

УТВЕРЖДЕН
«27» марта 2025 года
решением годового заседания
Общего собрания акционеров
ПАО «Группа Черкизово»
(Протокол 27/325а
от «28» марта 2025 г.)

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН
«12» февраля 2025 г.
решением Совета директоров
ПАО «Группа Черкизово»
(Протокол № 12/225д
от «13» февраля 2025 г.)

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
Публичного акционерного общества
«Группа Черкизово»

ПО РЕЗУЛЬТАТАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
В 2024 ОТЧЕТНОМ ГОДУ

Московская область, г.о. Кашира, деревня Топканово
2025 г.

СОДЕРЖАНИЕ

1.	ИНФОРМАЦИЯ О ГОДОВОМ ОТЧЕТЕ	3
2.	СВЕДЕНИЯ О ХОЛДИНГЕ	3
3.	СТРАТЕГИЯ И ЦЕЛИ ХОЛДИНГА	7
4.	ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ И ЭКОЛОГИЧЕСКАЯ ПОЛИТИКА	10
5.	КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА, СОЦИАЛЬНОЕ РАЗВИТИЕ, ОХРАНА ЗДОРОВЬЯ РАБОТНИКОВ, ИХ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЕ ОБУЧЕНИЕ, ОБЕСПЕЧЕНИЕ БЕЗОПАСНОСТИ ТРУДА	11
6.	ЦЕННЫЕ БУМАГИ ОБЩЕСТВА	14
7.	КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ.....	15
8.	ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА ЗА ОТЧЕТНЫЙ ГОД.....	73
9.	РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ ОБЩЕСТВА.....	76
10.	СВЕДЕНИЯ О СДЕЛКАХ ОБЩЕСТВА, СОВЕРШЕННЫХ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ	77
11.	СПРАВОЧНАЯ ИНФОРМАЦИЯ	78

1. ИНФОРМАЦИЯ О ГОДОВОМ ОТЧЕТЕ

Настоящий годовой отчет содержит информацию о деятельности Публичного акционерного общества «Группа Черкизово» (ПАО «Группа Черкизово», Общество) и компаний, входящих с ним в одну группу (далее – Группа, Группа «Черкизово», «Черкизово», Холдинг) в 2024 отчетном году.

В годовом отчете раскрываются финансовые и нефинансовые результаты деятельности, информация о стратегии Холдинга, перспективы развития и описывается система корпоративного управления.

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

2. СВЕДЕНИЯ О ХОЛДИНГЕ

2.1. Краткая история создания

ПАО «Группа Черкизово» — это крупнейший по объему производитель мясной продукции в России. ПАО «Группа Черкизово» было зарегистрировано 22 сентября 2005 года, однако история компании ведется с 1974 года, когда в Москве открылся Черкизовский мясоперерабатывающий завод (ЧМПЗ), который и сегодня остается одним из флагманских предприятий Группы. На базе ЧМПЗ в 90-е годы начал создаваться вертикально-интегрированный холдинг: стали приобретаться и реконструироваться птицефабрики, свинокомплексы, комбикормовые и мясоперерабатывающие заводы. Вместе с покупкой готовых предприятий также строились собственные современные животноводческие и производственные комплексы.

Сегодня Группа «Черкизово» входит в тройку лидеров на рынках куриного мяса, мяса индейки и продуктов мясопереработки. Группа включает в себя 15 птицеводческих комплексов, 20 свинокомплексов, 13 мясоперерабатывающих предприятий, 13 комбикормовых заводов, маслоэкстракционный завод и более 360 тысяч га сельскохозяйственных земель. Среди брендов Группы – «Черкизово», «Петелинка», «Куриное царство», «Пава-Пава» и др. Преимущество компании в вертикальной интеграции, которая объединяет все звенья аграрной цепочки - от выращивания зерновых до производства готовой продукции. Компания экспортирует свою продукцию более чем в 20 стран.

2.2. Направление деятельности, обзор сегментов, продукция, бренды

Курица: По итогам 2024 года Группа «Черкизово» заняла 2-е место (без учета приобретенного в Тюменской области предприятия «Руском») по производству мяса курицы с объемом 1,05 млн тонн в живом весе, что составляет 15,7% от общего объема производства в СХП. В 2023 году компания произвела 986 тысяч тонн с долей 15,1%.

Основные бренды - «Петелинка» и «Латифа» (халяльный бренд), под ними производится куриное мясо и охлажденные полуфабрикаты.

Свинина:

Согласно данным Национального союза свиноводов, по итогам 2024 года Группа «Черкизово» заняла 5-ое место по производству свинины с долей 5,7% от общего объема производства - 335,5 тысяч тонн в живом весе. В 2023 году объем производства составил 296,7 тысяч тонн с долей 5,3%.

Основные бренды – «Черкизово», «Черкизово Premium», «Самсон», под ними производится свежее мясо и охлажденные полуфабрикаты.

Индейка:

По данным «АГРИФУД Стретеджис», Группа «Черкизово» по итогам 2024 года заняла 2-ое место по производству индейки с долей 15% от общего объема производства - это 66 тысяч тонн в убойном весе. В 2023 году объем производства компании составил 57 тысяч тонн с долей 13,5%.

Основной бренд – «Пава-Пава», под ним выпускается свежее мясо и охлажденные полуфабрикаты.

Мясопереработка:

Основные бренды – «Черкизово», «Черкизово Premium», под ними выпускаются вареные и копченые колбасные изделия, деликатесы.

Растениеводство: Группа «Черкизово» располагает земельным банком более 360 тысяч га. По итогам 2024 года компания собрала 868 тысяч тонн урожая, что на 10% меньше, чем годом ранее, в связи с изменением структуры посевных площадей (увеличение посевов сои и снижение посевов пшеницы).

2.3. География деятельности холдинга

Предприятия Группы «Черкизово» расположены в 20 регионах России. Большая их часть находится в Центральном и Приволжском федеральных округах. Компания также имеет производственные площадки в Калининградской и Ленинградской областях, на Урале и в Сибири. Такая география производств позволяет обеспечивать доступ к продукции Группы для более 80% населения России.

1. Птицеводство – курица и индейка.

Курица

Группа «Черкизово» — один из крупнейших производителей куриного мяса в России с долей в промышленном производстве мяса птицы более 15% по итогам 2024 года и лидер по выпуску брендированной продукции из птицы. Нашей компании принадлежат такие известные и заслужившие доверие потребителей торговые марки, как «Петелинка», «Куриное царство», «Алтайский бройлер», «Домашняя курочка», «Турбаслинский бройлер», «Здоровая ферма» и другие.

Российское птицеводство сегодня полностью обеспечивает потребности отечественного рынка. Группа «Черкизово» стала одним из локомотивов роста птицеводства в нашей стране. На протяжении последнего десятилетия компания приобретала, реконструировала и расширяла птицефабрики в Европейской части России и Сибирском федеральном округе, внедряя на них наиболее передовые технологии ветеринарной безопасности и производственной эффективности. Среди них - известные уже много лет Константиновская и Петелинская птицефабрики в Подмоскowie, Васильевская птицефабрика в Пензенской области, птицефабрики компании «Куриное царство» в Брянской и Липецкой областях. В 2024 году Группа приобрела в Тюменской области современный птицеводческий комплекс, способный производить в год 60 тысяч тонн мяса бройлеров в живом весе, а также продолжила модернизацию и расширение приобретенных в конце 2022 года птицеводческих активов «Здоровая ферма» на Урале и «Русское зерно» в Башкирии. Группа «Черкизово» также вводила в эксплуатацию новые птицеводческие площадки. Общий объем производства в живом весе превысил 1 млн тонн в год.

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

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

На результаты 2024 года благоприятно повлияли меры по улучшению здоровья и качества птицы.

Индейка.

В 2012 году компания объявила о выходе в новый для себя сегмент мясного рынка – производство индейки. Компания подписала соглашение о создании на паритетной основе совместного предприятия с Grupo Fuertes (Испания). В соответствии с соглашением, в Тамбовской области было построено интегрированное предприятие полного цикла «Тамбовская индейка», включающее в себя всю производственную цепочку - от выпуска комбикорма до убоя и переработки. Сочетание европейского опыта в селекции и выращивании птицы с опытом Группы «Черкизово» по реализации крупных инвестиционных проектов способствовали безусловному успеху проекта «Тамбовская индейка». В январе 2022 года Группа консолидировала 100% предприятия.

По итогам 2024 года компания увеличила на 11 тысяч тонн объемы производства индейки в живом весе - до 80 тысяч тонн. Группа продолжила следовать стратегии роста объемов продаж продукции с высокой добавленной стоимостью и фокусироваться на бренде «Пава-пава».

2. Свиинина.

Группа «Черкизово» занимает пятое место среди производителей свинины в России по итогам 2024 года. Начав развивать свиноводство с нуля, сегодня Группа «Черкизово» выращивает на современных свиномкомплексах более 2 млн голов свиней в год.

В общей сложности Группа «Черкизово» инвестировала в создание и покупку новых свиномкомплексов более 500 млн долларов — свиноводство стало наиболее капиталоемким проектом для компании. Изначально все свиномкомплексы, которые компания строила в Воронежской, Липецкой, Тамбовской и Пензенской областях, проектировались с учетом современных требований к производственной эффективности и ветеринарной безопасности. По оценкам независимых специалистов, построенные Группой «Черкизово» комплексы не только не уступают современным зарубежным площадкам, но и по

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

3. Мясопереработка.

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

4. Растениеводство.

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

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

Компания не только выращивает хорошие урожаи, но и успешно сохраняет их. Суммарная мощность принадлежащих ей элеваторов, расположенных в ключевых регионах Центрального Черноземья и Поволжья, превышает 1 млн тонн единовременного хранения. Наличие собственных элеваторов позволяет «Черкизово» приобретать зерно по наиболее выгодной цене и эффективно управлять запасами. Кроме того, это способствует и развитию агропромышленного сектора в регионах в целом — местные крестьянско-фермерские хозяйства могут поставлять зерно на элеваторы компании.

2.4. Участие в ассоциациях и союзах

По состоянию на 31.12.2024 компании холдинга являлись участниками следующих союзов и ассоциаций:

1. Общероссийское объединение работодателей «Российский союз промышленников и предпринимателей» (РСПП).
2. Некоммерческая организация «Национальная ассоциация поставщиков, производителей и потребителей мяса и мясопродуктов» (НМА).
3. Некоммерческая организация «Национальный союз свиноводов» (НСС).
4. Некоммерческая организация «Национальный союз птицеводов» (НСП).
5. Некоммерческая организация «Национальный союз экспертов в сфере транспорта и логистики» (СЭЛ).
6. Некоммерческое партнерство «Объединение корпоративных юристов» (ОКЮР).

2.5. Положение Общества в отрасли

Россия - страна с традиционно высоким потреблением мяса. Мясо и мясные продукты занимают значительную долю в ежедневном рационе жителей РФ, что в сочетании с высокой численностью населения обеспечивает стабильно высокий спрос на мясную продукцию. В 2024 году внутренний спрос на куриное мясо и свинину полностью покрывался внутренним производством.

Индекс промышленного предложения мяса в России по итогам 2024 года вырос на 3%. По данным Росстата, производство свинины в России в 2024 году увеличилось на 4,5% в натуральном выражении относительно уровня 2023 года, объем производства мяса птицы увеличился на 2,1% относительно 2023.

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

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

В 2024 году производство колбасных изделий в натуральном выражении выросло на 2% (данные Росстата за 11 месяцев). Динамика продаж в канале современной торговли (данные ритейл-аудит Нильсен) составила 2,3% в натуральном выражении, в том числе из-за роста реально располагаемых доходов и развития сетевого канала.

Основные факторы, которые влияли на рынок мяса и мясных продуктов в 2024 году:

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

Основные преимущества Группы «Черкизово»:

- **Устойчивая вертикально интегрированная бизнес-модель:** диверсифицированная интегрированная бизнес-модель обеспечивает сильные позиции Группы «Черкизово» во всех основных сегментах цепочки производства и переработки мяса. Бизнес-модель Группы дает возможности строгого контроля качества на всех этапах производства.
- **Высокое качество продукции:** качество, безопасность и вкусовые характеристики остаются безусловными приоритетами Группы, что способствует устойчивому росту популярности нашей продукции. «Черкизово» развивает линейку продуктов, учитывая мнения и пожелания потребителей и складывающиеся на рынке тенденции.
- **Стратегия развития:** органический рост и М&А. Стратегия Группы предусматривает сочетание органического роста за счет инвестиций в новое производство с приобретением готовых бизнесов, которые могут быть гармонично интегрированы в бизнес-модель Группы.
- **Сильные бренды:** Группа «Черкизово» продолжает укреплять портфель брендов, в число которых входят лидеры рынка с высочайшим уровнем узнаваемости и популярности среди потребителей, такие как «Черкизово», «Петелинка», «Куриное Царство», «Пава-Пава», и выводит на рынок новые марки.
- **Расширение ассортиментного портфеля** за счет высокомаржинальных продуктов (мясные полуфабрикаты, нарезка и пр., продукция мясопереработки), внедрение специализированных брендов и линеек («Латифа» – халяль), новых современных типов упаковки.
- **Технологии и инновации:** все производственные площадки Группы построены с учетом современных требований к эффективности и ветеринарной безопасности и соответствуют самым высоким международным стандартам. Собственный научно-испытательный центр обеспечивает тотальный контроль

продукции Группы «Черкизово» на соответствие требованиям по качеству и безопасности продуктов питания и реализует масштабную программу исследований.

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

3. СТРАТЕГИЯ И ЦЕЛИ ХОЛДИНГА

3.1. Реализованные инвестиционные проекты, стратегия, цели и перспективы развития Общества.

В 2024 году общий объем инвестиций Группы «Черкизово» составил 35,6 млрд руб. без НДС, из них около 12 млрд руб. направлено на строительство новых объектов и глобальное расширение существующих мощностей: строительство новых площадок по выращиванию птицы в Алтайском крае, расширение площадей выращивания бройлеров Башкирии и в Центральной части России, реконструкция производственных линий по переработке мяса птицы в Башкирии и Челябинской области, реконструкция комбикормовых мощностей в Алтае и в Центральной части России. Кроме того, компания реализовала крупный проект по строительству завода по производству технических фабрикатов с сопутствующей инфраструктурой в Тульской области.

Также среди ключевых направлений инвестирования Группы «Черкизово» можно выделить:

- Инвестиции в поддержание текущих активов составили около 7,3 млрд руб. без НДС.
- Проекты развития мощностей для направления убой и переработка оцениваются в 6,5 млрд руб.
- Покупка новой СХТ и технологического транспорта, инвестиции в данное направление составили 3,1 млрд руб. без НДС, из которых около 70% приходится на сегмент Растениеводство, что связано с применением передовых технологий выращивания сельскохозяйственных культур, расширением обрабатываемых площадей, а также с дооснащением необходимой техникой для эффективного выполнения технологического процесса.
- Развитие, совершенствование и автоматизация в направлении ИТ-технологии. Инвестиции в данное направление составили 1,6 млрд руб. без НДС.

Также стоит отметить, что компания вкладывает существенные инвестиции в направление качества и биобезопасности, а также в строительство и модернизацию очистных сооружений с целью обеспечения требований законодательства.

Будущая деятельность и источники будущих доходов останутся неизменны:

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

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

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

Вертикальная интеграция.

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

Перспективы роста.

Компании Группы «Черкизово» планируют продолжить рост бизнеса как за счет органического роста, так и через возможное поглощение активов. В 2024 году Компания приобрела в Тюменской области современный птицеводческий комплекс, способный производить в год 60 тысяч тонн мяса бройлеров в живом весе. Сделка способствует усилению позиций «Черкизово» на российском рынке брендированной продукции из курицы и географической экспансии на рынки Урала и Западной Сибири. Для успешной реализации данной стратегической цели Группа «Черкизово» предполагает реализовать ряд проектов:

1) Развитие собственного блока птицеводства.

Группа «Черкизово» является одним из крупнейших производителей мяса птицы в России, занимая в том числе лидирующее положение на московском рынке охлажденного мяса птицы. Компания располагает самыми известными в России брендами («Петелинка» и «Куриное Царство»), которые пользуются

наибольшей лояльностью потребителей и имеют самую высокую узнаваемость. В среднесрочной перспективе Компания продолжит федеральную экспансию этих брендов за счет расширения производства и дистрибуции.

2) Развитие собственного блока свиноводства.

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

3) Развитие собственного блока растениеводства.

Группа «Черкизово» планирует сфокусироваться на выращивании пшеницы, кукурузы и сои. В 2024 году Компания после ввода в строй собственного маслоэкстракционной завода увеличила выпуск соевого шрота и соевого масла в первую очередь для удовлетворения собственных потребностей. В планах Группы на 2025 года увеличивать загрузку маслоэкстракционного завода для повышения степени самообеспеченности кормокomпонентами, а также для продажи его продукции внешним заказчикам.

Маркетинговая стратегия.

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

Сохранение лидирующих позиций.

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

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

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

1) Инновационные продукты.

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

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

2) Региональная экспансия.

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

3) Экспортное направление

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

3.2. Результаты, достигнутые Обществом за отчетный год в сравнении с запланированными

Финансовые результаты на основе данных управленческой отчетности.

В отчетности консолидированная выручка от реализации за 2024 год выросла на 14% и составила 259,3 млрд рублей (2023 год: 228,1 млрд рублей). Валовая прибыль выросла на 2% и составила 70,6 млрд рублей (2023 год: 69,5 млрд рублей). Операционные расходы, как процент от выручки, увеличились до 14% по сравнению с 2023 годом (2023: 13,7%).

Чистая прибыль в 2024 году составила 20,1 млрд рублей (2023 год: 29,3 млрд рублей). Снижение прибыли обусловлено существенным увеличением себестоимости и логистических расходов.

Показатель EBITDA снизился на 5% до 46,7 млрд рублей (2023 год: 48,9 млрд рублей) в виду факторов, перечисленных выше. Маржа по показателю EBITDA за 2024 год снизилась и составила 18% (2023: 21,4%).

Птицеводство.

Средняя цена реализации продукции в 2024 году увеличилась на 7,7 руб./кг по сравнению с 2023 годом и составила 171,085 руб./кг. Выручка сегмента «Птицеводство» за 2024 год увеличилась на 11% и составила 160,4 млрд рублей (2023 год – 143,9 млрд рублей).

Валовая прибыль сегмента в отчетном периоде снизилась на 8% до 43,1 млрд рублей по сравнению с 47,0 млрд рублей в 2023 году из-за роста себестоимости продукции. Валовая рентабельность снизилась до 26,9% против 32,6% годом ранее.

Операционные расходы как процент от выручки в отчетном периоде составили 9,8% по сравнению с 9,5% в 2023 году.

Операционная прибыль снизилась на 17% до 27 млрд рублей против 32,4 млрд рублей годом ранее. При этом операционная рентабельность снизилась до 16,9% в сравнении с 22,5% в 2023 году. Чистая прибыль сегмента составила 22,1 млрд рублей, что на 28,7% ниже результата 2023 года. Основным негативным фактором был рост себестоимости продукции, а также логистических расходов и расходов на пользование кредитными средствами.

Показатель EBITDA сегмента снизился на 13% до 33,3 млрд рублей по сравнению с аналогичным периодом 2023 года (38,3 млрд рублей), а маржа по EBITDA снизилась до 20,8% против 26,7% годом ранее.

Свиноводство: выращивание и переработка.

Объем выращивания живого веса за 2024 год увеличился на 12% и составил 315,72 тыс. тонн готовой продукции по сравнению с 282,23 тыс. тоннами по итогам 2023 года.

Средняя цена реализации живка в отчетном периоде снизилась на 3% до 115,88 руб./кг по сравнению с аналогичным показателем 2023 года.

Объем реализации готовой продукции вырос на 20% и составил 197 тыс. тонн.

Выручка от продаж в сегменте увеличилась на 23,3% до 37,9 млрд рублей в сравнении с 30,7 млрд рублей в 2023 году.

Валовая прибыль в 2024 году составила 9,5 млрд рублей, что на 7% или на 0,7 млрд рублей ниже предыдущего года. Снижение обусловлено увеличением стоимости производства.

Валовая рентабельность сегмента снизилась с 33,1% в 2023 году до 25% в 2024 году.

Операционная прибыль снизилась в 2024 году на 24% до 6 млрд рублей в сравнении с 7,8 млрд рублей за 2023 год. Операционная рентабельность в отчетном периоде снизилась до 15,7% против 25,5% годом ранее.

Показатель EBITDA снизился на 15% до 9,2 млрд рублей по сравнению с 2023 годом. Маржа по EBITDA за 2024 год снизилась до 24,3% в сравнении с 35,3% в 2023 году.

Колбасное производство.

По итогам 2024 года объем продаж сегмента «Мясопереработка» увеличился на 3% до 143,7 тыс. тонн по сравнению с 139,4 тыс. тоннами за 2023 год.

Средняя цена на продукцию мясопереработки Группы «Черкизово» по итогам 2024 года составила 326,2 руб./кг, что на 10% больше по сравнению с показателем 2023 года.

Выручка от продаж выросла на 14% до 46,9 млрд рублей по сравнению с 41,2 млрд рублей за 2023 год.

Валовая прибыль в 2024 году увеличилась на 3,9 млрд до 10,2 млрд рублей по сравнению с 6,2 млрд рублей в 2023 году. Валовая рентабельность в отчетном периоде выросла до 21,7% по сравнению с 15,2% за 2023 год. Данное увеличение связано с ростом мощностей производства за счет новых бизнесов (присоединением M&A к Legasy бизнесу).

Операционные расходы как процент от выручки снизились до 15,9% против 16,4% за 2023 год.

Колбасное производство в 2024 году вышло на операционную прибыль 2,8 млрд рублей по сравнению с операционным убытком 0,4 млрд рублей в 2023 году.

Показатель EBITDA в 2024 году увеличился на 3,2 млрд руб. до 4,0 млрд рублей в сравнении с 0,8 млрд рублей в 2023 году.

Маржа по EBITDA за 2024 год увеличилась до 8,6 % с 1,9 % в 2023 году.

Индейка.

По итогам 2024 года объем продаж сегмента Индейка составил 57 тыс. тонн, что на 17% больше, чем годом ранее.

Средняя цена на продукцию по итогам 2024 года составила 260,2 руб./кг, что на 33,5 рубля выше, чем в 2023 году.

Выручка от продаж составила 15,4 млрд рублей, что на 33% выше, чем годом ранее (2023 год - 11,5 млрд рублей).

Валовая прибыль в 2024 году составила 3,1 млрд рублей, что на 49% выше, чем в 2023 году (2023 год - 2,1 млрд руб.). Валовая рентабельность в отчетном периоде равна 20,4% (2023 год - 18,3%).

Операционные расходы как процент от выручки составили 12,2% (2023 год - 12,5%).

Операционная прибыль сегмента Индейка в 2024 году составила 1,1 млрд руб., тогда как в 2023 году сегмент получил операционный убыток в размере 0,3 млрд рублей.

Показатель EBITDA в 2024 году составил 2,2 млрд руб. (2023 год - 0,81 млрд руб.), что составило 14,4% от выручки (2023 год - 7,0% от выручки).

Растениеводство.

Продажи в сегменте «Растениеводство» по итогам 2024 года снизились на 1,4% и составили 933,73 тыс. тонн по сравнению с 946,83 тыс. тоннами в 2023 году. Реализация меньшего объема товарного зерна обусловлена снижением переходящего остатка урожая 2023 года. Посевная площадь в 2024 году выросла на 39 тыс. га и составила 255,2 тыс. га по сравнению с 216,2 тыс. га в 2023 году.

Средняя урожайность в зачетном весе пшеницы снизилась в 2024 году по сравнению с 2023 годом на 1,1 тонн/га и составила 4,6 тонн/га; средняя урожайность кукурузы осталась на прежнем уровне в 2024 году по сравнению с 2023 и составила 9,0 тонн/га; средняя урожайность сои в 2024 году снизилась по сравнению с 2023 годом на 0,4 тонн/га и составила 2,0 тонн/га.

В 2024 году средняя цена пшеницы снизилась по сравнению с 2023 годом на 2,3 руб./кг и составила 10,7 руб./кг без НДС; средняя цена сои в 2024 году увеличилась по сравнению с 2023 годом на 3,4 руб./кг и составила 38,5 руб./кг без НДС; средняя цена подсолнечника в 2024 году увеличилась по сравнению с 2023 годом на 9,6 руб./кг и составила 32,4 руб./кг без НДС.

4. ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ И ЭКОЛОГИЧЕСКАЯ ПОЛИТИКА

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

ЦЕЛИ

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

ДЕЙСТВИЯ

Цели достигаются путем:

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

ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

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

- доводить Экологическую Политику до каждого сотрудника, поощрять распространение экологического мышления среди своих сотрудников и популяризацию передовых природоохранных технологий среди контрагентов;

- планомерно снижать удельные показатели потребления природных ресурсов;
- обучать сотрудников в области обеспечения экологической безопасности и обращения с отходами производства и потребления для надлежащего управления экологическими аспектами деятельности;
- четко распределять экологические роли и обязанностей среди сотрудников, предоставлять соответствующие ресурсы;
- измерять и анализировать экологические показатели Компании;
- сотрудничать с государственными органами, с представителями администрациями в регионах присутствия.

В рамках реализации Экологической политики ПАО «Группа Черкизово» в 2024 году был выполнен ряд экологических и социальных мероприятий, таких как:

1. Модернизация и ремонт очистных сооружений (АО «КЦ» в Алтайском крае, Московской и Курской областях, ООО «Тамбовская индейка» и др.). Кроме того, завершено строительство новых очистных сооружений в Башкирии и Челябинской области. Общие затраты составили более 1 млрд руб.
2. Проведена реконструкция и строительство (обустройство) площадок компостирования помета и накопления навоза/лагуны (Пензенская, Челябинская, Оренбургская, Липецкая области), мест селективного накопления отходов и вторсырья (Ульяновская, Ленинградская, Пензенская области, Башкирия). Затраты составили более 400 млн руб.
3. Внедрение нового и модернизации существующего оборудования (пылегазоочистные установки, крематоры, КНС, скважины и др.) и оптимизации производственных процессов (водопотребление и водоотведение, вовлечение отходов в качестве вторсырья, внесение ППЖ). Затраты составили около 250 млн руб.
4. В 2024 году все объекты 1 категории НВОС переведены в более низкую категорию (снижен уровень риска). ОНВОС первой категории остаются только в Челябинской и Тюменской областях.
5. Установлены санитарно-защитные зоны для 37 объектов в регионах деятельности Компании.
6. Оформлены свидетельства о государственной регистрации органического удобрения на основе помета/навоза для ООО «Черкизово-Свиноводство» и АО «КЦ» (новые площадки и активы).
7. В целях контроля соблюдения экологических нормативов на объектах Группы «Черкизово» ведется экологический мониторинг, затраты в 2024 году составили около 120 млн руб.
8. Компании Группы «Черкизово» ежегодно принимают участие в экологических акциях (акции по сбору макулатуры «БУМ Батл», «ЭлектроСбор», «Зеленая весна» и др.).
9. В целях экологического просвещения и мотивации персонала проведен корпоративный смотр-конкурс на лучшее подразделение в области охраны окружающей среды

5. КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА, СОЦИАЛЬНОЕ РАЗВИТИЕ, ОХРАНА ЗДОРОВЬЯ РАБОТНИКОВ, ИХ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЕ ОБУЧЕНИЕ, ОБЕСПЕЧЕНИЕ БЕЗОПАСНОСТИ ТРУДА

5.1. Кадровая политика холдинга

Группа «Черкизово» — один из крупнейших работодателей российского АПК. Компания обеспечивает сотрудников достойной заработной платой, социальным пакетом и возможностями для образования, привлекает ведущих специалистов отрасли и молодежь из лучших ВУЗов страны.

Стратегическими задачами Компании являются привлечение и сохранение мотивированных кадров, создание для них лучших условий труда в отрасли, поддержка их профессионального и личностного развития.

Ключевые принципы работы

- Отсутствие дискриминации по гендерному, национальному и другим признакам.
- Соответствие нормам российского законодательства и лучшим мировым практикам.
- Повышение качества образования в профильных ВУЗах (в рамках программы «Партнерство бизнеса и образования. Стажировка преподавателей»)

Ключевые ценности Компании и принципы кадровой политики закреплены в Кодексе корпоративной этики, который служит ориентиром для всех работников и руководителей.

Работа в «Черкизово» доступна каждому, кто разделяет наши ценности и ответственно подходит к решению поставленных задач. За годы работы мы создали и поддерживаем рабочую среду равных возможностей, не допускающую дискриминации по какому-либо признаку и позволяющую каждому и каждой реализовать свой потенциал и амбиции.

Группа «Черкизово» обеспечивает конкурентоспособную заработную плату, при определении размера которой учитывается уровень квалификации сотрудника, стаж работы, особенности должности и достигнутые результаты, экономическая ситуация в регионе присутствия. Средняя ежемесячная заработная плата сотрудников Группы превышает минимальный размер оплаты труда (МРОТ) в регионах ее присутствия и регулярно индексируется.

Вознаграждение большинства сотрудников Группы «Черкизово» состоит из фиксированной и переменной частей (премии), размер которых зависит от достижения КПЭ и характера работы. Размер годовых премий менеджеров зависит от достижения общекорпоративных и индивидуальных целей. Компания также поощряет сотрудников, показавших лучшие производственные результаты в течение года.

Для обеспечения объективности и прозрачности системы годового премирования мы руководствуемся едиными критериями постановки и оценки целей.

5.2. Социальная политика холдинга

Компания предоставляет своим сотрудникам не только достойную заработную плату, но и обширный социальный пакет:

- Оплачиваемые отпуска.
- Льготы и поощрения.
- Материальная помощь в сложных жизненных ситуациях.
- Корпоративное питание.
- Медицинский кабинет.
- Дополнительные дни оплачиваемого отпуска.
- Социальная выплата при выходе на пенсию.

Порядок предоставления льгот, а также размер выплат регламентированы локальными нормативными актами Компании.

5.3. Социальное развитие

Жизнь и здоровье сотрудников — приоритет для Группы «Черкизово».

Спорт и здоровый образ жизни важны для благополучия населения. Компания развивает спортивные проекты в регионах своего присутствия. Программа корпоративной социальной ответственности Группы «Черкизово» направлена на пропаганду здорового образа жизни среди сотрудников в рамках местных и всероссийских проектов.

5.4. Профессиональное обучение работников

Профессиональная команда, обладающая всеми навыками для решения поставленных задач, является ключевым залогом долгосрочного успеха «Черкизово». Именно поэтому мы неизменно уделяем особое внимание развитию системы обучения, которая позволяет непрерывно совершенствовать профессиональные компетенции сотрудников, раскрывать потенциал и способствовать карьерному росту членов нашей команды.

В отчетном году Компания продолжила реализацию комплексной системы обучения и развития сотрудников всех уровней, которая включает в себя четыре направления:

- первичное обучение новых сотрудников;
- предоставление развивающих курсов для повышения квалификации;
- переподготовка сотрудников на более востребованные и высокооплачиваемые профессии;
- формирование кадрового резерва на руководящие должности.

Помимо обязательных для каждой профессии учебных программ в «Черкизово» проходят тематические недели: Дни обучения и развития, Неделя качества, Неделя права. Каждый сотрудник Компании имеет возможность посмотреть полезные вебинары, принять участие в познавательных мероприятиях, конкурсах и викторинах.

Производственное наставничество

В 2024 году мы продолжили развивать проект производственного наставничества, призванный минимизировать текучесть кадров на этапе адаптации, помочь новым сотрудникам понять свои новые роли в Компании, освоить корпоративные ценности, а также сформировать крепкие взаимоотношения с коллективом. Сам подход к обучению наставников был также усовершенствован в отчетном году.

Функциональные школы

Для повышения квалификации и развития профессиональных компетенций наших сотрудников мы продолжили запускать новые программы. В частности, с целью повышения эффективности внутренних процессов в Компании были организованы функциональные школы. В рамках данной инициативы сотрудникам на ключевых должностях оказывается экспертная поддержка в развитии их профессиональных компетенций, а также гибких управленческих навыков. В 2024 г. в компании действовало более 20 функциональных школ. Они охватывают не только производственные подразделения, такие как «Школа Технологии выращивания», «Школа Технологии инкубации», но и сотрудников Торгового дома.

Лидерские программы

В 2024 году мы продолжили реализацию программ развития «Ты лидер» и «Профлидер» — инициатив, направленных на обучение сотрудников, занимающих должности руководителей высокого уровня. Программы включают в себя образовательные мероприятия, организованные как внутренними докладчиками Компании, знакомящими участников с производственными циклами, бизнес-сегментами, основными процессами и проектами Группы, так и внешними тренерами, развивающими управленческие и лидерские навыки, масштабное мышление, а также совершенствующими регулярные управленческие практики и действия руководителей.

5.5. Обеспечение безопасности труда

Группа «Черкизово» имеет стратегическое значение для экономики России. Компания в полной мере осознает свою ответственность перед обществом за создание безопасных условий труда, обеспечение требований охраны труда. Компания при осуществлении всех видов деятельности признает приоритет жизни и здоровья работников перед результатами производственной деятельности. Руководство Группы «Черкизово» рассматривает обеспечение безопасности труда как необходимые элементы эффективного управления Компанией.

Цели по обеспечению безопасности труда:

- создание безопасных условий труда и сохранение жизни и здоровья работников;
- управление рисками производственного травматизма и профессиональной заболеваемости.

Цели достигаются действиями, предупреждающими травмы и инциденты, профессиональные заболевания на основе:

- идентификации опасностей;
- систематической оценки и управления рисками;
- постоянного повышения компетентности работников.

Для достижения заявленных целей Компания принимает на себя следующие обязательства:

- обеспечивать эффективное функционирование и непрерывное совершенствование систем управления охраной труда;
- стремиться к постоянному снижению показателей производственного травматизма, профессиональных заболеваний;
- обеспечивать соблюдение требований нормативно-правовых актов, нормативных документов федерального и регионального уровней в сфере охраны труда;
- осуществлять оценку рисков, обеспечивать управление рисками для предупреждения возникновения несчастных случаев, повреждения оборудования и имущества;
- обеспечивать выполнение поочередных мероприятий, направленных на снижение рисков в производственной деятельности;
- обеспечивать внедрение научных разработок, инновационных технологий и методов в рабочей деятельности;
- вовлекать работников в деятельность по обеспечению, выполнению требований охраны труда;
- создавать условия, а также методы мотивации, при которых каждый работник Компании осознает ответственность за собственную безопасность и безопасность окружающих его людей;
- постоянно повышать уровень знаний работников;
- предусматривать необходимые организационные, финансовые, человеческие и материально-технические ресурсы для реализации настоящей Политики;

– требовать от контрагентов, осуществляющих деятельность на объектах Компании, соблюдения требований нормативно-правовых актов, нормативных документов федерального, регионального уровней в сфере охраны труда и промышленной безопасности.

В рамках достижения целей по обеспечению безопасности труда в 2024 году Компанией были выполнены следующие мероприятия:

1. Внедрена и успешно функционирует комплексная Система управления охраной труда, устанавливающая четкие требования к организации безопасных условий работы и ответственному поведению всех сотрудников и подрядчиков.
 2. Реализован проект по делегированию ответственности в области обеспечения безопасности труда. Приказы изданы во всех юридических лицах Компании.
 3. Общий объем инвестиций в обеспечение безопасности труда составил более 1,1 млрд руб.
 4. Организованы и проведены около 100 тысяч обучений и тренингов по обеспечению безопасности труда: вводные инструктажи, обучения по применению средств индивидуальной защиты, обучения по оказанию первой помощи, обучения по безопасному выполнению работ повышенной опасности, а также внутренние тренинги по безопасности труда.
 5. Проведена специальная оценка условий труда более, чем на 6 тысячах рабочих мест.
 6. Проведены точечные замеры в рамках производственного контроля условий труда более, чем в 39 тысяч точек.
 7. Организовано прохождение около 26 тысяч медицинских осмотров персонала.
 8. Пересмотрены около 2 тысяч карт оценки рисков на рабочих местах.
- Пересмотрены и актуализированы более 6 тысяч локальных актов в области безопасности труда и инструкций по охране труда на рабочих местах.

6. ЦЕННЫЕ БУМАГИ ОБЩЕСТВА

6.1. Обыкновенные акции

По состоянию на 31.12.2024 ПАО «Группа Черкизово» размещены 42 222 042 (Сорок два миллиона двести двадцать две тысячи сорок две) обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 (Одна) копейка каждая.

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: 1-02-10797-А, дата государственной регистрации: 10.07.2007. Международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN): RU000A0JL4R1. Международный код классификации финансовых инструментов (CFI): ESVXFR.

Все выпущенные и находящиеся в обращении акции обладают равными правами голоса. Общество имеет право на выпуск привилегированных акций в количестве, не превышающем 25% от общего числа обыкновенных акций. В отчетном году Общество не имело привилегированных акций.

Обыкновенные акции ПАО «Группа Черкизово» торгуются на фондовой бирже - ПАО Московская Биржа под тикером: GCHE и находятся в разделе «Третий уровень».

Рыночная капитализация обыкновенных акций Общества по итогам торгов на фондовом рынке ПАО Московская Биржа на конец 2024 года составила 180 034 787 088,00 рублей.

По состоянию на конец 2024 года средневзвешенная цена обыкновенных акций Общества составила 4 264 рубля за одну акцию.

Цена обыкновенных акций в 2024 году*, руб.

По состоянию на 29 декабря 2023 года	4 088
Максимум за 12 месяцев	5 560,5
Минимум за 12 месяцев	3 760
По состоянию на 30 декабря 2024 года	4 264

* Источник: сайт ПАО Московская Биржа: <https://www.moex.com/>

6.2. Облигации

По состоянию на 31.12.2024 в обращении находятся четыре выпуска биржевых облигаций Общества.

Серия	БО-001P-07	БО-001P-06	БО-001P-05	БО-001P-04
Регистрационный номер	4B02-07-10797-A-001P	4B02-06-10797-A-001P	4B02-05-10797-A-001P	4B02-04-10797-A-001P

Площадка	Московская Биржа	Московская Биржа	Московская Биржа	Московская Биржа
Уровень листинга	Первый	Третий	Третий	Первый
Годовая купонная ставка	Плавающая процентная ставка (Ключевая ставка Банка России + 1,35%)	11,3%	9,95%	6,4% (с 22.12.2023 годовая купонная ставка 0,1%)
Дата выпуска	23 июля 2024 г.	15 декабря 2022 г.	27 октября 2022 г.	25 декабря 2020 г.
Дата погашения	15 июля 2027 г.	9 декабря 2027 г.	23 октября 2025 г.	19 декабря 2025 г.
Выплата купона	Каждый месяц	Каждый квартал	Каждый квартал	Каждый квартал
Сумма выпуска	7,0 млрд руб.	10,0 млрд руб.	10,0 млрд руб.	6,0 млрд руб.
Срок действия	3 года	5 лет	3 года	5 лет

Биржевые облигации Общества серии БО-001Р-03 (регистрационный номер 4В02-03-10797-А-001Р от 14.09.2020) 15.03.2024 погашены в связи с исполнением обязательств по облигациям данного выпуска.

Кредитные рейтинги биржевых облигаций Общества:

Биржевые облигации	Дата присвоения рейтинга	Значение рейтинга	Рейтинговое агентство	Информация о методике присвоения рейтинга (адрес сайта в сети «Интернет»)
Серия БО-001Р-05	09.08.2024	AA (RU)	Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество)	https://www.acra-ratings.ru/criteria
Серия БО-001Р-07	30.07.2024	ruAA	Акционерное общество «Рейтинговое Агентство «Эксперт РА»	https://raexpert.ru/ratings/methods/current

7. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

7.1. Структура корпоративного управления

Структура корпоративного управления выстроена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, а также с учетом рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России и лучшими практиками в области корпоративного управления.

Высшим органом Общества является Общее собрание акционеров. В структуру корпоративного управления Общества также входят коллегиальный орган – Совет директоров, исполнительные органы – Генеральный директор и Правление, возглавляемое Генеральным директором - Председателем Правления. При Совете директоров действуют три Комитета – Комитет по аудиту Совета директоров, Комитет по кадрам и вознаграждениям Совета директоров и Комитет по инвестициям и стратегическому планированию. Система корпоративного контроля включает Комитет по рискам, Управление внутреннего контроля и Управление внутреннего аудита.

Структура корпоративного управления Общества



7.2. Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров Общества является высшим органом Общества, который принимает решения по наиболее важным вопросам деятельности Общества. Деятельность и компетенция Общего собрания акционеров регулируется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и Положением об Общем собрании акционеров Общества.

В 2024 году было проведено два Общих собрания акционеров в заочной форме с применением сервиса электронного голосования. Электронное голосование на Общих собраниях акционеров осуществлялось на платформах регистратора Общества АО «НРК-Р.О.С.Т.» и Национального расчетного депозитария.

По итогам проведения 27 марта 2024 г. годового Общего собрания акционеров Общества (протокол № 27/324а от 28.03.2024) акционерами были приняты решения:

- утверждены новые редакции Положения о Совете директоров Общества и Положения о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров Общества;
- утвержден годовой отчет Общества по результатам 2023 года;
- утверждена годовая бухгалтерская (финансовая) отчетности Общества по результатам 2023 года;
- выплатить дивиденды по результатам 2023 отчетного года в размере 205 рублей 38 копеек на одну обыкновенную акцию;
- определен количественный состав Совета директоров - 9 членов;
- избраны члены Совета директоров (9 человек);
- назначена аудиторская организация Общества на 2024 год - Акционерное общество «Деловые Решения и Технологии».

На внеочередном Общем собрании акционеров Общества 18 сентября 2024 г. (протокол № 18/924а от 19.09.2024) были приняты решения:

- выплатить дивиденды по результатам первого полугодия 2024 года в размере 142 рубля 11 копеек на одну обыкновенную акцию;
- не распределять чистую прибыль Общества по результатам 2023 года, за вычетом ранее направленной на выплату дивидендов по результатам первого полугодия 2023 года и по результатам 2023 года.

Процедура проведения Общих собраний акционеров, установленная в Обществе, обеспечивает равную возможность участия в нем всех акционеров Общества.

Количество акционеров, принявших участие в Общих собраниях акционеров Общества в 2024 году:

Вид общего собрания	Дата	Количество акционеров	Кворум, %
Годовое	27 марта	394	96,65
Внеочередное	18 сентября	358	96,53

7.3. Совет директоров

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.

Совет директоров ПАО «Группа Черкизово» в отчетном периоде был сформирован на основании решения годового Общего собрания акционеров от 30.06.2023 (Протокол № 30/623а от 30.06.2023) и решения годового Общего собрания акционеров от 27.03.2024 (Протокол № 27/324а от 28.03.2024). В течение отчетного периода изменений в составе Совета директоров не происходило.

В состав Совета директоров Общества входят 9 человек, обладающих высокой профессиональной, деловой и личной репутацией, знаниями и опытом в сферах основных направлений деятельности Общества. 6 из 9 членов Совета директоров являются независимыми директорами.

В 2024 году Совет директоров провел 8 заседаний, все заседания проводились в очной форме.

Наиболее существенные рассмотренные вопросы:

- созыв годового и внеочередного собрания акционеров;
- рекомендации по выплате дивидендов за 2023 год и 6 месяцев 2024 года;
- избрание Генерального директора Общества;
- утверждение Бюджета Общества;
- утверждение программы биржевых облигаций и проспекта ценных бумаг ПАО «Группа Черкизово», размещаемых в рамках программы биржевых облигаций серии 02 ПАО «Группа Черкизово»;
- утверждение Отчетов о деятельности Общества в области устойчивого развития за 2022 и 2023 годы;
- вопросы в рамках Программ долгосрочного вознаграждения работников;
- утверждение отчета об итогах самооценки работы Совета директоров.

В начале 2024 года в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления была проведена самооценка работы Совета директоров, которая, в том числе, включала оценку работы каждого комитета и председателя Совета директоров.

Эффективность работы оценивалась под руководством Комитета по кадрам и вознаграждениям посредством заполнения подробной анкеты всеми членами Совета директоров.

Результаты проведенной самооценки были рассмотрены на заседании Комитета по кадрам и вознаграждениям и очном заседании Совета директоров в мае 2024 года. Проведенная самооценка подтвердила эффективность выполнения Советом директоров и каждым из комитетов возложенных на них полномочий, при этом были отмечены области для развития и запланированы конкретные мероприятия по дальнейшему улучшению качества и эффективности работы Совета директоров и его комитетов.

Информация о посещаемости заседаний Совета директоров и Комитетов каждым из членов совета директоров:

Сведения о члене Совета директоров (обезличено)	Информация о посещаемости заседаний Совета директоров, в %	Информация о посещаемости заседаний Комитетов Совета директоров, членом которых является член Совета директоров, в %
Член Совета директоров 1	100	100
Член Совета директоров 2	100	100
Член Совета директоров 3	88	100
Член Совета директоров 4	100	100
Член Совета директоров 5	88	86
Член Совета директоров 6	75	71

Член Совета директоров 7	100	100
Член Совета директоров 8	100	100
Член Совета директоров 9	88	100

7.4. Комитеты Совета директоров Общества

В Обществе сформированы и осуществляли деятельность в отчетном периоде следующие Комитеты Совета директоров Общества:

Комитет по аудиту

Состав Комитета: независимые директора, изменений в составе Комитета в течение отчетного периода не происходило.

Процент независимых директоров в составе Комитета: 100%

Количество очных заседаний в 2024 году: 4 заседания

Заочные голосования Комитета в 2024 году не проводились.

Наиболее существенные рассмотренные вопросы:

- финансовая отчетность;
- внутренний контроль и управление рисками;
- внутренний аудит;
- внешний аудит;
- интеграция бизнес-процессов и ERP.

Комитет по аудиту Совета директоров на постоянной основе рассматривает результаты проведения внешнего и внутреннего аудита, а также проводит подробное рассмотрение плана внутреннего аудита и внешней аудиторской проверки. Комитет по аудиту заключил, что процесс проведения внешнего и внутреннего аудита в 2024 году был эффективным.

Комитет по кадрам и вознаграждениям

Состав Комитета: независимые директора, изменений в составе Комитета в течение отчетного периода не происходило.

Процент независимых директоров в составе Комитета: 100%

Количество очных заседаний в 2024 году: 6 заседаний

Заочные голосования Комитета в 2024 году не проводились.

Наиболее существенные рассмотренные вопросы:

- рекомендации по постановке и выполнению КПЭ Генерального директора;
- рекомендации по составу Правления;
- Стратегия HR;
- оценка вовлеченности персонала;
- политика Группы в области вознаграждения;
- планирование преемственности;
- самооценка Совета директоров;
- управление талантами и бренд работодателя;
- программы долгосрочного вознаграждения работников ПАО «Группа Черкизово».

Комитет по инвестициям и стратегическому планированию

Состав Комитета: изменений в составе Комитета в течение отчетного периода не происходило.

Количество очных заседаний в 2024 году: 7 заседаний

Заочные голосования Комитета в 2024 году не проводились.

Наиболее существенные рассмотренные вопросы:

- рекомендации Совету директоров по распределению прибыли / выплате дивидендов;
- статус сделок по слияниям и приобретениям;
- статус стратегических проектов;
- автоматизация процессов;
- стратегия развития отдельных сегментов бизнеса.

В рамках Комитета по инвестициям и стратегическому планированию также сформировано несколько подкомитетов с целью углубленной проработки стратегически важных вопросов деятельности общества и его отдельных бизнес-сегментов.

7.5. Исполнительные органы

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (Генеральным директором) и коллегиальным исполнительным органом Общества (Правлением). Генеральный директор является Председателем Правления.

Исполнительные органы Общества подотчетны Совету директоров и Общему собранию акционеров Общества.

Целью деятельности Генерального директора является обеспечение прибыльности и конкурентоспособности Общества, его финансово-экономической устойчивости, обеспечение прав акционеров и социальных гарантий работников Общества.

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

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

Генеральный директор избран Советом директоров Общества с 23.09.2024 на срок по 22.09.2029 включительно (Протокол № 13/824д от 14 августа 2024).

Основными задачами Правления являются организация управления активами Общества в целях достижения высокого уровня их доходности, повышение эффективности системы внутреннего контроля и системы мониторинга рисков, обеспечение соблюдения прав и законных интересов акционеров.

К компетенции Правления Общества относятся:

- согласование стратегических планов, а также приоритетных направлений деятельности Общества, его дочерних и зависимых организаций;
- рассмотрение результатов деятельности дочерних организаций Общества;
- утверждение системы мотивации работников Общества, его дочерних и зависимых организаций;
- рассмотрение и принятие решений о заключении Обществом, его дочерними организациями коллективных договоров и соглашений;
- рассмотрение отчетов должностных лиц Общества и иных уполномоченных лиц по финансово-хозяйственной и операционной деятельности;
- иные вопросы, вынесенные на рассмотрение Правления по предложению члена Правления Общества.

Правление действует на основании Устава Общества и Положения о Правлении Общества, утвержденного решением годового Общего собрания акционеров Общества от 22.04.2016 (Протокол № 22/046а от 27.04.2016).

Количественный и персональный состав Правления Общества утверждается Советом директоров Общества.

На конец 2024 года в состав Правления входило 17 членов Правления, обладающих необходимыми знаниями и опытом для осуществления руководства текущей деятельностью Общества. Количественный и персональный состав Правления Общества является оптимальным для конструктивного обсуждения вопросов, относящихся к компетенции Правления, а также для принятия своевременных и эффективных решений.

7.6. Корпоративный секретарь

Корпоративным секретарем Общества является лицо, имеющее опыт работы Корпоративным секретарем публичного акционерного общества с акциями в 1 уровне листинга Московской биржи. Опыт работы в сфере корпоративного управления и юриспруденции: более 15 лет. Образование: высшее юридическое.

7.7. Вознаграждение членов органов управления Общества (описание системы вознаграждения, размер вознаграждения за отчетный год)

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

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

Совет директоров

Наименование показателя	2024 год, тыс. руб.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	162 494
Зарботная плата	56 757
Премии	55 557
Иные виды вознаграждений	966
Компенсации	29 736
ИТОГО	305 510

В течение 2024 года совокупный размер вознаграждений, выплаченных членам Совета директоров Общества за осуществление ими соответствующих функций – составил 305 510 тыс. рублей.

Основанием для выплаты вознаграждения по результатам работы является Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров Общества (редакция № 8), утвержденное 27 марта 2024 года решением годового Общего собрания акционеров Общества (Протокол № 27/324а от 28.03.2024).

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

Правление (Коллегиальный исполнительный орган)

Наименование показателя	2024 год, тыс. руб.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	-
Зарботная плата	398 670
Премии	420 203
Комиссионные	-
Иные виды вознаграждений	4 687
ИТОГО	823 560

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

7.8. Система управления рисками и внутреннего контроля

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

За 2024 год Управлением внутреннего аудита проведена оценка системы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления.

Уровень зрелости организации управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита и корпоративного управления по итогам 2024 года оценен на «83%» из «100%» возможных, что соответствует уровню зрелости - «Развитый». Системы управления рисками и внутреннего контроля полностью внедрены и функционируют соответствующим образом, имеется потенциал для дальнейшего развития.

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

Отраслевые риски	
<i>Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые в своей деятельности Группой «Черкизово»</i>	
Описание риска	Управление риском
Энергетические и транспортные расходы, расходы на рабочую силу и закупки сырья являются основными составляющими операционных расходов Группы «Черкизово». Значительное увеличение этих расходов может привести к снижению операционной прибыли Группы., что влияет на размер ее обязательств. Цены на сырьевые товары, закупаемые Группой «Черкизово» (включая зерно, топливо, удобрения и кормовые компоненты), зависят от множества внешних факторов, например, изменение законодательства, политическая обстановка, экологические нормы, волатильность цен на энергоносители, показатели внешнеэкономической деятельности, курсы валют, урожайность и другие.	В Компании осуществляется деятельность в области наращивания собственного производства зерна (на настоящий момент самообеспеченность зерном и масличными культурами по итогам 2024 года для производства комбикорма составляет около 25%, в среднесрочной перспективе планируется увеличение уровня самообеспечения) и компонентов комбикорма, увеличения элеваторных мощностей, приобретения зерновых по наиболее выгодной цене в благоприятный период времени, а также используются операции по хеджированию. Компания завершила строительство и ввела в 2022 году в эксплуатацию маслоэкстракционный завод, который частично закрывает ее потребность в соевом шроте. Структура закупки соевых бобов по итогам 2024 года составляет 63%, на самообеспечении остается 37% для маслоэкстракционного завода. Данные мероприятия позволяют существенно снизить негативное влияние ценовых колебаний на рынках и получить дополнительные конкурентные преимущества.
<i>Риски изменения цен на продукцию Группы «Черкизово».</i>	
Описание риска	Управление риском
Компания несет риски изменения цен на продукцию как на внутреннем, так и на внешнем рынках. Основными рисками в данной области являются риск изменения цен на мясо, на продукцию мясопереработки, а также на экспортируемую продукцию Группы. Компания имеет ограниченное влияние на цены своей продукции, которые также зависят от перепроизводства мясной продукции, ценового демпинга конкурентов, снижения	Группа «Черкизово» является вертикально интегрированным холдингом, объединяя в своей структуре полный цикл производства мясной и мясоперерабатывающей продукции, в который входит растениеводство, кормопроизводство, свиноводство, птицеводство (курица и индейка), переработка. Компания использует преимущества вертикальной интеграции путем перехода к выпуску наиболее рентабельных видов продукции, внедрение инновационных

уровня покупательской способности, негативные изменения в экономике страны.	продуктов, оптимизация ценовой политики, проведение работ по оптимизации себестоимости продукции, своевременная оптимизация ассортимента продукции под новые требования потребителей, разработка новых рецептов продукции в низких ценовых категориях, расширение продаж в каналах экспорта и гостинично-ресторанного бизнеса (HoReCa), а также расширение географии продаж.
Финансовые риски	
Риски ликвидности	
Описание риска	Управление риском
Негативные факторы, такие как: снижение уровня покупательской способности, волатильность цен на сырье, рост налоговой нагрузки и прочие внешние факторы могут влиять на величину денежного потока и, как следствие, привести к возникновению дефицита ликвидности и источников финансирования.	Компания поддерживает необходимый уровень открытых возобновляемых кредитных линий. На регулярной основе проводится контроль показателей ликвидности. Осуществляется оптимизация оборотного капитала, а также долгового портфеля по срочности погашения. Рейтинговое агентство «Эксперт РА» в 2024 году присвоило рейтинг кредитоспособности нефинансовой компании уровень ruAA-Прогноз по рейтингу – стабильный. В следствие чего можно сделать вывод о высоком уровне качества риск-менеджмента.
Валютные риски	
Описание риска	Управление риском
Валютные риски оказывают существенное влияние на результаты финансово-хозяйственной деятельности Группы «Черкизово». Несмотря на то, что 100% долговых обязательств Компании выражены в национальной валюте и не подвержены влиянию валютных рисков, значительная часть операционных расходов и капитальных затрат имеет прямую или косвенную привязку к курсу валют. Колебания курса валют могут отрицательно влиять на рентабельность и результаты деятельности Группы. В настоящий момент прослеживается негативная тенденция относительно курсов валют, в связи с чем происходит рост цен (в рублях) на ряд товаров, закупаемых у иностранных поставщиков.	В Компании осуществляются следующие мероприятия: поиск альтернативных поставщиков сырья, материалов, оборудования; замещение иностранного сырья продукцией собственного производства; заключение долгосрочных контрактов с фиксацией стоимости; натуральное хеджирование; оптимизация себестоимости продукции; развитие направления экспорта продукции; развитие направления растениеводства с целью увеличения самообеспеченности кормокomпонентами; пересмотр программ капитального вложения.
Кредитный риск	
Описание риска	Управление риском
В силу характера своей деятельности Группа «Черкизово» регулярно нуждается во внешнем долговом финансировании, получение которого на коммерчески приемлемых условиях может быть затруднено в связи с изменением условий существующих механизмов финансирования, значительным ухудшением состояния российской экономики или прекращением поддержки со стороны государства в субсидировании кредитов.	В целях управления кредитным риском в Компании проводятся мероприятия для оптимизации процедур по работе с дебиторской задолженностью, в том числе: оценка кредитоспособности контрагента, утверждение лимитов в зависимости от финансового состояния контрагента, применение штрафных санкции, ограничение поставок.

Несвоевременная оплата либо неоплата своих обязательств контрагентами приводит к увеличению дебиторской задолженности Общества, а также росту резервов по сомнительным долгам. При несвоевременном поступлении (неоплате) платежей контрагентов есть риски возникновения разрывов ликвидности, для покрытия которых необходимо привлекать дополнительное финансирование.	
Риск изменения процентных ставок	
Описание риска	Управление риском
Группа «Черкизово» осуществляет финансирование своей деятельности как за счет собственных средств, так и за счет привлечения долгового капитала. Изменение процентных ставок может оказать существенное влияние на деятельность Группы «Черкизово» в краткосрочной и долгосрочной перспективе. На 2024 год около 50% обязательств Группы «Черкизово» выражены в инструментах с фиксированной процентной ставкой. Однако существенные изменения финансово-экономического состояния в стране могут привести к увеличению стоимости вновь привлекаемого финансирования.	В Компании осуществляются следующие мероприятия: участие в государственных программах поддержки сельхозпроизводителей, предусматривающих выделение льготного заемного финансирования; оптимизация долгового портфеля путем рефинансирования действующих кредитов на более благоприятных условиях по мере улучшения состояния финансовых рынков; досрочное погашение задолженности; заключение дополнительных соглашений об изменении процентных ставок по действующим кредитным договорам для минимизации эффективной ставки; пересмотр инвестиционной программы.
Инфляционный риск	
Описание риска	Управление риском
Рост темпов уровня инфляции приводит к увеличению расходов, что негативно сказывается на прибыли Группы и выплатах по ценным бумагам Эмитента. При этом такие факторы, как высокий уровень конкуренции со стороны других сельхозпроизводителей, снижение уровня покупательской способности, а также включение части выпускаемой продукции Группы «Черкизово» в список социально значимых продуктов для населения могут не позволить повысить стоимость производимой продукции в объеме, достаточном для сохранения необходимого уровня рентабельности основной деятельности.	Группа планирует осуществлять мероприятия по сдерживанию роста затрат, оптимизации ценовой политики, сокращению внутренних издержек. В случае, если инфляция будет стремиться к порогу критического уровня инфляции (25-30% в год), Группа планирует корректировать стоимость продукции, чтобы переложить инфляционные издержки на конечного потребителя, а также стремиться снизить себестоимость производства и изменить ассортимент продукции, производимой предприятиями Группы.
Правовые риски	
Изменение налогового регулирования	
Описание риска	Управление риском
В соответствии с Налоговым Кодексом РФ для сельхозпроизводителей установлена нулевая ставка налога на прибыль. Изменения налогового регулирования, приводящие к увеличению налоговых платежей, негативно отразятся на чистой прибыли Группы «Черкизово». Группа Черкизово получает поддержку от региональных органов власти, где ведет	В Компании на постоянной основе проводится мониторинг изменения практики норм применения в области налогового регулирования. При реализации указанного риска Обществом будет проведена оценка влияния таких изменений на финансовые показатели деятельности и предприняты необходимые меры, компенсирующие негативные последствия.

инвестиционную деятельность, в первую очередь в виде снижения налога на имущество. Эта льгота не предусмотрена действующим федеральным законодательством и была введена местными властями для поощрения инвестиций Группы. Таким образом, существует риск ее отмены в любой момент времени или прекращения на будущий период.	
Санкционные риски	
Описание риска	Управление риском
Экономические, финансовые и торговые ограничения со стороны иностранных государств, осуществляющих в отношении Российской Федерации недружественные действия, существенно усилились с 2023 года, продолжили ужесточаться в 2024 году, что создавало затруднения своевременной закупки необходимых материалов, оборудования, техники и запасных частей за пределами Российской Федерации. Существующие платежные ограничения повышают риск невозможности или несвоевременности совершения или получения оплаты в рамках заключенных договоров. Указанные факторы могут негативно повлиять на производственный процесс Компании.	Компания осуществляет постоянный мониторинг вводимых ограничений со стороны государств, осуществляющих в отношении Российской Федерации недружественные действия, а также адаптирует свои процессы к новым условиям, в том числе путем изменения действующих цепочек поставок и поиска альтернативных контрагентов из других государств и изменений в порядке оплаты.
Антимонопольные риски	
Описание риска	Управление риском
Приобретение новых активов в 2024 году привело к увеличению рыночной доли Компании и, как следствие, усилению доминирующего положения, что, в свою очередь, привело к выдаче ФАС России нового предписания для Компании совершить ряд действий, направленных на обеспечение конкуренции на рынке мяса сельскохозяйственной птицы.	В целях недопущения наступления рисков, связанных с нарушением антимонопольного законодательства, в Компании внедрена система внутреннего обеспечения соответствия требованиям антимонопольного законодательства — антимонопольного комплаенса. В рамках функционирования антимонопольного комплаенса в Компании утверждены локальные нормативные акты, в том числе Антимонопольная политика, Торгово-сбытовая политика и пр. На постоянной основе проводятся обучающие мероприятия и тренинги, а также функционирует онлайн образовательный модуль, посвященный соблюдению требований антимонопольного законодательства. В целях исполнения Предписания ФАС России в Компании осуществляются все необходимые мероприятия для выведения продукции (мяса сельскохозяйственной птицы) на биржевые торги.
Экологические риски	
Риски, связанные с негативным воздействием на окружающую среду	
Описание риска	Управление риском

Деятельность Группы связана с экологическими рисками в области негативного воздействия на окружающую среду, такими как: сверхнормативный сброс загрязняющих веществ в водные объекты, выбросы загрязняющих веществ в атмосферу, образование отходов производства и потребления и др., что может привести к нежелательному/дополнительному загрязнению водоемов, почв, недр и воздуха.	Компания реализует мероприятия, направленные на соблюдение установленных нормативов и снижение негативного воздействия на окружающую среду путем внедрения новых и модернизации существующих оборудования (очистные сооружения сточных вод, площадки компостирования помета и места временного накопления отходов, пылегазоочистные установки и др.) и оптимизации производственных процессов (водопотребление, селективное накопление отходов и их вовлечение в качестве вторсырья). оперативно предпринимаются соответствующие меры для своевременного устранения несоответствий, выявленных в рамках производственного контроля.
Риски потери деловой репутации (репутационный риск)	
Описание риска	Управление риском
Деятельность Компании является предметом внимания средств массовой информации и аналитиков, поэтому существуют репутационные риски, связанные с формированием негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении Компании, качестве продукции или характере деятельности в целом.	Для управления данными рисками в Компании на постоянной основе проводится работа по предоставлению своевременной и достоверной финансовой отчетности, и иной публикуемой информации контрагентам, органам регулирования и надзора и другим заинтересованным лицам, в том числе в рекламных целях.
Стратегический риск	
Описание риска	Управление риском
Возникновение стратегического риска возможно в силу недостаточного учета факторов, влияющих на деятельность Компании и связанных с изменением внешней и внутренней среды при принятии управленческих решений.	Выявление стратегических рисков осуществляется на регулярной основе в процессе формирования стратегии Компании. В рамках процесса стратегического планирования оцениваются риски и эффективность стратегических инициатив, формируются стратегические решения, удовлетворяющие требованиям соотношения риска и доходности. В целях снижения степени неопределенностей при принятии стратегических решений менеджмент Компании на регулярной основе осуществляет мониторинг макроэкономической ситуации, тенденций развития отрасли, анализирует информацию о деятельности собственных подразделений и деятельности конкурентов, развивает комплексную систему риск-менеджмента.
Риски, возникающие при реализации инвестиционных проектов	
Описание риска	Управление риском
При осуществлении инвестиционной деятельности Компания сталкивается с рисками увеличения стоимости и сроков реализации инвестиционных проектов. Ключевыми факторами, влияющими на указанные риски, являются: корректировки и дополнительные согласования с подрядчиками и поставщиками оборудования, задержки в	В рамках управления риском осуществляется в первую очередь качественная проработка рисков до начала реализации инвестиционного проекта, а также проводится ежеквартальный мониторинг хода реализации проектов, при необходимости осуществляется корректировка инвестиционной программы.

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

7.9. Отчет о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного управления, рекомендованного Банком России (п. 57.2, гл. 57 Положения о раскрытии информации № 714-П)

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

Кодекс корпоративного управления Общества опубликован на сайте: <http://www.e-disclosure.ru>

Основным принципом построения Обществом взаимоотношений с акционерами и инвесторами является разумный баланс интересов Общества как хозяйствующего субъекта и как акционерного общества, заинтересованного в защите прав и законных интересов своих акционеров.

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

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

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

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

7.9.2. Ключевые аспекты модели и практики корпоративного управления в Обществе

Органы управления Общества

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

Политика в области дивидендов

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

Система управления рисками и внутреннего контроля

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

Система вознаграждения органов управления и исполнительных органов

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

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

возможность получения переменного вознаграждения, привязанного к изменению рыночной стоимости акции Общества.

Раскрытие информации

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

В целях предотвращения введения недружественными Российской Федерации государствами мер ограничительного характера в отношении эмитентов ценных бумаг и лиц, о которых раскрывается информация, 12 марта 2022 г. принято постановление Правительства РФ № 351, а в дальнейшем принято постановление Правительства РФ № 1102 от 04 июля 2023 г., предоставляющее эмитентам ценных бумаг право ограничить раскрытие и предоставление информации, установленной законодательством РФ. Компания в мае 2022 г. приняла решение о частичном ограничении раскрытия и предоставления информации, а также об исключении из публичного доступа части информации, раскрытой с 01.01.2021.

7.9.3. Методология оценки соблюдения принципов корпоративного управления

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

Каждая рекомендация со статусом «соблюдается» дает 1 балл;

Каждая рекомендация со статусом «частично соблюдается» дает 0,5 балла;

Каждая рекомендация со статусом «не соблюдается» дает 0 баллов.

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

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

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

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

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

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

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

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
1.1	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по	1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия,	Соблюдается	

	вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам	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		
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем	1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок. 2. В сообщении о проведении собрания 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).	Соблюдается	
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и	1. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам	Соблюдается	

	своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом	исполнительных органов и членам совета директоров общества в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания. 2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию. 3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде.		
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями	1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года. 2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.	Соблюдается	
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно	1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения	Соблюдается	

	реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом	электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров		
1.1.6	Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы	1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня. 2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором 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.	Частично соблюдается	Комментарии к критериям 1, 2, 3 (соблюдаются частично): Все собрания акционеров в отчетном периоде проводились в заочной форме. В соответствии с Федеральным законом от 25.02.2022 N 25-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "Об акционерных обществах" и о приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации" в течение отчетного года Общество не проводило собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров). Проведение собраний акционеров в заочной форме обусловлено экономией ресурсов компании, а следовательно, и ресурсов акционеров, на проведение собраний в очной форме. Всем акционерам был предоставлен доступ к материалам собраний по адресу Общества, а также по дополнительному адресу в городе Москве. Акционерам были предоставлены

	4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде.	материалы собраний через номинальных держателей акций в электронном виде, а также размещены на двух сервисах для электронного голосования. Общество не получало комментариев от акционеров на выбранный Обществом формат проведения собрания. Одновременно, у акционеров имелась возможность обратиться в Общество посредством телефонной связи, электронной почты или направления письменного обращения, чтобы задать вопросы кандидатам в органы управления Общества, единоличному исполнительному органу Общества, лицу, ответственному за ведение бухгалтерского учета в Обществе, председателю и иным членам комитета Совета директоров по аудиту. Общество планирует вернуться к проведению собраний акционеров в форме собраний при проведении собрания акционеров по итогам деятельности за 2024 год. Комментарии к критерию 4 (не соблюдается): В отчетном периоде законодательством не было урегулировано использование телекоммуникационных
--	--	---

				средств связи для обеспечения дистанционного доступа акционеров к участию в общих собраниях акционеров. Общество планирует рассмотреть использование таких средств при наличии детального нормативно-правового регулирования, обеспечивающего защиту прав акционеров и соблюдение информационной безопасности Общества.
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	Частично соблюдается	Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 соблюдается. Комментарии к критерию 3 (не соблюдается): В отчетном периоде акционеры могли получить информацию о соблюдении Обществом утвержденной дивидендной политики посредством сравнения суммы чистой прибыли и общей суммы, направленной на выплату дивидендов. В 2022-2024 году Общество ограничило раскрытие информации, которую Общество раскрывает на добровольной основе. Общество считает, что в связи с геополитической ситуацией и проведением специальной военной операции нецелесообразно

		обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов).		раскрывать дополнительную информацию о предполагаемом распределении чистой прибыли. Данное отклонение от критерия Общество считает временным и рассматривает вопрос о включении соответствующих мероприятий по устранению данного отклонения в план развития практики корпоративного управления на 2024-2025 годы. Общество предпримет необходимые меры для включения указанного обоснования в материалы к общим собраниям акционеров, повестки дня которых будут включать вопрос о распределении прибыли (в т.ч. о выплате (объявлении) дивидендов).
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества	1. В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов	Соблюдается	
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров	1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров	Соблюдается	
1.2.4	Общество стремится к исключению использования	1. В отчетном периоде иные способы получения	Соблюдается	

	акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости	лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались		
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества			
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам	1. В течение отчетного периода лица, контролирующие общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали, а если таковые были, совет директоров уделил им надлежащее внимание	Соблюдается	
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода	Соблюдается	
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций			
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих	1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров,	Соблюдается	

	им акций	обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом		
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) <4> рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества. 3. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества.	Частично соблюдается	Критерий 1 соблюдается. Комментарии к критерию 2 (частично соблюдается): Комитет по кадрам и вознаграждениям выполняет функции комитета по номинациям согласно Положению о комитете. В отчетном периоде комитет по кадрам и вознаграждениям рассматривал вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества, при избрании новых членов исполнительных органов общества, а также анализировал квалификацию отдельных ключевых руководящих работников при обсуждении организационной структуры Общества. Критерий 3: частично соблюдается. Отчеты единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении

				стратегии Общества на постоянной основе рассматриваются на заседаниях Комитетов Совета директоров, по итогам которых Совет директоров получает информацию в виде отчетов от Председателей соответствующих Комитетов.
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 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	Частично соблюдается	В отчетном периоде вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества на постоянной основе рассматривались на заседаниях Комитетов Совета директоров, по итогам которых Совет директоров получал информацию в виде отчетов от Председателей соответствующих Комитетов. Общество планирует рассмотреть вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализацией стратегии Общества, на заседании Совета директоров, запланированном к проведению в течение 2025 года. Бюджет Общества на 2024 год был рассмотрен и утвержден Советом директоров Общества.
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы	1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и	Частично соблюдается	Критерий 1 соблюдается.

	управления рисками и внутреннего контроля в обществе	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.		Критерий 2 не соблюдается. Комментарий: В отчетном периоде 16 февраля 2024 года Совет директоров рассмотрел вопрос об оценке эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества за 2023 год и сделал заключение, что она в целом соответствует потребностям Общества, однако нуждается в дальнейшем развитии. В феврале 2025 года Общество планирует рассмотреть на Совете директоров Общества вопрос об оценке эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества за 2024 год. С этой целью в 2025 г. планируется продолжить развитие функции риск-менеджмента в части: 1) интеграции в процессы принятия ключевых управленческих решений и бизнес-планирования; 2) развития риск-культуры (организовывать корпоративные тренинги, обучение риск-координаторов и др.) 3) сервисной составляющей – оцифровка отдельных рисков, выполнение запросов топ-менеджмента и др.; 4) организации работы комитета по рискам. Общество считает
--	---	--	--	--

				целесообразным проработать вопрос о риск-аппетите и включило его в план развития на 2025 год.
2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам общества и иным ключевым руководящим работникам общества	1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).	Соблюдается	
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов.	Соблюдается	
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества	1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики	Соблюдается	
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных	1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики	Соблюдается	

	корпоративных событиях общества	корпоративного управления в обществе		
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	
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним	Соблюдается	
2.3	Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров			
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров	1. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и так далее	Соблюдается	
2.3.2	Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в	Частично соблюдается	Обществом предоставлялись 1) биографические данные

	процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах	отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102 - 107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров	всех кандидатов в члены совета директоров, 2) информация о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав Совета директоров Общества, 3) информация о независимости кандидатов в Совет директоров Общества. В материалах общих собраний Общество не указало результаты оценки соответствия квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров. Причина несоответствия критерию – оценка указанных качеств кандидатов проводилась в ходе обсуждений на заседании устно, а также ранее в ходе процедуры самооценки совета директоров, т.к. большинство выдвинутых кандидатов ранее входили в состав совета директоров, при этом большинство из них – в течение нескольких лет. По этой причине специальный отчет об оценке кандидатов не составлялся. Общество считает целесообразным проводить оценку при выдвижении новых, ранее не известных совету директоров кандидатов, перед принятием решения о включении их в список для избрания в состав совета директоров на общем собрании.
--	---	--	---

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	
2.3.4	Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют	1. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров	Соблюдается	
2.4	В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров			
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или 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,	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	

	или связан с государством			
2.4.2	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над формой	1. В отчетном периоде совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение. 2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов совета директоров (после их избрания). 3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров	Частично соблюдается	Критерий 1 соблюдается. Критерии 2 не соблюдается Оценка независимости членов совета директоров проводилась при утверждении списка кандидатов в совет директоров. Общество планирует ввести практику ежегодного рассмотрения вопроса о независимости действующих членов Совета директоров Общества (после их избрания) в 2025 году. Критерий 3 соблюдаются.
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	
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий	1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров	Частично соблюдается	Определение понятия «существенные корпоративные действия» введено Кодексом корпоративного управления, утвержденным Советом директоров 19.11.2021. Независимые члены совета директоров (у которых отсутствовал конфликт интересов) предварительно оценивали возможные

				действия и проекты решений Общества, которые могли привести к возникновению корпоративного конфликта. Перед голосованием по существенным корпоративным действиям независимым директорам предоставлялось слово для вопросов, комментариев или выражения особого мнения для занесения в протокол. Независимые директора голосовали «за» предложенные решения, особых мнений к протоколам не приобщали. Документ, содержащий оценку независимыми директорами существенных корпоративных действий, связанных с возможным конфликтом интересов, не готовился и не включался в состав материалов к заседанию совета директоров Общества, на котором рассматривается соответствующий вопрос.
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 <5>. 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего	Частично соблюдается	Комментарий к критерию 1 (не соблюдается): Председатель Совета директоров не является независимым директором. Позиция старшего независимого директора не предусмотрена Положением о Совете директоров Общества.

		независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества		Заместителем Председателя Совета директоров на протяжении отчетного периода являлся независимый директор. Общество считает целесообразным анализ (включая консультации с независимым консультантом по оценке совета директоров) функций и роли заместителя председателя Совета директоров и рассмотрения возможности наделения заместителя председателя функциями старшего независимого директора. Критерий 2: соблюдается.
2.5.2	Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров	1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде	Соблюдается	
2.5.3	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня	1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и достоверной информации членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества	Соблюдается	
2.6	Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности			
2.6.1	Члены совета директоров	1. Внутренними	Соблюдается	

	принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска	документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки. 2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. 3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества		
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 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	Соблюдается	

		обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении 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	
2.7	Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров			
2.7.1	Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач	1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год	Соблюдается	
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам	1. В обществе утверждён внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний	Соблюдается	

	совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению	совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за пять дней до даты его проведения. 2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров 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	Частично соблюдается	Комментарии к критерию 1: В соответствии с действующей редакцией Устава Общества форма проведения заседания совета директоров определяется Председателем совета директоров при созыве заседания с учетом важности вопросов повестки дня: наиболее важные вопросы (решаются на заседаниях, проводимых в очной форме. В 2024 г. все заседания Совета директоров Общества были проведены в очной форме.
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех	1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны	Не соблюдается	Уставом Общества не предусмотрено принятие решений по изложенным в рекомендации 170 Кодекса наиболее важным вопросам

	избранных членов совета директоров	приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров		квалифицированным большинством. 2/3 избранных членов совета директоров составляют независимые члены совета директоров. Общество считает, что наличие такого соотношения независимых директоров позволяет совету директоров принимать взвешенные решения без принятия решений квалифицированным большинством голосов. С учетом текущей геополитической ситуации Общество считает такой подход наименее рискованным и оптимальным для непрерывной работы Общества. Общество считает целесообразным дальнейшее внедрение рекомендаций Кодекса и рассмотрит вопрос о приведении практики в соответствии с рекомендациями Кодекса в 2025-2026 годах.
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, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере, один член комитета по аудиту, являющийся независимым	Соблюдается	

		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.		
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 органов и иных ключевых руководящих работников.	Частично соблюдается	Критерии 1 и 2 соблюдаются. Критерий 3 частично соблюдается. Положение о Комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров содержит нормы, предусматривающие периодический пересмотр политики вознаграждения членов Совета директоров, членов Правления, Генерального директора и иных ключевых руководящих работников Общества, однако условия (события), при наступлении которых Комитет по кадрам и вознаграждениям рассматривает вопрос, о пересмотре, не указаны. Члены совета директоров на регулярной основе отслеживают политики вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников и вносят соответствующие изменения в политики, не ограничивая свои действия конкретными условиями (событиями), при наступлении которых пересматриваются

				политики. Общество считает, что подобный подход позволяет более гибко реагировать на текущие изменения и поддерживать сбалансированный подход к политике вознаграждения. На практике Положение о вознаграждениях Совета директоров пересматривается в среднем каждые 2 года в связи с ростом инфляции, а также с целью приведения в соответствие уровня вознаграждения членов Совета директоров - уровню вознаграждения в других российских публичных компаниях со сравнимой капитализацией и размером прибыли.
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 <6>), 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	Соблюдается	Функции комитета по номинациям выполняет Комитет по кадрам и вознаграждениям Совета директоров Общества.

		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.		
2.8.4	С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.)	1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.	Соблюдается	
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений	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	Соблюдается	

		функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета		
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов	1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров	Соблюдается	
2.9	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров			
2.9.1	Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена	1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров. 2. Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом. 3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров.	Соблюдается	
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	1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант)	Не соблюдается	Независимая оценка качества работы совета директоров в отчетном году не проводилась в связи с тем, что информация о персональном составе совета директоров и его комитетов не раскрывается

	привлекается внешняя организация (консультант)		Обществом. При проведении независимой оценки Общество было бы вынуждено предоставить внешней организации (консультанту) доступ к персональным данным членов Совета директоров. При этом сохранение консультантом такой информации в конфиденциальности Общество гарантировать не может. Общество считает риск наложения персональных санкций на членов Совета директоров со стороны недружественных государств - высоким, а возможный ущерб от его реализации – значительным. Механизм корпоративного управления, позволяющий обеспечивать надлежащее качество работы совета директоров состоит в неуклонном соблюдении норм законодательства, рекомендаций Кодекса, внесении личного вклада в работу (высокая посещаемость очных заседаний, активное участие в обсуждении вопросов, независимая позиция, вклад в стратегическое управление, большой объем рассматриваемых вопросов, в особенности Комитетами и т.д.) и приверженности членов совета директоров интересам Общества.
--	---	--	--

				Финансовые результаты деятельности Общества и рост рыночной цены акции в течение отчетного периода отражают хорошую эффективность работы совета директоров. Тем не менее, Обществу важна внешняя независимая оценка и возможность сравнить работу совета директоров с другими, в т.ч. иностранными органами управления, поэтому Общество считает данное отклонение временным. При устранении обстоятельств, ввиду которых было введено ограничение на раскрытие Обществом информации о персональном составе совета директоров и комитетов, Общество вернется к рассмотрению возможности провести оценку работы совета директоров внешними консультантами.
3.1	Корпоративный секретарь общества обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров	1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не	Не соблюдается	В связи с действиями недружественных РФ стран Обществом принято решение временно ограничить раскрытие и предоставление информации о корпоративном секретаре. Информация была скрыта на сайте Общества и не включалась в Годовой отчет. Общество планирует вернуться к практике

		менее чем пяти последних лет		раскрытия и предоставления информации о корпоративном секретаре после нормализации текущей геополитической обстановки.
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним 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	
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	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	

	общество избегает большего, чем это необходимо, уровня 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	
4.1.3	Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам	1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам	Соблюдается	
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых	Соблюдается	

	работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению	руководящих работников общества		
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. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению. 2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась.	Соблюдается	
4.2.2	Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах	1. Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества - предусматривает (предусматривают) предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями	Соблюдается	Внутренние документы по вознаграждению членов Совета директоров не предусматривают предоставление акций общества членам Совета директоров. Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам совета директоров Общества, предусматривает предоставление членам Совета директоров т.н. «условных акций» (инструмент, привязанный к рыночной цене

				обыкновенных акций Общества) и содержит прозрачный и понятный механизм долгосрочного вознаграждения. Обыкновенные акции Общества в собственности членам Совета директоров не передаются. Общество считает такой инструмент достаточным и эффективным для мотивации членов совета директоров Общества.
4.2.3	В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами	1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами	Соблюдается	
4.3	Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат	1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества совет директоров	Частично соблюдается	Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 соблюдается. Критерий 3 соблюдается частично. Система КПЭ членов исполнительных органов и иных ключевых работников Общества предполагает, что в случае наступления отрицательного события (заболевание животных, пожар, нарушение качества или отзыв продукции, авария на производстве и т.д.) – при условии, что такое событие или

		(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		его последствия могли бы быть предотвращены указанным работником, - и в случае, если ущерб превысил определенную сумму, то к премиальной выплате работника (независимо от достижения им любых КПЭ) применяется существенный понижающий коэффициент.
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества)	1. В случае, если общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества	Соблюдается	Обществом не внедрялась программа долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием обыкновенных акций Общества (либо финансовых инструментов, основанных на акциях общества). Положение о долгосрочной мотивации ключевых руководящих работников Общества предусматривает предоставление участникам программы т.н. «условных акций» (инструмент, привязанный к рыночной цене обыкновенных акций Общества) и содержит прозрачный и понятный механизм долгосрочного

				вознаграждения. Обыкновенные акции Общества в собственность участникам программы не передаются. Общество считает такой инструмент достаточным и эффективным для мотивации ключевых руководящих работников.
4.3.3	Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам 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	Соблюдается	
5.1	В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей			
5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннего контроля четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной советом директоров	Соблюдается	
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и	1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение обязанностей, полномочий,	Соблюдается	

	внутреннего контроля в обществе	ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов		
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков	1. В обществе утверждена антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества	Соблюдается	
5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует	1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества.	Соблюдается	
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организует проведение внутреннего аудита			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное	1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано	Соблюдается	

	подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров	отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с 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	Соблюдается	
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц			
6.1.1	В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц	1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров,	Соблюдается	

		инвесторов и иных заинтересованных лиц 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 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.	Частично соблюдается	Критерий 1 соблюдается Комментарий к критерию 2 (не соблюдается): Обществом принято решение об ограничении раскрытия информации о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров. Общество планирует вернуться к раскрытию и предоставлению информации в полном объеме при нормализации текущей геополитической обстановки. Комментарии к критерию 3 (не соблюдается): У Общества отсутствует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в Обществе. В случае получения Обществом такого меморандума от контролирующего лица, Общество планирует опубликовать его.
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	Частично соблюдается	Критерии 1 соблюдается. Критерий 2 не

	последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных	координацию работы всех структурных 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		применим, ценные бумаги Общества не обращаются на иностранных организованных рынках. Комментарии к критерию 3 (не соблюдается): Общество раскрывает на английском языке Устав Общества, дивидендную политику Общества, финансовую отчетность по МСФО, сообщения о проведении общих собраний акционеров, отчеты об итогах голосования на общих собраниях акционеров. С учетом текущей геополитической ситуации Общество считает данный подход достаточным и сбалансированным. Общество планирует вернуться к раскрытию и предоставлению информации в полном объеме (в том числе рассмотреть возможность раскрытия информации на английском языке) при нормализации текущей геополитической обстановки.
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	Частично соблюдается	Критерий 1 соблюдается. Комментарии к критериям 2, 3 (не соблюдаются): Обществом принято решение об ограничении раскрытия информации. Общество планирует вернуться к раскрытию и предоставлению информации в полном объеме при нормализации текущей геополитической обстановки.

		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 с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества.		Критерий 4 соблюдается. В отчетном периоде Общество опубликовало первый отчет об устойчивом развитии Группы «Черкизово» (за 2022 год) в марте 2024 года, в октябре 2024 года был опубликован отчет об устойчивом развитии за 2023 год.
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного	1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки	Частично соблюдается	Комментарии к критерию 1 (Соблюдается): Комментарии к

	взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год	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		критерию 2 (соблюдается частично): Сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества раскрыты в отдельном отчете об устойчивом развитии.
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	Частично соблюдается	Критерий 1 соблюдается. Комментарии к критерию Критерий 2 (не соблюдается): В информационной политике Общества не 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. Информация о подконтрольных организациях, которая по мнению Общества может потребоваться акционерам, публикуется Обществом в годовом отчете, отчете эмитента и других документах, а также публикуется самими Обществами в порядке, предусмотренном законодательством. Общество рассмотрит вопрос о возможности приведения практики в

				соответствии с рекомендациями Кодекса в 2025-2026 годах.
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	
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	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	Частично соблюдается	Уставом Общества не определен перечень сделок или действий, являющихся существенными, а также критерии для их определения. Перечень существенных корпоративных действий определен в Кодексе корпоративного управления Общества. К существенным корпоративным действиям относятся: реорганизация Общества; приобретение 30 (Тридцати) и более процентов голосующих акций Общества (поглощение); совершение крупных сделок и сделок, в

	директоров общества	рекомендации		совершении которых имеется заинтересованность; увеличение или уменьшение уставного капитала Общества; осуществление листинга и делистинга акций Общества; иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Принятие решений по существенным корпоративным действиям законодательством и Уставом Общества отнесено к компетенции Общего собрания акционеров или совета директоров. Общество считает, что подход с отражением перечня существенных корпоративных действий в Кодексе корпоративного управления Общества, а не в уставе Общества в целом отвечает интересам акционеров и Общества. Кодекс корпоративного управления Общества раскрыт Обществом в сети Интернет, и любое заинтересованное лицо может ознакомиться с данным перечнем.
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества	1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения	Соблюдается	

7.1.3	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе	1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности 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	
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 причин, условий и последствий совершения таких действий	1. В случае, если обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров	Соблюдается	
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.	Частично соблюдается	Комментарии к критерию 1 (не соблюдается): Общество анализирует практику привлечения оценщика для определения стоимости имущества в зависимости от его вида и значения для своей деятельности. Общество применяет

		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.		процедуры, установленные ст. 77 ФЗ «Об акционерных обществах». Обществом будет привлечен оценщик для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке, в совершении которой имеется заинтересованность, в случае запроса на его привлечение от членов Совета директоров Общества. Данный подход Общество считает достаточным для объективного рассмотрения советом директоров вопроса о необходимости привлечения оценщика. Комментарии к критерию 2 (не соблюдается): Общество рассматривает практику публичных акционерных обществ по привлечению оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций Общества как альтернативной или дополнительной к стоимости акций на фондовом рынке. Комментарии к критерию 3 (частично соблюдается): Общество стремится к соблюдению данной рекомендации при осуществлении существенных корпоративных действий. В Обществе установлен особый порядок согласования сделок со связанными сторонами. Общество анализирует широко
--	--	--	--	--

				используемые методики для определения наличия конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности с целью включения во внутренние документы Общества в соответствие со спецификой деятельности и моделью корпоративного управления. Внутренние документы Общества предусматривают, что член Совета директоров обязан воздерживаться от голосования по вопросам, в отношении которых у него имеется конфликт интересов. Также Положение о Правлении Общества и Положение о Генеральном директоре Общества содержат положения, что члены Правления и Генеральный директор обязаны воздерживаться от совершения действий, которые могут привести к возникновению конфликта между его интересами и интересами Общества, а в случае возникновения такого конфликта немедленно поставить об этом в известность Председателя Правления, а также Совет директоров. Положением об общем собрании акционеров не предусмотрено аналогичное положение для акционера – контролирующего лица Общества. Отклонения от
--	--	--	--	--

				критериев 1, 2, 3. Общество считает временными и рассматривает вопрос о включении соответствующих мероприятий по устранению данных отклонений в план развития практики корпоративного управления на 2024-2025 годы.
--	--	--	--	---

8. ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА ЗА ОТЧЕТНЫЙ ГОД

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

8.1. Структура баланса

Бухгалтерская отчетность ПАО «Группа Черкизово» (РСБУ) раскрывается на странице в сети «Интернет» по адресу <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=6652&type=3>.

Наименование показателя	Код	2024	2023	2022	Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
АКТИВ						
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ						
Нематериальные активы	1110	3 213 607	1 694 165	12 155	1 519 442	90%
Основные средства	1150	2 586 335	1 661 835	1 833 179	924 500	56%
в том числе						
Право пользования активами	1150.1	2 254 458	1 227 539	1 431 033	1 026 919	84%
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-	-	
Финансовые вложения	1170	8 267 339	8 267 339	23 820 063	-	0%
Отложенные налоговые активы	1180	613 435	315 333	252 873	298 102	95%
Прочие внеоборотные активы	1190	284 698	627 014	2 263 288	- 342 316	-55%
Итого по разделу I	1100	14 965 414	12 565 686	28 181 558	2 399 728	19%

ПАО «Группа Черкизово»

Наименование показателя	Код	2024	2023	2022	Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ						
Запасы	1210	8 734	-	-	8 734	100%
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	8 338	12 505	11 762	- 4 167	-33%
Дебиторская задолженность	1230	25 423 685	25 156 322	11 185 479	267 363	1%
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	27 753 100	26 495 100	17 846 376	1 258 000	5%
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	13 552	111 146	11 514 929	- 97 594	-88%
Прочие оборотные активы	1260	180 889	53 862	350 342	127 027	236%
Итого по разделу II	1200	53 388 298	51 828 935	40 908 888	1 559 363	3%
БАЛАНС	1600	68 353 712	64 394 621	69 090 446	3 959 091	6%
ПАССИВ						
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ						
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	422	422	422	-	0%
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-	-	
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-	-	
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	8 907 333	8 907 333	8 907 333	-	0%
Резервный капитал	1360	22	22	22	-	0%
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	24 381 778	24 342 300	14 655 585	39 478	0%
Итого по разделу III	1300	33 289 555	33 250 077	23 563 362	39 478	0%
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА						
Заемные средства	1410	17 000 000	20 133 510	32 300 000	- 3 133 510	-16%
Отложенные налоговые обязательства	1420	12 111	8 701	6 994	3 410	39%
Оценочные обязательства	1430	968 756	418 563	-	550 193	131%
Прочие обязательства	1450	2 241 342	928 239	1 201 208	1 313 103	141%
Итого по разделу IV	1400	20 222 209	21 489 013	33 508 202	- 1 266 804	-6%
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА						
Заемные средства	1510	11 391 874	6 550 213	10 328 529	4 841 661	74%
Кредиторская задолженность	1520	2 154 471	1 690 780	905 412	463 691	27%
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-	-	
Оценочные обязательства	1540	1 295 603	1 414 538	784 941	- 118 935	-8%
Прочие обязательства	1550	-	-	-	-	
Итого по разделу V	1500	14 841 948	9 655 531	12 018 882	5 186 417	54%
БАЛАНС	1700	68 353 712	64 394 621	69 090 446	3 959 091	6%

Анализ состава и структуры актива баланса.

Общая величина активов предприятия в отчетном периоде, по сравнению с 2023 годом, увеличилась. По сравнению с 2023 годом активы и валюта баланса увеличились на 6%, что в абсолютном выражении – на 3 959 091 тыс. руб.

Таким образом, в отчетном периоде актив баланса и валюта баланса находятся на уровне 68 353 712 тыс. руб.

В общей структуре активов баланса *внеоборотные активы*, величина которых за 2023 год составляла 12 565 686 тыс. руб., увеличилась на 2 399 728 тыс. руб. (темп снижения составил 19%), и за 2024 год составила 14 965 414 тыс. руб. (22 % от общей структуры имущества).

Величина *оборотных активов*, составлявшая за 2023 год 51 828 935 тыс. руб., увеличилась на 1 559 363 тыс. руб. и составила 53 388 298 тыс. руб. (78 % от общей структуры имущества).

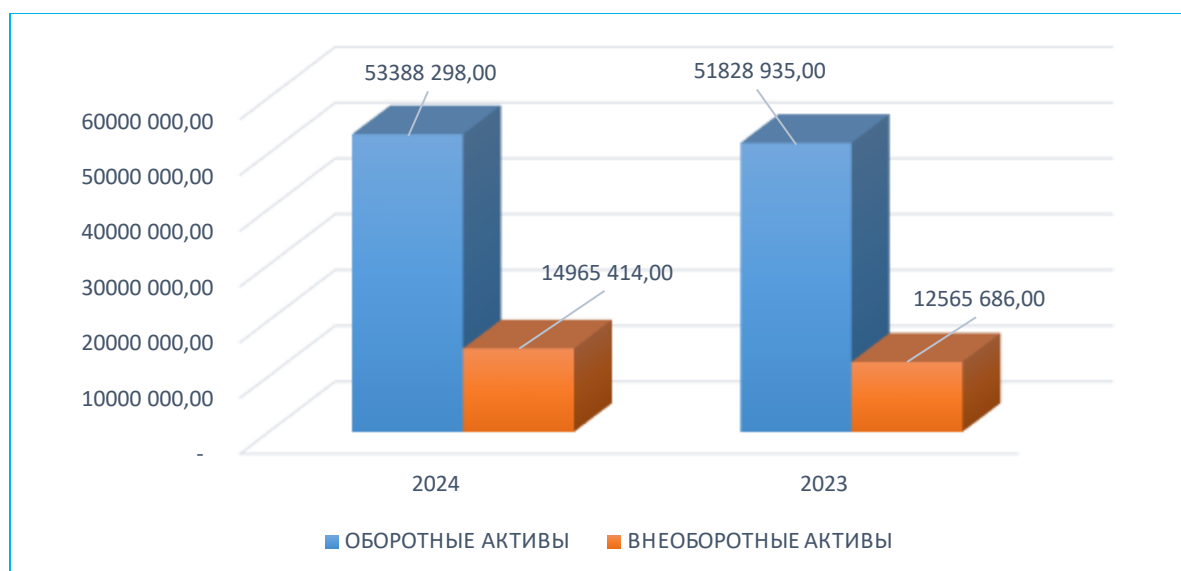


График 1. Структура актива баланса, тыс. руб.

Анализ состава и структуры пассива баланса.

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

На конец анализируемого периода доля собственного капитала, основного источника формирования имущества организации, в структуре пассивов составила 49%. В абсолютном выражении величина собственного капитала выросла на 39 478 тыс. руб. и составила 33 289 555 тыс. руб.

Величина *долгосрочных обязательств* в анализируемом периоде снизилась на 1 266 804 тыс. руб. и составила 20 222 209 тыс. руб.

Увеличение показателей *краткосрочных обязательств* в 2024 году произошло на сумму 5 186 417 тыс. руб., составив сумму 14 841 948 тыс. руб. Изменение краткосрочных обязательств связано в основном с увеличением заемных средств.

Сопоставление сумм дебиторской и кредиторской задолженности показывает, что в 2023 году дебиторская задолженность превышала кредиторскую на 23 465 542 тыс. рублей. В 2024 году дебиторская задолженность превышала кредиторскую на 23 269 214 тыс. руб.

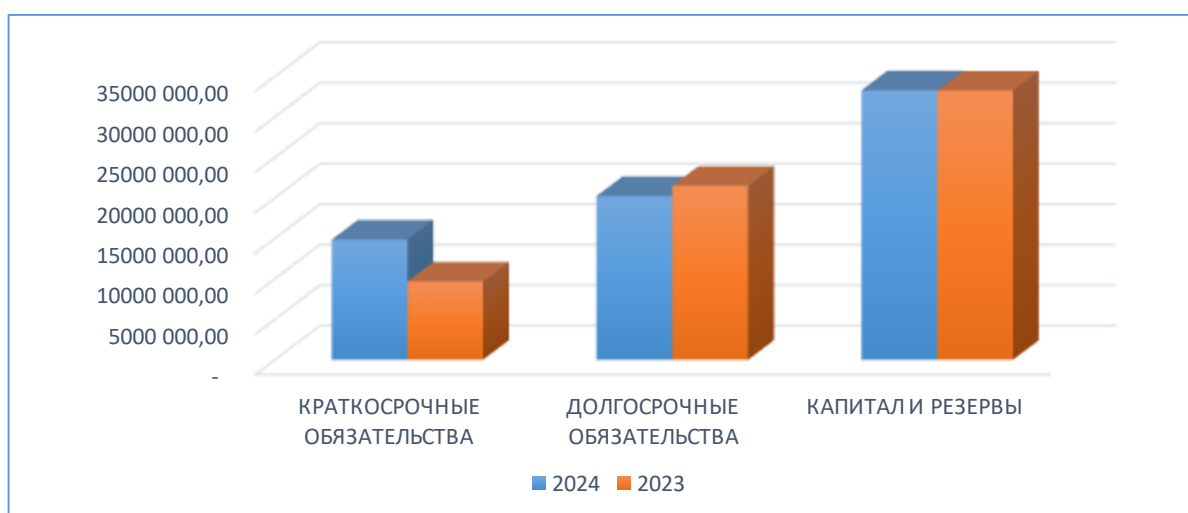


График 2. Структура пассива баланса, тыс. руб.

8.2. Отчет о финансовом состоянии Общества

Наименование показателя	Код	2024	2023	Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
Выручка	2110	25 236 354	22 068 164	3 168 190	14%
Себестоимость продаж	2120	- 6 793 287	- 3 700 368	3 092 919	84%
Валовая прибыль (убыток)	2100	18 443 067	18 367 796	75 271	0%
Коммерческие расходы	2210	-	-	-	
Управленческие расходы	2220	- 3 331 461	- 3 433 745	102 284	-3%
Прибыль (убыток) от продаж	2200	15 111 606	14 934 051	177 555	1%
Доходы от участия в других организациях	2310	-	-	-	
Проценты к получению	2320	2 558 768	3 262 798	- 704 030	-22%
Проценты к уплате	2330	- 3 018 773	- 3 362 459	343 686	-10%
Прочие доходы	2340	813 280	401 324	411 956	103%
Прочие расходы	2350	- 1 001 761	- 574 083	427 678	74%
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	14 463 120	14 661 631	- 198 511	-1%
Налог на прибыль	2410	273 503	49 792	- 223 711	449%
в т.ч.					
текущий налог на прибыль	2411	- 21 189	- 10 961	10 228	93%
отложенный налог на прибыль	2412	294 692	60 753	- 233 939	385%
Прочее	2460	- 25 408	- 24 352	1 056	4%
Чистая прибыль (убыток)	2400	14 711 215	14 687 071	24 144	0%
Совокупный финансовый результат периода	2500	14 711 215	14 687 071	24 144	0%
Справочно					
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,348	0,348	-	0%
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0,348	0,348	-	0%

В отчетном периоде выручка от реализации компании по сравнению с базовым периодом выросла с 22 068 164 тыс. руб. до 25 236 354 тыс. руб. в 2024 году.

За 2024 год себестоимость составила 6 793 287 тыс. руб.

Валовая прибыль за 2023 год составляла 18 367 796 тыс. руб. За анализируемый период она выросла на 75 271 тыс. руб. и составила 18 443 067 тыс. руб.

Чистая прибыль за анализируемый период выросла на 24 144 тыс. руб., и составила 14 711 215 тыс. руб.

9. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ ОБЩЕСТВА

Дивидендная политика Общества основана на принципе рационального распределения прибыли с учетом интересов акционеров и потребностей в инвестициях в развитие деятельности Группы «Черкизово».

Дивиденды по акциям Общества выплачиваются из чистой прибыли Общества (в том числе, в случае необходимости, из нераспределенной прибыли прошлых лет), определенной по данным бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с требованиями российского законодательства.

Совет директоров Общества рассматривает вопрос о выплате дивидендов согласно рекомендациям Комитета по инвестициям и стратегическому планированию. При определении рекомендуемого размера дивиденда он учитывает текущее финансовое и конкурентное положение Общества, а также перспективы его развития, включая прогнозы операционного денежного потока и капитальных вложений, потребности в привлечении заемных средств и прочие факторы, влияющие на сохранение финансовой устойчивости и гибкой структуры капитала.

Совет директоров Общества, при определении рекомендуемого Общему собранию акционеров размера дивиденда исходит из целевого уровня суммы средств, направляемых на выплату дивидендов, не менее 50% консолидированной чистой прибыли, определенной по международным стандартам финансовой отчетности (МСФО) за соответствующий период¹.

¹ Консолидированная чистая прибыль для целей расчета размера дивиденда может быть скорректирована на чистые изменения справедливой стоимости биологических активов и сельскохозяйственной продукции, а также на разовые прибыли (убытки), не относящиеся к текущей основной деятельности.

Размер дивидендов, утвержденный Общим собранием акционеров Общества, не может превышать размер дивидендов, рекомендованный Советом директоров Общества.

Выплата дивидендов в 2024 году

Дата объявления дивидендов	Период, за который выплачиваются дивиденды	Размер дивиденда на одну обыкновенную акцию, руб.	Общий размер начисленных дивидендов, руб.	Дата выплаты дивидендов	Реквизиты решения о выплате дивидендов
27.03.2024	2023 отчетный год	205,38	8 671 562 985,96	номинальным держателям с 08.04.2024 до 19.04.2024, иным лицам, зарегистрированным в реестре акционеров с 08.04.2024 до 16.05.2024	Протокол ГОСА № 27/324а от 28.03.2024
18.09.2024	1 полугодие 2024 года	142,11	6 000 174 388, 62	номинальным держателям с 30.09.2024 до 11.10.2024, иным лицам, зарегистрированным в реестре акционеров с 30.09.2024 до 01.11.2024	Протокол БОСА № 18/924а от 19.09.2024

10. СВЕДЕНИЯ О СДЕЛКАХ ОБЩЕСТВА, СОВЕРШЕННЫХ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ

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

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, в 2024 отчетном году Обществом не совершались.

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

Информация не раскрывается в соответствии с постановлением Правительства РФ № 1102 от 04.07.2023 и постановлением Правительства РФ № 1587 от 28.09.2023.

Сведения об органе управления Общества, принявшим решение о согласии на совершение сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имелась заинтересованность или их последующем одобрении:

- решение Совета директоров ПАО «Группа Черкизово» от 18.05.2023 (Протокол № 18/523д от 19.05.2023);
- решение Совета директоров ПАО «Группа Черкизово» от 17.05.2024 (Протокол № 17/524д от 20.05.2024);

- решение Совета директоров ПАО «Группа Черкизово» от 13.08.2024 (Протокол № 13/824д от 14.08.2024).

11. СПРАВОЧНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

ПАО «Группа Черкизово»

Адрес регистрации: 142931, Московская область, г.о. Кашира, д. Топканово, тер. Мясопереработка, ул. Черкизовская, д. 1, стр. 1, кабинет 206

ИНН: 7718560636

ОГРН: 1057748318473

Сайт: www.cherkizovo-group.com

E-mail: info@cherkizovo.com

Телефон/факс: +7 (495) 660-24-40/ +7 (495) 660-24-43

Контакты для инвесторов

Всеволод Грибченков

Телефон: +7 (495) 660-24-40 x 15221

E-mail: v.gribchenkov@cherkizovo.com

Контакты для СМИ

Олег Трутнев

Телефон: +7 (495) 660-24-40 x 15984

E-mail: pr@cherkizovo.com

Регистратор

Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»/ АО «НРК-Р.О.С.Т.»

Центральный офис (адрес): 107076, Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 5Б

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

ИНН: 7726030449

ОГРН: 1027739216757

Сайт: <https://rrost.ru>

E-mail: info@rrost.ru

Телефон: +7 (495) 780-73-63, +7 (495) 989-76-50

Является членом Национальной ассоциации участников фондового рынка

Аудитор

Акционерное общество «Деловые Решения и Технологии»/ АО «ДРТ»

Адрес: 125047, город Москва, улица Лесная, д.5

ИНН: 7703097990

ОГРН: 1027700425444

Сайт: www.deloitte.ru

E-mail: rpffeedback@delret.ru

Телефон/факс: +7 (495) 787-06-00/+7 (495) 787-06-01

Является членом саморегулируемой организации аудиторов – ассоциации «Содружество» (СРО ААС)

Аудитор внесен в реестр аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги:

- общественно значимым организациям;
- общественно значимым организациям на финансовом рынке.

Генеральный директор

С.И. Михайлов

М.П.