранных языков	☐ не соблюдается	В отношении пункта 3 Общество приводит следующие объяснения: В отчетном периоде общество не осуществляло раскрытие информации на английском языке. Согласно пункту 4.2.5 Положения об информационной политике ПАО «РусГидро» исполнительные органы Общества могут ограничивать раскрытие информации, а также сокращать объем раскрываемой на английском языке информации, в том числе обязательной, в зависимости от геополитической обстановки, наличия рисков ограничительных мер недружественных государств и иных аспектов, влияющих на целесообразность такого раскрытия. В целях минимизации санкционных рисков Обществом было приостановлено раскрытие информации на английском языке. Несмотря на то, что в 2024 году раскрытие информации на английском языке не осуществляло, в Обществе внедрена практика раскрытия информации на английском языке и данный критерий соблюдался в предыдущие периоды. Общество намерено соблюдать (возобновить соблюдение) критерий в полной мере после прекращения угрозы введения ограничительных мер недружественными странами
--	--	--	--	--

6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством	1. В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством. 2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет. 3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях совета директоров общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций. 4. Общество раскрывает нефинансовый отчет — отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	В отношении пункта 4 Общество приводит следующее разъяснение: нефинансовая отчетность интегрирована в годовой отчет по правилам интегрированной отчетности и с соблюдением стандартов GRI В этой связи, несмотря на то что пунктом 4 годовой отчет противопоставляется нефинансовому отчету, Общество считает, что раскрывает нефинансовую отчетность на уровне, обеспечивающим соблюдение пункта 4
-------	--	---	--	---

		с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества		
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год	1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита. 2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности			

	и необременительности			
6.3.1	Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями	1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам общества. 2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных обществу организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не 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 оказать существенное влияние 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	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

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 голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции Совета директоров общества	1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом общества отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий,	1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

	Совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества			
7.1.3	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, — дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе	1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для общества. 2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	В отношении пункта 2 Общество приводит следующее разъяснение: Несмотря на то, что договор синдицированного кредита, являющийся существенной сделкой, был заключен до его одобрения Общим собранием акционеров Общества, указанным договором было предусмотрено отлагательное условие о привлечении заемных средств только после корпоративного одобрения сделки, состоявшегося в декабре 2024 года. Таким образом, фактическое осуществление существенного корпоративного действия — привлечение кредитных средств по сделке, имеющей признаки существенной, — произошло после процедуры одобрения сделки
7.2.	Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением	1. В случае, если обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, общество	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

	причин, условий и последствий совершения таких действий	своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров		
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества	1. Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества. 3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания, в сделках общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	В отношении пункта 3 Общество приводит следующее пояснение: В отношении акционера (контролирующего лица) внутренними документами Общества не предусмотрена обязанность воздерживаться от голосования по сделке, в отношении которой у соответствующего лица имеется конфликт интересов ввиду публично-правового статуса контролирующего лица (по аналогии с непризнанием публично-правовых образований контролирующим лицом для целей главы 11 Федерального закона «Об акционерных обществах»). В отношении единоличного исполнительного органа специальный запрет не вводился, поскольку единоличный исполнительный орган сам по себе не осуществляет голосование по сделкам. При этом на него распространяются ограничительные нормы о членах Правления (по сделкам, рассматриваемым Правлением) и, в случае вхождения в Состав Совета директоров, нормы о членах Совета директоров (по сделкам, рассматриваемым Советом директоров)