

Публичное акционерное общество «ЕвроТранс»

УТВЕРЖДЕН:

Решением Совета директоров
(Протокол №16-05/2026 от 19.05.2026,
дата принятия решения — 16.05.2026)

ГODOVOЙ ОТЧЕТ ПО РЕЗУЛЬТАТАМ РАБОТЫ ЗА 2025 ГОД

Генеральный директор



/О.О. Алексеенков/

Московская область

ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

1. ТЕРМИНЫ, ИСПОЛЬЗУЕМЫЕ В ТЕКСТЕ ГОДОВОГО ОТЧЕТА:

Наименование		Определение
А	АЗК	автозаправочный комплекс
	АКРА	Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество)
	АО	акционерное общество
В	ВИНК	вертикально интегрированная нефтяная компания
	ВНИИ	Всероссийский (в СССР — Всесоюзный) научно-исследовательский институт
Г	Годовой отчет	годовой отчет по результатам работы ПАО «ЕвроТранс» за 2025 год
	Группа ПАО «ЕвроТранс», группа Эмитента	включает в себя ПАО «ЕвроТранс», ООО «Трасса ГСМ», ООО «Вектор» и ЗАО «Магистраль Ойл», АО «ТРАССА-Фин Тех», АО Топливный интегратор «ТРАССА»
Д	ДВА	дирекция внутреннего аудита
	ДВС	двигатель внутреннего сгорания
З	Завод по производству стеклоомывающей жидкости	завод по производству (розливу) высококачественной незамерзающей стеклоомывающей жидкости, расположенный на территории Ногинского района Московской области в городе Электроугли
	Закон об АО	Федеральный закон от 26.12.1995 N 208-ФЗ (ред. от 30.11.2024) "Об акционерных обществах"
	ЗАО	закрытое акционерное общество
К	кВт	киловатт
Л	ЛПУ	лечебно-профилактические учреждение
М	МВД	Министерство внутренних дел Российской Федерации
	МВт	мегаВатт
	МГТУ им. Н.Э. Баумана	Московский государственный технический университет им. Н.Э. Баумана
	Минэкономразвития	Министерство экономического развития Российской Федерации
	МКАД	Московская кольцевая автомобильная дорога
	МО	Министерство обороны Российской Федерации
	Московский регион	общее наименование Москвы и Московской области
	МСФО	международные стандарты финансовой отчетности

Н	НДС	налог на добавленную стоимость
	Нефтебаза, Нефтебаза им. А.А. Хмура	Нефтебаза №1 им. А.А. Хмура, расположенная по адресу: Московская область, Богородский городской округ, Электроугли, Носовихинское шоссе, 26-й километр, вл. 1
	НИИ	научно-исследовательский институт
	НПЗ	нефтеперерабатывающий завод
О	ООО	общество с ограниченной ответственностью
П	ПАО	публичное акционерное общество
	Проект	проект строительства 83 электрозаправочных станций (ЭЗС) совокупной мощностью 100 МВт, предусматривающих создание инфраструктуры на автозаправочных комплексах ПАО «ЕвроТранс» для зарядки электромобилей, а также установку на всех указанных автозаправочных комплексах ветряных электростанций с мощностью 10 кВт каждая по два ветрогенератора на объект
Р	РСБУ	российский стандарт бухгалтерского учёта
	РФ	Российская Федерация
С	СИЗ	средства индивидуальной защиты
	СПБМТСБ (АО)*	акционерное общество «Санкт-Петербургская Международная Товарно-сырьевая Биржа»
	СУРиВК	система управления рисками и внутреннего контроля
У	УК	уставный капитал
Ф	Фабрика-Кухня	предприятие по пищевому производству, расположенная по адресу: Московская область Раменский район Новорязанское шоссе 51 км д. 115 (вблизи дер. Кривцы)
	ФГБУ	Федеральное государственное бюджетное учреждение
Э	ЭЗС	электрозаправочная станция
	Эмитент	Публичное акционерное общество (ПАО) «ЕвроТранс»
А	AdBlue	жидкий реагент, используемый для очистки выхлопных газов дизельных двигателей методом селективной каталитической нейтрализации
Е	EBITDA (англ. Earnings before interest, taxes, depreciation and amortization)	прибыль компании до вычета процентов, налогов, износа и амортизации
	ESG (англ. environmental, social, governance)	экология, социальная политика, корпоративное управление
I	IPO (англ. Initial Public Offering)	первая публичная продажа акций акционерного общества

* АО Петербургская Биржа с 13.03.2025

	МВА (англ. master of business administration)	квалификационная степень магистра в менеджменте (управлении)
--	---	--

2. Сокращения, используемые в тексте Годового отчета:

а/д	автомобильная дорога
вл.	владение
г.	город, год
и.о.	исполняющий обязанности
кв.м	квадратный метр
км	километр
л	литров
мин	минут
млн	миллион
млрд.	миллиард
руб.	российский рубль
р-н	район
с.	село
СД	Совет директоров
сп.	сельское поселение
стр.	строение
тыс.	тысяч
утв.	утверждено
чел.	человек
ш.	шоссе
шт.	штук

ОБ ОТЧЕТЕ

Во исполнение п. 4 ст. 88 Федерального закона № 208-ФЗ от 26.12.1998 «Об акционерных обществах» годовой отчет Публичного акционерного общества «ЕвроТранс» (далее ПАО «ЕвроТранс», Общество, Компания) подготовлен за 2025 год.

Данный отчет подготовлен на основе управленческой отчетности ПАО «ЕвроТранс» с учетом консолидированной финансовой отчетности ПАО «ЕвроТранс» и дочерних обществ за 2025 год в соответствии с МСФО и включает результаты деятельности группы в области стратегического и корпоративного управления, финансовой и операционной деятельности, а также включает информацию об устойчивом развитии.

Годовой отчет утвержден Советом директоров в соответствии с пп. 20.12.19 п. 20.12 статьи 20 Устава Общества и публикуется в сети интернет по адресу: <https://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38758>.

ЗАЯВЛЕНИЕ ОБ ОГРАНИЧЕНИИ ОТВЕТСТВЕННОСТИ

Годовой отчет подготовлен с использованием информации, доступной ПАО «ЕвроТранс» на момент его составления, включая информацию, полученную от третьих лиц.

ПАО «ЕвроТранс» разумно полагает, что данная информация является полной и достоверной на момент публикации настоящего годового отчета, однако не утверждает и не гарантирует, что указанная информация не будет в дальнейшем уточнена, пересмотрена или иным образом изменена. Годовой отчет содержит заявления оценочного или прогнозного характера относительно производственных, финансовых, экономических и иных показателей, характеризующих развитие ПАО «ЕвроТранс».

ПАО «ЕвроТранс» не утверждает и не гарантирует, что результаты деятельности, обозначенные в прогнозных заявлениях, будут достигнуты.

ПАО «ЕвроТранс» не несет какой-либо ответственности за убытки, которые могут понести физические или юридические лица, действовавшие, полагаясь на прогнозные заявления. Незначительные отклонения в расчете процентов, изменения промежуточных итогов настоящего годового отчета объясняются округлением.

О КОМПАНИИ

Общие сведения об Обществе.

Полное наименование на русском языке: Публичное акционерное общество «ЕвроТранс».

Сокращенное наименование на русском языке: ПАО «ЕвроТранс».

Полное фирменное наименование Общества на английском языке: Public Joint Stock Company «EuroTrans».

Сокращенное фирменное наименование Общества на английском языке: PJSC «EuroTrans».

Место нахождения: Московская область, г.о. Мытищи, д. Афанасово.

Адрес Общества: 141044, Московская область, г. Мытищи, д. Афанасово, ул. Березовая роща, владение 2.

Контактная информация:

Телефон горячей линии: +7 (499) 940-34-54 доб. 1461

Электронная почта: klimova.ea@trassagk.ru

Полное наименование и адрес реестродержателя:

Акционерное общество ВТБ Регистратор. 127015, г. Москва, ул. Правды, д.23.

Публичное акционерное общество «ЕвроТранс» (бренд ТРАССА) – один из крупнейших независимых топливных операторов, действующий более 28 лет на рынке Московского региона. ПАО «ЕвроТранс» входит в перечень системообразующих предприятий российской экономики, утвержденный Минэкономразвития РФ. На дату завершения отчетного периода по состоянию на 31.12.2025 ПАО «ЕвроТранс» владеет сетью из 57 АЗК и эксплуатируемая сеть быстрых ЭЗС располагается на 51 объектах (172 точки быстрой 150, 180, 240, 320 и 342 кВт зарядки и 132 точки медленной зарядки).

Также Эмитентом приобретено 3 участка для последующего строительства и эксплуатации универсальных АЗК, на одном участке развернуто строительство универсальных АЗК.

Общая балансовая стоимость активов на 31.12.2025 составила 141 076 422 тыс. рублей.

В 2022 году ПАО «ЕвроТранс» приобрел доли (акции) в уставных капиталах ключевых партнеров (в сентябре 2022 г. - ООО «Трасса ГСМ» - 96%, ООО «Вектор» - 100%, в июле 2022 г. - ЗАО «Магистраль Ойл» - 76%), которые стали для Компании подконтрольными организациями, имеющими для него существенное значение.

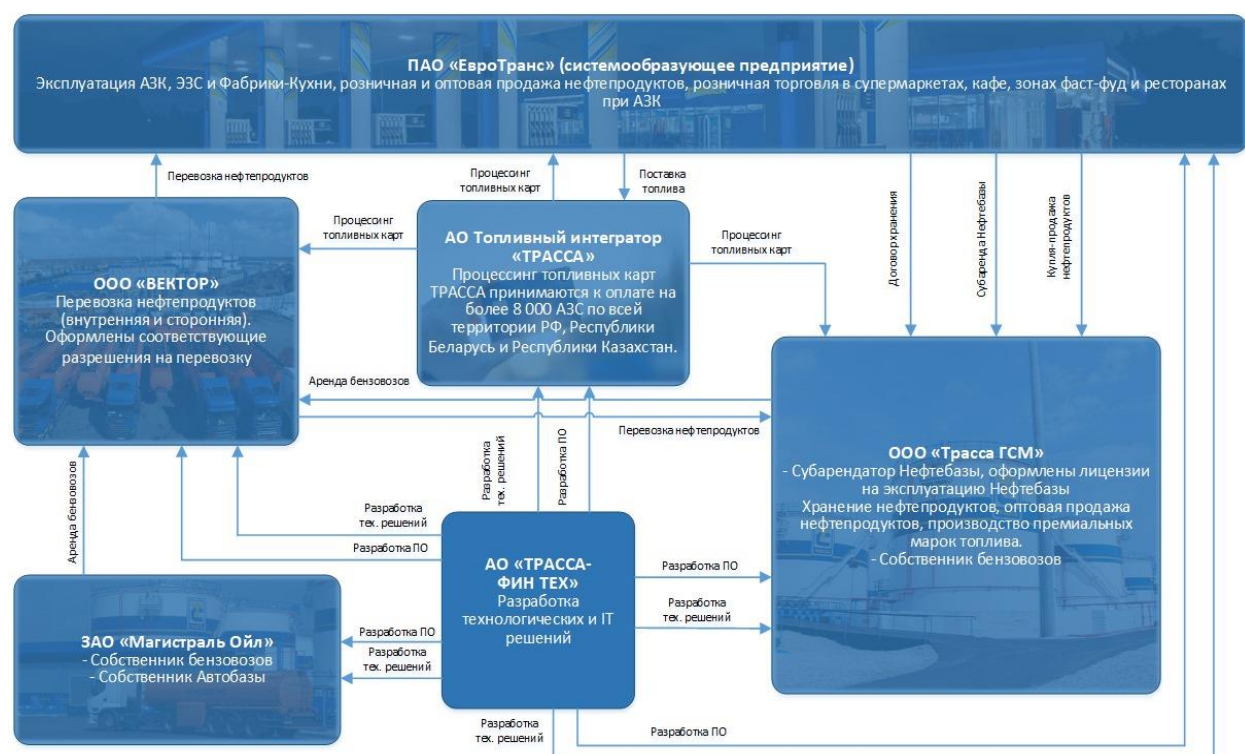
В 2024 году ПАО «ЕвроТранс» учредило АО Топливный интегратор «ТРАССА» с долей в уставном капитале в 51%, доведя ее к концу 2024 года до 76%, а также АО «Трасса-Фин Тех» с долей в уставном капитале 75,9%.

Указанные компании также стали для Компании подконтрольными организациями, имеющими для него существенное значение.

Основные направления деятельности Группы ПАО «ЕвроТранс»:

- ✓ розничная торговля бензинами и дизельным топливом на автозаправочных комплексах (АЗК);
- ✓ розничная продажа топлива посредством Мобильного приложения и Топливных карт через собственную сеть и сети АЗС партнеров (более 8 000 АЗС), процессинг топливных карт ТРАССА;
- ✓ розничная торговля в супермаркетах при АЗК;
- ✓ деятельность кафе и зон фаст-фуд при АЗК с использованием собственной Фабрики-Кухни;
- ✓ предоставление услуг общественного питания через сеть ресторанов при АЗК;
- ✓ предоставление услуг по быстрой зарядке (150, 180, 240 и 342 кВт) электромобилей через сеть электрозарядных станций (ЭЗС);
- ✓ оптовая торговля бензинами и дизельным топливом;
- ✓ хранение бензинов и дизельного топлива;
- ✓ производство премиальных марок топлива;
- ✓ производство стеклоомывающей жидкости;
- ✓ перевозка бензинов и дизельного топлива;
- ✓ сдача в аренду специализированных транспортных средств (бензовозов), мест отдыха водителей и мест отстоя транспорта (Автобаза);
- ✓ разработка технологических и IT решений.

Схема товарно-денежных потоков между ПАО «ЕвроТранс» и подконтрольными организациями, имеющими для Компании существенное значение:





Группа ПАО «ЕвроТранс» осуществляет свою деятельность на территории всей Российской Федерации, Белоруссии и Казахстана.

Группа ПАО «ЕвроТранс» осуществляет розничную торговлю бензинами и дизельным топливом на автозаправочных комплексах (АЗК) сети из 57 автозаправочных комплексов, расположенных на территории Москвы и Московской области.

На указанных АЗК осуществляется розничная продажа топлива всех марок высокого качества и более 10 000 наименований товаров. Все АЗК оборудованы супермаркетами, уютными кафе, уборными комнатами, аппаратами подкачки шин и долива воды.

Группа ПАО «ЕвроТранс» осуществляет также реализацию топлива физическим и юридическим лицам через Мобильное приложение и Топливные карты.

Мобильное приложение и Топливные карты принимаются на всей территории Российской Федерации, Республики Казахстан и Республики Беларусь. Мобильное приложение и Топливные карты «ТРАССА» используют свыше 1 миллиона 500 тысяч автомобилистов.

Ключевые события и цифры

В отчетном 2025 году Компания успешно разместила 5 выпусков облигаций общей номинальной стоимостью 12 287 323 000 рублей:

- ✓ Облигации неконвертируемые процентные купонные бездокументарные биржевые серии БО-001Р-04 (регистрационный номер выпуска 4В02-04-80110-Н-001Р от 31.10.2024) – общий объем эмиссии по номиналу 57 323 000 рублей
- ✓ Облигации неконвертируемые процентные бездокументарные биржевые серии БО-001Р-05 (регистрационный номер выпуска 4В02-05-80110-Н-001Р от 31.10.2024) - общий объем эмиссии по номиналу 2 000 000 000 рублей

- ✓ Облигации неконвертируемые процентные бездокументарные биржевые серии БО-001P-06 (регистрационный номер выпуска 4B02-06-80110-H-001P от 03.02.2025) - общий объем эмиссии по номиналу 1 930 000 000 рублей
- ✓ Облигации неконвертируемые процентные бездокументарные биржевые серии БО-001P-07 (регистрационный номер выпуска 4B02-07-80110-H-001P от 02.04.2025) - общий объем эмиссии по номиналу 4 300 000 000 рублей
- ✓ Облигации неконвертируемые процентные бездокументарные серии 01 зеленые (регистрационный номер выпуска 4-02-80110-H от 10.06.2025) - общий объем эмиссии по номиналу 4 000 000 000 рублей

Зеленые облигации ПАО «ЕвроТранс» серии 01 включены в Сегмент облигаций устойчивого развития Сектора устойчивого развития Московской Биржи.

В рамках оценки выпуска зеленых облигаций серии 01 АКРА подтвердило их соответствие международно-признанным целям, принципам, стандартам и критериям в сфере экологии и «зеленого» финансирования (Принципам «зеленых» облигаций ICMA) и Национальному стандарту (Постановление Правительства Российской Федерации от 21.09.2021 № 1587 «Об утверждении критериев проектов устойчивого (в том числе "зеленого") развития в Российской Федерации и требований к системе верификации инструментов финансирования устойчивого развития в Российской Федерации») («**Национальный стандарт**») и признало данный выпуск в качестве выпуска зеленых облигаций, а также подтвердило соответствие проекта, финансируемого за счет поступлений от размещения выпуска зеленых облигаций, — международно признанным принципам и стандартам в сфере экологии и «зеленого» финансирования и Национальному стандарту.

Также в отчетном году Компания:

- ✓ зарегистрировала и приступила к размещению выпуска биржевых облигаций бездокументарных процентных неконвертируемых серии БО-001P-08, регистрационный номер выпуска 4B02-08-80110-H-001P от 25.09.2025, размещаемых в рамках Программы биржевых облигаций серии 001P за регистрационным номером 4-80110-H-001P-02E от 06.12.2022. На момент утверждения Годового отчета размещение биржевых облигаций завершено и по вышеуказанным биржевым облигациям было привлечено 4 500 000 000 рублей;
- ✓ приняла решения и выпустила цифровые права - цифровые финансовые активы (ЦФА) и гибридные цифровые права.[†] ЦФА Компании торгуются на платформе организатора - платформе Альфа-Банка - А-Токен (одной из крупнейших платформ),

В первом полугодии 2025 года Эмитент ввел в эксплуатацию 1 АЗК (57 по счету) и 5 быстрых ЭЗС. По состоянию на 31.12.2025 количество быстрых ЭЗС достигло 51. Решением Министерства цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Российской Федерации от 04.04.2025 г. № АО-20250402-25585529832-3 предоставлена государственная аккредитация АО «ТРАССА-Фин Тех» (входит в группу ПАО «ЕвроТранс»), осуществляющему деятельность в области информационных технологий.

Особое внимание уделялось соблюдению Положения о дивидендной политике ПАО «ЕвроТранс». Всего на выплату дивидендов за 9 месяцев 2025 года было направлено 3 238 675 332, 75 рублей, с расчетом 20, 35 рублей на одну обыкновенную акцию.

[†] <https://www.evrotrans-ao.ru/info/>

ФАКТОРЫ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ПРИВЛЕКАТЕЛЬНОСТИ

Группа Эмитента осуществляет розничную торговлю бензинами и дизельным топливом на автозаправочных комплексах (АЗК) сети из 57 автозаправочных комплексов, расположенных на территории Москвы и Московской области.

Также Эмитентом приобретено 3 участка для последующего строительства и эксплуатации универсальных АЗК, на одном участке развернуто строительство универсальных АЗК.

На указанных АЗК осуществляется розничная продажа топлива всех марок высокого качества и более 10 000 наименований товаров. Все АЗК оборудованы супермаркетами, уютными кафе, уборными комнатами, аппаратами подкачки шин и долива воды.

Кроме того, на 49 АЗК установлены блоки AdBlue (ингредиент для улучшения работы дизельных двигателей).

Эмитент планирует приобрести в собственность (осуществить выкуп) полученные в рамках финансовой аренды (лизинга) активы (53 АЗК, Нефтебазу, Фабрику-Кухню).

Группа Эмитента осуществляет также реализацию топлива физическим и юридическим лицам через Мобильное приложение и Топливные карты.

Мобильное приложение и Топливные карты принимаются на всей территории Российской Федерации, Республики Казахстан и Республики Беларусь.

Мобильное приложение и Топливные карты «ТРАССА» используют свыше 1 миллиона 500 тысяч автомобилистов. Эмитент является единственной компанией, эмитирующей топливные карты для физических лиц с возможностью зачисления литров топлива по заранее фиксированной цене.

Преимуществами топливных карт является то, что на них хранится топливо, а не деньги, что позволяет застраховаться от текущего повышения цен. К числу дополнительных преимуществ Топливных карт можно отнести:

- (i) возможность оперативного контроля расхода топлива через личный кабинет;
- (ii) топливо после оплаты зачисляется в течение 5 минут по фиксированной цене прейскуранта (как правило, скидка 3-4% от цены стелы);
- (iii) только по Топливной карте «ТРАССА» можно заправиться присадкой AdBlue (ингредиент для улучшения работы дизельных двигателей);
- (iv) возможно использование топливной карты для ЭЗС.

В 2023 году появилась возможность использовать Топливную карту «ТРАССА» для зарядки на быстрых ЭЗС как физическим, так и юридическим лицам.

Деятельность кафе и зон фаст-фуд при АЗК осуществляется с использованием собственной Фабрики-Кухни.

Деятельность ресторанов при АЗК осуществляется в 4 ресторанах, расположенных в Московской области. Площадь каждого ресторана составляет 800 кв. м. В ресторанах два зала: основной на 107 мест и зал кофейни с 55 посадочными местами. Территория каждого ресторана оборудована парковкой от 50 до 150 машино-мест. На территории данной сети ресторанов функционируют быстрые ЭЗС (электростанции).

Группа осуществляет эксплуатацию электростанций (ЭЗС), имеющих следующие характеристики:

- ✓ колонки мощностью 150 кВт, 180 кВт, 240 и 342 кВт (2-3 рукава);
- ✓ на каждой ЭЗС расположено от 2 до 10 точек подключения;
- ✓ скорость зарядки составляет 15-25 минут до 90% объема аккумулятора;

- ✓ система управления позволяет осуществлять оплату всеми видами платежей;
- ✓ ЭЗС позволяет заряжать электромобили любых типов;
- ✓ наличие удобной клиентской зоны для отдыха, питания и приобретения товаров.

На 31.12.2025 эксплуатируемая сеть быстрых ЭЗС располагается на 51 объектах (172 точки быстрой 150 + кВт зарядки, 132 точки медленной зарядки):

1. ЭЗС 1 Россия, Московская область, Подольский район, сельское поселение Стрелковское, вблизи с. Покров, 36-й км Симферопольского шоссе, пом. 1;
2. ЭЗС 2 Россия, Московская область, Павло-Посадский район, Кузнецовский с.о., дер. Тарасово, 68-й км а/д «Москва-Нижний Новгород» (левая сторона), д. 57;
3. ЭЗС 3 Россия, Московская область, г. Ногинск, ул. Советской Конституции, д. 2Б;
4. ЭЗС 4 Россия, Московская область, Люберецкий район, Октябрьский район, ул. Ленина, д. 58;
5. ЭЗС 5 Россия, г. Москва, п. Марушкинское, 37-й км. Киевского шоссе, вл. 2, стр. 1;
6. ЭЗС 6 Россия, г. Москва, п. Марушкинское, 37-й км Киевского шоссе, вл. 1, стр. 1;
7. ЭЗС 7 Россия, Московская область, Раменский район, вблизи с. Кривцы, 51-й км а/д «Москва-Челябинск» (левая сторона);
8. ЭЗС 8 Россия, Московская область, Пушкинский район, 44-й км а/д М-8 «Холмогоры» (слева), стр. 1;
9. ЭЗС 9 Россия, Московская область, Раменский район, сельское поселение Кузнецовское, д. Петровское, ул. Центральная, д. 80;
10. ЭЗС 10 Россия, Московская область, Люберецкий район, п. Красково, ул. Карла Маркса, д. 1А;
11. ЭЗС 11 Россия, Московская область, Ленинский район, городское поселение Горки Ленинские, 31-й км Каширского шоссе;
12. ЭЗС 12 Россия, г. Москва, Внуковское поселение, деревня Рассказовка, 28-й км Боровского шоссе, вл. 2, стр. 1;
13. ЭЗС 15 Россия, Московская область, Раменский район, сельское поселение Софьинское, д. Ивановка, строен. 83;
14. ЭЗС 16 Россия, Московская область, Мытищинский район, г. Мытищи, Волковское шоссе, вл. 38, стр. 1;
15. ЭЗС 17 Россия, Московская область, городской округ Мытищи, дер. Сухарево, Дмитровское шоссе, стр. 40;
16. ЭЗС 18 Россия, Московская область, Подольский район, сельское поселение Лаговское, вблизи пос. Машинно-испытательной станции, 51-й км Симферопольского шоссе;
17. ЭЗС 19 Россия, Московская область, Ногинский район, сельское поселение Ямкинское, 35-й км ММК Ярославско-Горьковского шоссе (левая сторона), стр. 1;
18. ЭЗС 20 Россия, Московская область, Раменский район, сельское поселение Гжельское, дер. Кошерово, ММК (Горьковско-Егорьевское шоссе), стр. 1;

19. ЭЗС 21 Россия, Московская область, Раменский район, с.п. Ганусовское, 9-й км Рязанско-Каширского шоссе, вблизи дер. Нестерово, стр. 350;
20. ЭЗС 22 Россия, Московская область, г. Ногинск, 55-й км автомобильной дороги М-7 «Волга» (Горьковское шоссе), правая сторона, дом 1;
21. ЭЗС 23 Россия, Московская область, Ногинский район, г. Электроугли, 26-й км Носовихинского шоссе;
22. ЭЗС 24 Россия, Московская область, Красногорский район, городское поселение Нахабино, 32-й км а/д М-9 «Балтия» (правая сторона), стр. 1;
23. ЭЗС 25 Россия, Московская область, г. Балашиха, Леоновское шоссе, вл. 6;
24. ЭЗС 26 Россия, Московская область, Мытищинский район, городское поселение Пироговский, 200 м восточнее дер. Свиноедово;
25. ЭЗС 27 Россия, Московская область, Истринский район, дер. Алексино, д. 1;
26. ЭЗС 28 Россия, Московская область, г. Мытищи, дер. Афанасово, ул. Березовая роща, вл. 2;
27. ЭЗС 29 Россия, Московская область, г. Мытищи, Осташковское шоссе, вл. 16;
28. ЭЗС 30 Россия, Московская область, Истринский район, сельское поселение Лучинское, д.Горшково, стр.4;
29. ЭЗС 31 Россия, Московская область, г. Домодедово, микрорайон Западный, вл. «Зорина», стр. 1;
30. ЭЗС 32 Россия, Московская область, г. Домодедово, микрорайон Барыбино, 57-й км а/д М-4 «Дон», стр. 1;
31. ЭЗС 33 Россия, г. Москва, поселение Краснопахорское, 42-й км. Калужского шоссе, вл. 5, стр. 1;
32. ЭЗС 34 Россия, г. Москва, пос. Михайлово-Ярцевское, 3-й км. ММК (Калужско-Киевское шоссе), вл. 1, стр. 1;
33. ЭЗС 36 Россия, Московская область, Солнечногорский район, сельское поселение Кутузовское, дер. Благовещенка, ул. Липовая аллея, стр. 2;
34. ЭЗС 39 Россия, Московская область, Пушкинский район, с. Левково, д. 100;
35. ЭЗС 40 Россия, Московская область, Подольский район, сельское поселение Лаговское, дер. Лучинское;
36. ЭЗС 41 Россия, Московская область, Подольский район, с.п. Лаговское, дер. Валищево, 8-й км Каширо-Симферопольского шоссе, стр. 1;
37. ЭЗС 42 Россия, Московская область, Одинцовский район, г. Голицыно, 47-й км а/д М-1 "Беларусь", дом 47
38. ЭЗС 43 Россия, Московская область, г. Краснознаменск, 43-й км Минского шоссе;
39. ЭЗС 45 Россия, Московская область, Солнечногорский район, сельское поселение Пешковское, в районе деревни Радумля, 49 км. автодороги «Москва-Санкт-Петербург», строение № 1;
40. ЭЗС 46 Россия, Московская область, Солнечногорский район, сельское поселение Луневское, дер. Черная Грязь;
41. ЭЗС 47 Россия, Московская область, Дмитровский район, городское поселение Икша, 54-й км а/д "Москва-Дубна", стр.1
42. ЭЗС 48 Россия, Московская область, Чеховский район, сельское поселение

- Любучанское, в районе с. Молоди, 55-й км а/д М-2 «Крым», стр. 1;
43. ЭЗС 49 Россия, Московская область, Пушкинский район, пос. Лесной, ул. Пушкина, стр. 24;
44. ЭЗС 50 Россия, Московская область, г. Домодедово, 58-й км Каширского шоссе, стр. 2;
45. ЭЗС 52 Россия, Московская область, Щелковский район, г. Щелково, Пролетарский проспект, д. 18А;
46. ЭЗС 53 Россия, Московская область, Раменский район, сельское поселение Вялковское, дер. Шмеленки;
47. ЭЗС 54 Россия, Московская область, Раменский район, городское поселение Кратово, с. Игумново, ул. Раменская, д. 1А;
48. ЭЗС 55 Россия, г. Москва, ул. Барышиха, д. 41, к. 2;
49. ЭЗС 56 Россия, г. Москва, ул. ш. Коровинское, вл. 37Б;
50. ЭЗС 57 Россия, Московская область, г.о. Мытищи, д. Ховрино, Осташковское шоссе км 1+950 (лево);
51. ЭЗС 58 Россия, Московская область, г. Звенигород, мкр. Супонево, владение 31.

Кроме того, на всех существующих АЗК предполагается сформировать ЭЗС быстрой зарядки с модулями кафе и магазинов, предполагающих расширение существующих модулей.

ЭЗС являются перспективным направлением и обеспечивают плавное перетекание клиентов с автомобилей на традиционных видах топлива на электромобили.

Группа Эмитента осуществляет деятельность в сфере розничной торговли в супермаркетах при АЗК на территории Москвы и Московской области.

Основным показателем эффективности работы супермаркетов при АЗК является соотношение продаж магазинов (рубли) к литрам продаваемого топлива. Данный показатель Эмитента составляет 10,87 рублей на литр проданного топлива.

АЗК под управлением Эмитента ориентированы на высокие стандарты обслуживания клиентов, широкий ассортимент товаров (более 10 000 наименований), работу с клиентами премиум сектора, систему маркетинговых акций, систему мотивации персонала и особое внимание к ним акционеров Эмитента, в результате чего достигаются наивысшие в отрасли показатели.

Особую роль в доходности АЗК играют кафе и зоны фаст-фуд за счет высокой маржинальности продаваемых товаров. Показатель продаж составляет 7,02 рублей на литр проданного топлива. Наличие собственной Фабрики-Кухни позволяет обеспечивать высокое качество предлагаемых товаров. Существенный объем продаж и доходности составляют продажи чая и кофе, по этому показателю Группа Эмитента значительно обходит своих конкурентов. При продажах в кафе и зонах фаст-фуд еще большую роль играет гибкость торговой политики, что делает для конкурентов практически невозможным достижение показателей Группы. При всей привлекательности идеи создания фабрики-кухни важно понимать, что открытие собственной фабрики-кухни — это очень трудоемкий и сложный процесс. При открытии фабрики-кухни необходимо спроектировать и предусмотреть все нюансы: соблюдение требований законодательства, соответствие требованиям современных санитарных правил.

Эмитент зарегистрирован на Санкт-Петербургской Международной Товарно-сырьевой Бирже (далее также – «СПБМТСБ[‡]»), что позволяет ему осуществлять закупку основного объема топлива напрямую с нефтеперерабатывающих заводов. СПБМТСБ выступает гарантом качества поставляемого топлива и своевременности поставки.

Группа Эмитента осуществляет оптовую торговлю бензинами и дизельным топливом. Группа Эмитента осуществляет продажи топлива в опт в объеме 2 500 тыс. тонн в год, при этом около 40% составляют продажи независимым АЗС, 30% - СВОП-сделки, 30% - другие потребители.

Группа Эмитента проводит гибкую политику при оплате топлива, что позволяет при наращивании оборотного капитала на среднесрочном периоде увеличить объемы оптовых продаж в 2 раза (долю рынка независимых АЗС с 8% до 17%). Группа Эмитента осуществляет торговлю топливом в опт с единого базиса (собственная Нефтебаза им. А.А. Хмура).

ПАО «ЕвроТранс» является системообразующей организацией, осуществляющей деятельность по управлению сетью АЗК в Москве и Московской области под брендом ТРАССА.

ДОЛГОСРОЧНЫЕ ЦЕЛЕВЫЕ ОРИЕНТИРЫ

Рентабельность по EBITDA: 10-12% на всем горизонте прогнозирования.

	2026		2032		2035	
	Выручка, доля в %	EBITDA, доля в %.	Выручка, доля в %	EBITDA, доля в %.	Выручка, доля в %	EBITDA, доля в %.
Топливный сектор	79	51	60	27	56	19
Магазины и кафе	6	22	7	24	8	25
Электропроект	12	24	25	42	27	45
Газ	3	2	7	4	7	4
Развитие технологий	0,1	0,7	1	3	2	7

УСТОЙЧИВОЕ РАЗВИТИЕ БИЗНЕСА. ПОЛИТИКА В ОБЛАСТИ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ. ЭКОЛОГИЧЕСКАЯ ПОЛИТИКА

Политика Общества направлена на использование возобновляемых источников энергии и использование энергоносителей без выбросов.

Современные тенденции на автомобильном рынке, в том числе применение на АЗС электрозарядных устройств, позволяют адаптировать данную концепцию для обеспечения инфраструктуры экологичных видов транспорта.

В Обществе разработана и утверждена Стратегия устойчивого развития ПАО «ЕвроТранс» 2025 / Модернизация Стратегии 2023 (утв. решением Совета директоров, протокол №30-

[‡] АО Петербургская Биржа с 13.03.2025

04/2025 от 30.04.2025 г.)[§], а также Политика «зеленых» финансов (утв. решением Совета директоров, протокол №30-04/2025 от 30.04.2025 г.)^{**}.

В рамках утвержденных Стратегии устойчивого развития ПАО «ЕвроТранс», а также Политики «зеленых» финансов Обществом были выделены существенные направления исходя из стратегических приоритетов, анализа социального и экологического воздействия деятельности, оценки рисков и возможностей, а также определены долгосрочные целевые ориентиры.

Компания активно стремится к «зеленому» устойчивому развитию и заботе об окружающей среде. Согласно Стратегии устойчивого развития ПАО «ЕвроТранс», этот стремительный путь к экологической устойчивости осуществляется через проект Универсальных АЗК, которые сочетают в себе эффективное обслуживание автомобилей и использование современных экологически чистых технологий. Концепция проекта Универсальных АЗК подразумевает размещение электроразрядных устройств на всех объектах и формирование на всех АЗК ветряных электростанций с мощностью 10 кВт каждая (по два ветрогенератора на объект).

Среди приоритетов:

❖ Универсальные АЗК - Ключевой успех проекта

- Быстрая зарядка за 9-15 минут.
- Уникальность: Возможность получить большую долю рынка ЭЗС.

Число клиентов ЭЗС:

- 2025 год: Каждая 100-я заправка - зарядка.
- 2030 год: Каждый десятый клиент - клиент ЭЗС.
- 2035 год: Около 40% всех клиентов - владельцы электромобилей.

Дополнительная выгода:

- Длительность зарядки создает возможность продажи сопутствующих товаров.
- Средний чек среди клиентов ЭЗС выше.
- Прогноз 2025 года: Владельцы электромобилей обеспечивают около 5% продаж сопутствующих товаров.
- Прогноз 2030 года: Этот показатель вырастет до 30%

❖ Декарбонизация и структурные преобразования

Благодаря активному развитию инфраструктуры для электрических заправок, мы ожидаем значительное сокращение использования автомобилей с ДВС в ближайшие годы. Этот переход к более чистым технологиям источников энергии является важным шагом в борьбе с изменением климата и сокращением выбросов парниковых газов.

Декарбонизация требует комплексных структурных преобразований во всех секторах экономики. Это также определяет дальнейшие шаги в нашей деятельности. Мы

[§] Данная редакция Стратегии устойчивого развития действовала на 31.12.2025 г.

^{**} Данная редакция Политики «зеленых» финансов действовала на 31.12.2025 г.

трансформируемся в экологичную и инновационную инфраструктурную компанию, фокусируясь на трех ключевых областях инвестиций:

- Устойчивая инфраструктура генерации: расширение производства электроэнергии с низким объемом выбросов парниковых газов.
- Критически важная инфраструктура для транспорта на экологичных источниках энергии (включая заправочную инфраструктуру, зарядные установки и оборудование).
- Умная инфраструктура для потребителей: разработка новых цифровых бизнес-моделей, вывод их на рынок и расширение масштабов.

Значительный рост числа электромобилей в регионе ожидается к 2030 году, когда количество электромобилей достигнет 100 тысяч единиц, и их доля увеличится до 1,5%. Основной фактор успеха данного проекта заключается в предоставлении пользователям быстрой зарядки, которая длится до 9-15 минут для полной зарядки. Уникальность проекта заключается в возможности получить долю рынка ЭЗС, которая будет значительно выше доли устоявшегося рынка розничной торговли топливом.

Прогнозируется, что к 2030 году уже каждый десятый клиент сети автозаправочных станций будет пользоваться услугами ЭЗС. К 2035 году около 40% всех клиентов Компании могут стать владельцами электромобилей. Следует также отметить, что длительность процесса зарядки электромобиля создает дополнительную возможность для продажи сопутствующих товаров, и средний чек среди клиентов ЭЗС будет выше, чем у клиентов, заправляющих автомобили топливом. Прогнозируется, что к концу 2030 года владельцы электромобилей будут обеспечивать около 30% от общего объема продаж сопутствующих товаров.



❖ Развитие ветрогенерации

Размещение ветряных электростанций на всех АЗК с мощностью 10 кВт каждая по два ветрогенератора на объект - это важный шаг в направлении устойчивой энергетики и снижения зависимости от источников энергии, основанных на ископаемых топливах. Подобные инициативы помогут не только сократить экологический след в сфере транспорта, но и обеспечить устойчивый источник энергии для электрозаправочных станций.

Суммарная мощность ветряных электростанций на всех АЗК составит 1260 кВт.



❖ Снижение выделения парниковых газов

Влияние на климат является важным фактором для принятия стратегических решений. Ключевой показатель снижения CO₂ рассчитывается на основе сокращения выбросов

парниковых газов автомобилями в Московском регионе за счет перехода на экологически чистые виды транспорта.

Усилия по развитию инфраструктуры и стимулированию перехода на электромобили приведут к значительному снижению выбросов парниковых газов.

Компания оценивает, что к 2035 году будет сокращено 5 255 тысяч тонн выбросов парниковых газов за время действия проекта.



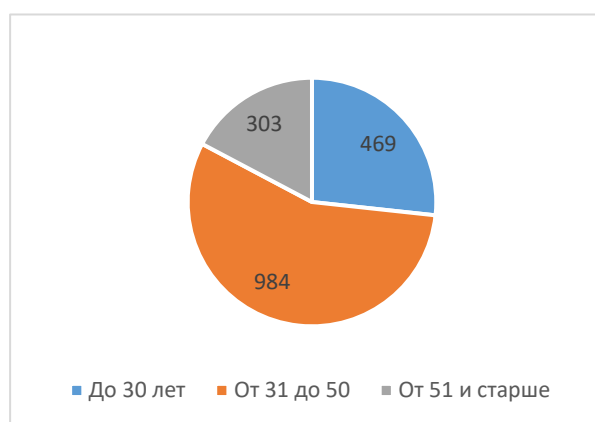
❖ Поддержание достойных условий труда

Для Компании важным приоритетом является обеспечение достойных условий труда в соответствии с глобальными вызовами и целями развития. Мы понимаем, что рост экономики должен сопровождаться улучшением качества жизни, и являемся сторонниками устойчивого развития. В этом контексте, наша компания предпринимает следующие шаги для обеспечения достойных условий труда:

- Создание качественных рабочих мест: Мы прилагаем усилия для создания рабочих мест, которые предоставляют сотрудникам не только достойный заработок, но и возможности для профессионального роста и развития.
- Увеличение производительности труда: Мы инвестируем в современные технологии, автоматизацию и обучение сотрудников, чтобы повысить эффективность наших бизнес-процессов.
- Социальная защита: Мы предоставляем нашим сотрудникам социальные гарантии и страхование, чтобы обеспечить их безопасность на рабочем месте и за его пределами

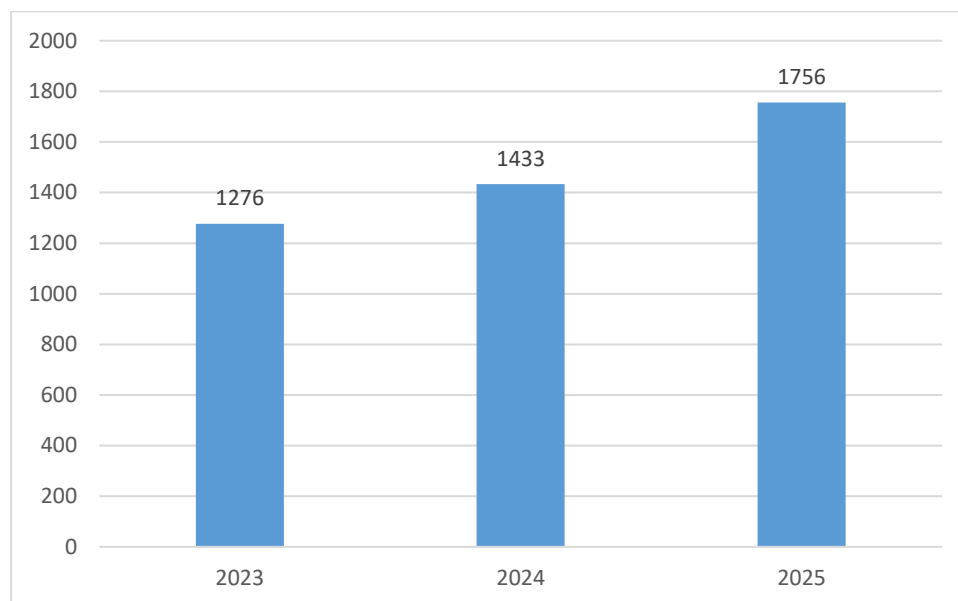
Группа ПАО «ЕвроТранс» сохраняет приверженность принципам равенства при приёме на работу новых сотрудников. При рассмотрении кандидатур рекрутеры Группы руководствуются исключительно деловыми качествами кандидатов. Возраст или гендерная принадлежность кандидатов не являются причинами для отказа в приёме на работу.

Распределение сотрудников по возрасту и полу в 2025 году, чел.



В современных непростых условиях Группа ПАО «ЕвроТранс» прикладывает все возможные усилия для сохранения рабочих мест, а также дает возможность каждому сотруднику почувствовать себя востребованным, защищенным и в тоже время вовлеченным в реализацию Стратегии устойчивого развития ПАО «ЕвроТранс» и оперативную деятельность Компании.

Сведения о списочной численности сотрудников:



Периодическое проведение стажировок дает сотрудникам возможность актуализировать свои знания и совершенствовать профессиональные навыки.

Количество сотрудников прошедших обучение в учебном центре (АНО ДПО «Технопроф Академия»; АНО ДПО Институт повышения квалификации «ПРОФЕССИОНАЛ»)	Общие вопросы охраны труда и функционирования системы управления охраной труда	14
	Оказание первой помощи пострадавшим	14
	Использование СИЗ	13
	Безопасные методы и приемы выполнения работ при воздействии вредных или опасных производственных факторов, опасностей, идентифицированных в рамках системы управления охраной труда в организации и оценки проф. рисков	24
	Безопасные методы и приемы выполнения работ повышенной опасности	8
Количество сотрудников прошедших стажировку (повышение квалификации, переподготовка)	Стажировка	795
	Повышение квалификации Директора по персоналу с аттестацией	1

Для сотрудников Группы ПАО «ЕвроТранс» предусмотрено проведение в рамках стажировки обучения персонала технике безопасности, основам охраны труда при выполнении различных видов работ и порядку оказания первой помощи.

Отдел охраны труда периодически проводит специальную оценку условий труда на рабочих местах, а также профессиональных рисков на рабочих местах.

Результатом реализации данного подхода является то, что случаев травматизма на рабочих местах за 2025 г. не было выявлено.

Сведения о проведенных мероприятиях в 2025 г.:

Наименование мероприятия	Количество	Единица измерения
Проведение специальной оценки условий труда.	24	рабочее место
Обучение по охране труда у работодателя	1375	чел.
Закупка специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты	1820	шт.
Проведение обязательных предварительных и периодических медицинских осмотров работников	1427	чел.
Проведение психиатрического освидетельствование работников	56	чел.
Приобретение журналов регистрации проведения инструктажа по охране труда на рабочем месте	85	шт.

Поддержание здоровья сотрудников Группы ПАО «ЕвроТранс» – одна из приоритетных задач.

Для этих целей пролонгированы договоры на оказание медицинских услуг (диагностика и госпитализация) со следующими ЛПУ:

- 1) ФГБУ «Клиническая больница №1»;
- 2) ФГБУ «ОБП»;
- 3) ФГБУ «Центральная клиническая больница с поликлиникой» Управления делами Президента Российской Федерации.

Пролонгирован договор с ООО «СЭКЦ «ЭРИСМАН» на оказание услуг по организации предварительных и периодических медицинских освидетельствований сотрудников.

Пролонгирован договор на психиатрическое и наркологическое освидетельствование сотрудников с ООО «Пятницкая Мед».

Заключен договор на возмездное оказание медицинских услуг по проведению предварительных и периодических медицинских осмотров, на оформление личных медицинских книжек и обязательное психиатрическое освидетельствование с ООО «ДИАМЕД».

Заключён договор с СПАО «Ингосстрах» добровольного медицинского страхования.

Спорт в жизни сотрудников Группы ПАО «ЕвроТранс» играет не последнюю роль. Руководство и менеджмент всячески поддерживают инициативы проведения спортивных мероприятий. На постоянной основе проводятся турниры по футболу и волейболу.

Взаимодействие с заинтересованными сторонами

Успешной реализации стратегических целей Группы ПАО «ЕвроТранс» способствует доверительный характер отношений с заинтересованными сторонами – клиентами, работниками, законодательными и исполнительными органами государственной власти и местного самоуправления, акционерами и инвесторами, деловыми партнерами (поставщиками и подрядчиками) и Обществом в целом.

ПАО «ЕвроТранс» стремится выстраивать долгосрочные конструктивные отношения на основе принципов партнерства, участия в решении задач долгосрочного развития, прозрачности деятельности и информационной открытости.

Корпоративный сайт, Телеграмм-канал, Годовой отчет и раскрываемая на странице <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38758> информация являются основными каналами регулярного информирования заинтересованных сторон о деятельности Общества.

КЛИЕНТЫ

Клиентами Группы ПАО «ЕвроТранс» являются крупные и средние организации, работающие в различных сферах экономики, а также частные лица. Общество обеспечивает своих клиентов качественной продукцией с высокими потребительскими и экологическими характеристиками. Общество придерживается ответственного подхода к взаимодействию с клиентами, принципов честного маркетинга и предоставления информации о продуктах и услугах.

Ориентация на ожидания клиентов, а также обеспечение высокого уровня клиентского сервиса являются приоритетами Группы ПАО «ЕвроТранс».

ПОСТАВЩИКИ И ПОДРЯДЧИКИ

В цепочку поставок Группы ПАО «ЕвроТранс» включены организации разнообразных форм и масштаба деятельности – крупные компании, малый и средний бизнес. Компания открыта для сотрудничества и предоставляет равные конкурентные условия претендентам, осуществляет беспристрастный и эффективный выбор поставщиков и подрядчиков по ключевым направлениям своей деятельности. При выборе контрагентов осуществляется оценка соблюдения требований антикоррупционных норм, уровня охраны труда и окружающей среды.

СОТРУДНИКИ

Эффективная коммуникация между сотрудниками и руководством является ключевым фактором в их взаимодействии. Открытость, взаимопонимание и доверие на рабочем месте способствуют повышению производительности, удовлетворенности сотрудников и снижению числа конфликтов. Для достижения целей своевременного обмена информацией и получения обратной

связи проводятся регулярные совещания между сотрудниками и руководством. Подобные совещания также позволяют решать проблемы на ранней стадии и учитывать мнения всех сторон.

АКЦИОНЕРЫ И ИНВЕСТОРЫ

Акционерами и инвесторами ПАО «ЕвроТранс» являются юридические и физические лица.

Для укрепления взаимоотношений с инвесторами и поддержания инвестиционной привлекательности Компания осуществляет раскрытие информации и адресную работу. С целью привлечения дополнительных инвестиций, Компания планируется на регулярной основе проводить анализ акционерной базы, определять целевые группы инвесторов для проведения адресной работы. Компания стремится постоянно повышать уровень информационной прозрачности и регулярно информирует представителей инвестиционного и финансового сообщества, используя для этого различные каналы, а также оперативно реагирует на поступающие запросы.

Наша деятельность помогает обеспечить рабочие места и гарантировать снижение негативного экологического эффекта, вызванного ростом автопарка в регионе. Таким образом, Компания создает ценность на местном и региональном уровнях, одновременно способствуя снижению выбросов парниковых газов, что оказывает положительное влияние в глобальном масштабе.

Ответственные закупки

Группа ПАО «ЕвроТранс» стремится обеспечить устойчивость цепочки поставок за счет приверженности принципам ответственных закупок. Группа ПАО «ЕвроТранс» развивает сотрудничество с подрядчиками и поставщиками, уделяя особое внимание прозрачности закупочных процедур и обеспечению добросовестной конкуренции. При этом Группа ПАО «ЕвроТранс» в своих действиях соблюдает ответственный подход к выбору поставщиков, подрядчиков и исполнителей.

Основные принципы взаимодействия с поставщиками и подрядчиками:

- Конкуренция
- Равноправие
- Экономическая целесообразность
- Открытость в отношениях с поставщиками
- Соблюдение антикоррупционной политики
- Соблюдение приоритетов в области устойчивого развития.

Несмотря на сложную экономическую и геополитическую ситуацию, все предприятия Группы ПАО «ЕвроТранс» в 2025 году в полной мере были обеспечены необходимыми материалами, работами и услугами – объем закупок составил 275 млрд руб.

Среди основных поставщиков Группы ПАО «ЕвроТранс» только российские компании, зарекомендовавшие себя на рынке, как ответственные поставщики.

Основными поставщиками Группы ПАО «ЕвроТранс» являются: ООО «Фьюел Менеджмент АЗС», ООО «ЗН СНАБЖЕНИЕ», ООО «АЛЬФАМОНОЛИТ».

Позиция в области прав человека

ПАО «ЕвроТранс» признает и уважает права и свободы всех заинтересованных сторон – работников, деловых партнеров, местных сообществ, клиентов и потребителей – и оказывает максимальное содействие в их соблюдении. В отношении сотрудников Компания строго придерживается следующих принципов:

- Содействует равенству возможностей, принимает меры для защиты прав уязвимых групп
- Не допускает применение насилия к работникам, а также использование принудительного и подневольного труда
- Считает неприемлемыми все формы дискриминации в отношении найма и труда
- Не использует детский труд
- Обеспечивает право на безопасные условия труда
- Уважает право создавать профессиональные союзы и не препятствует вступлению в них работников

Механизмы обратной связи

ПАО «ЕвроТранс» развивает механизмы обратной связи: каждый сотрудник Компании может обратиться с жалобами по вопросам нарушения прав человека в Отдел кадров и трудовых отношений, а также непосредственно в Совет директоров через Корпоративного секретаря. Информация остается конфиденциальной и не подлежит распространению. Сотрудники Отдела кадров и трудовых отношений рассматривают обращения и принимают решения по ним.

Деятельность ПАО «ЕвроТранс» основана на соблюдении этических норм, прав и свобод человека согласно принципам и нормам международного права и законодательства Российской Федерации, принципам равноправия и уважения к людям вне зависимости от их расы, этнической принадлежности, пола, возраста, вероисповедания, языковой и социальной принадлежности.

ПАО «ЕвроТранс» обеспечивает соблюдение прав человека посредством эффективного управления, применения процедур проверки правомерности принимаемых решений и выстраивания прозрачных и доверительных взаимоотношений со всеми заинтересованными лицами.

Противодействие коррупции

ПАО «ЕвроТранс» неотступно придерживается антикоррупционной культуры при ведении бизнеса, соблюдая при этом требования общепризнанных принципов и норм антикоррупционных законодательных актов. Общество открыто декларирует свое неприятие коррупции в любых ее формах и проявлениях при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, в том числе и во взаимодействии с деловыми партнерами и государственными должностными лицами.

В ПАО «ЕвроТранс» разработано и действует Положение об антикоррупционной политике (положение постоянно совершенствуется с учетом новых вызовов, последняя версия утверждена в 2024 году) основными целями которой являются:

- минимизация риска вовлечения должностных лиц, работников, представителей и контрагентов Общества, независимо от занимаемой должности, в коррупционные правонарушения;
- формирование у должностных лиц, работников, представителей, контрагентов Общества единообразного понимания антикоррупционной политики о непринятии коррупции в любых формах и проявлениях;
- установление обязанности должностных лиц, работников, представителей и контрагентов Общества знать и соблюдать ключевые нормы антикоррупционного законодательства, применимые требования антикоррупционной политики.

Основным кругом лиц, попадающих под действие антикоррупционной политики, являются должностные лица и работники Общества, находящиеся с ней в трудовых отношениях, вне зависимости от занимаемой должности и выполняемых функций. Антикоррупционная политика распространяется также на лиц, действующих от имени организации по доверенности (представителей) и на лиц, выполняющих для Общества работы или предоставляющие услуги на основе гражданско-правовых договоров.

В обязанности должностных лиц и работников Общества в связи с предупреждением и противодействием коррупции входит:

- не совершать и не участвовать в совершении коррупционных правонарушений;
- воздерживаться от поведения, которое может быть истолковано окружающими как намерение или готовность совершить или участвовать в совершении коррупционного правонарушения;
- незамедлительно информировать лицо или подразделение, которое отвечает за профилактику коррупционных правонарушений в Обществе:
 - а) о случаях склонения должностного лица/работника/представителя к совершению коррупционных правонарушений;
 - б) о ставшей известной должностному лицу/работнику/представителю информации о случаях совершения коррупционных правонарушений другими работниками, контрагентами Общества или иными лицами;
- сообщать лицу или в подразделение, которое отвечает за профилактику коррупционных правонарушений в Обществе, о возможности возникновения у должностного лица/работника/представителя Общества конфликта интересов либо о возникшем конфликте интересов.

Общество требует от своих должностных лиц, работников, представителей и лиц, выполняющих для нее работы или оказывающих ему услуги на основании гражданско-правового договора соблюдения антикоррупционной политики, информируя их о ключевых принципах, требованиях и санкциях за ее нарушение.

Для формирования надлежащего уровня антикоррупционной культуры, в Компании проводится вводный инструктаж с новыми работниками по положению об антикоррупционной политике и связанных с ней документов.

Любой работник Общества или иное лицо, в случае появления обеспокоенности или

сомнений в правомерности своих действий, либо действий/бездействия других работников, должностных лиц, представителей, контрагентов или иных лиц, которые взаимодействуют с Обществом, может сообщить о своей обеспокоенности или сомнениях своему непосредственному руководителю, лицу, которое отвечает за профилактику коррупционных правонарушений в Обществе.

Фактов нарушений антикоррупционного законодательства в 2025 году в Обществе не выявлено.

Система управления устойчивым развитием

Структура управления по вопросам устойчивого развития

Высший уровень: **Общее собрание акционеров** - рассмотрение вопросов об избрании Совета директоров, предоставление согласия на совершение ряда сделок в соответствии с законодательными требованиями, а также принятие решений об участии в ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций и др.

Стратегический уровень: **Совет директоров** - руководство деятельностью и ответственность за стратегическое управление.

Исполнительный уровень: **Генеральный директор** - управление и контроль.

Комитет по «зеленым» финансам – оценка и отбор проектов, финансируемых за счет выпуска зеленых облигаций, а также обеспечение контроля за целевым использованием привлеченных средств.

Комитет состоит из членов управленческой, операционной и финансовой команд Общества, включая членов с опытом в области устойчивого развития. Другие внутренние представители со специальными знаниями могут приглашаться время от времени, когда это будет сочтено необходимым. Все решения принимаются Комитетом на основе консенсуса.

Программа «зеленого» финансирования

Компания стремится укрепить свою приверженность устойчивому развитию и рассматривает инструменты зеленого финансирования как ключевой вклад в поддержку соответствующих усилий. Создавая программу «зеленого» финансирования, Компания надеется ускорить переход к экологичным технологиям в автомобильной промышленности.

Согласно Политике «зеленых» финансов ПАО «ЕвроТранс», Компания намерена направлять сумму, равную чистым поступлениям от продажи любых выпусков «зеленых» облигаций Компании, на финансирование, полностью или частично, одного или нескольких приемлемых «зеленых» проектов. К «приемлемым зеленым проектам» относятся расходы, которые были оценены и отобраны Компанией в соответствии с Политикой «зеленых» финансов ПАО «ЕвроТранс» и имеют явные преимущества с точки зрения устойчивого развития. Все финансируемые активы и расходы должны будут соответствовать критериям экологически устойчивого развития.

Согласно Политике «зеленых» финансов ПАО «ЕвроТранс», приемлемые «зеленые» проекты включают проекты или активы в следующих приемлемых категориях (соответствующих следующим критериям проектов устойчивого (в том числе зеленого)

развития, утвержденным Постановлением Правительства Российской Федерации от 21.09.2021 №1587 (Таксономия)^{††}, а именно следующим направлениям:

- 5.8. «Строительство и модернизация инфраструктуры для транспорта на экологических источниках энергии, а также для немоторизованного транспорта (включая заправочную инфраструктуру, зарядные установки, оборудование и системы доставки и хранения топлива)»;
- 2.1.2 «Создание и модернизация генерирующих объектов и поддерживающей инфраструктуры для генерации энергии на возобновляемых источниках энергии и низкоуглеродных видах топлива: ветровая энергия».

Процесс оценки и отбора проектов

Проект признается Компанией «зеленым», если он отвечает одной или несколькими из следующих характеристик:

- Прямо или косвенно сокращает выбросы парниковых газов;
- Способствует устойчивости к изменению климата и/или адаптации к изменению климата;
- Способствует эффективному использованию ресурсов, в том числе энергетических.

Для обеспечения прозрачности и подотчетности при отборе «зеленых» проектов в Компании создан внутренний «зеленый» финансовый комитет, отвечающий за процесс оценки и отбора. Комитет по «зеленым» финансам состоит из членов управленческой, операционной и финансовой команд Компании, включая члена(ов) с опытом в области устойчивого развития. Другие внутренние представители со специальными знаниями могут приглашаться время от времени, когда это будет сочтено необходимым. Все решения принимаются на основе консенсуса.

Перечень проектов предоставляется на обсуждение участникам Комитета. В ходе обсуждения выявляется как соответствие проекта критериям «зеленых» проектов, так и экономическая целесообразность проекта. Важнейшим аспектом в ходе отбора является оценка экологического эффекта.

В основе методологии оценки экологического эффекта лежит показатель снижения выбросов парниковых газов благодаря созданию инфраструктуры для зарядки электромобилей и снижению количества традиционных автомобилей. Учитываются данные о снижении потребления топлива и выбросов CO₂ для каждого заряженного электромобиля по сравнению с обычным автомобилем с ДВС.

При оценке проекта применяются следующие допущения:

1. Допущение о количестве клиентов ЭЗС: Расчеты основываются на прогнозируемых данных о количестве клиентов, которые будут использовать ЭЗС. Эти данные могут быть получены на основе анализа рынка, исследований спроса, а также прогнозов развития рынка электромобилей и потребности в зарядных станциях.
2. Допущение о числе электромобилей: Прогнозируется количество электромобилей на основе статистических данных и оценок независимых экспертов. Учитываются тенденции

^{††} Постановление Правительства РФ от 21.09.2021 № 1587 «Об утверждении критериев проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации и требований к системе верификации инструментов финансирования устойчивого развития в Российской Федерации».

роста электромобильного рынка, прогнозируемые изменения в спросе на электромобили и уровень проникновения электромобилей на рынок.

3. Допущение о связи между парком электромобилей и автомобилей с ДВС: Предполагается, что увеличение парка электромобилей будет сопровождаться снижением парка автомобилей с ДВС пропорционально. Это основано на ожидаемом смещении предпочтений потребителей в пользу электромобилей и сокращении использования традиционных автомобилей.

4. Допущение о сохранении технического развития электротранспорта: Предполагается, что текущие тенденции технического развития электротранспорта будут сохраняться в будущем. Это включает прогнозирование улучшений в энергоэффективности, дальности хода, доступности зарядных устройств и других аспектов, которые могут повысить привлекательность электромобилей для потребителей.

Управление денежными средствами

Чистые поступления от «зеленых» облигаций подлежат отслеживанию с помощью реестра, в котором учитывается сумма денежных средств, привлеченных за счет выпуска «зеленых» облигаций, а также сумма расходов, направленных Компанией на реализацию проектов, допустимых Политикой «зеленых» финансов ПАО «ЕвроТранс» («Реестр зеленого финансирования»).

Цель Реестра зеленого финансирования - обеспечить, чтобы сумма, равная чистым поступлениям от «зеленого финансирования», использовалась только для финансирования допустимых активов и расходов.

Список допустимых активов и расходов подлежит контролю на регулярной основе в течение срока действия любого непогашенного выпуска зеленых облигаций, чтобы убедиться, что полученные средства в достаточной степени направлены на зеленые проекты.

В случае возникновения временно свободного объема денежных средств предусмотрено авансирование будущих затрат по договорам покупки комплектующих, строительно-монтажных и пуско-наладочных работ для ввода в эксплуатацию новых ЭЭС и выполнения инвестиционной программы опережающими темпами. Реестр «зеленого» финансирования станет основой для отчетности о воздействии и распределении средств.

В отчетном 2025 году Банком России был зарегистрирован выпуск неконвертируемых процентных бездокументарных зеленых облигаций серии 01 (регистрационный номер выпуска 4-02-80110-Н от 10.06.2025). В отношении выпуска Банку России было направлено уведомление о составлении проспекта.

Размещение указанного выпуска было завершено 25.07.2025. Общая номинальная стоимость облигаций размещенного выпуска составила 4 000 000 000 (Четыре миллиарда) рублей.

19.06.2025 зеленые облигации серии 01 были включены в Список ценных бумаг, допущенных к торгам в ПАО Московская Биржа, а также включены в Сегмент облигаций устойчивого развития Сектора устойчивого развития Московской Биржи.

Кроме того, зеленые облигации серии 01 ПАО «ЕвроТранс» были включены в Перечень финансовых инструментов устойчивого развития, публикуемый на специализированной странице методологического центра Государственной корпорации развития "ВЭБ.РФ" в

сети Интернет.

В рамках оценки выпуска зеленых облигаций серии 01 АКРА подтвердило их соответствие международно-признанным целям, принципам, стандартам и критериям в сфере экологии и «зеленого» финансирования (Принципам «зеленых» облигаций ICMA) и Национальному стандарту и признало данный выпуск в качестве выпуска зеленых облигаций, а также подтвердило соответствие проекта, финансируемого за счет поступлений от размещения выпуска зеленых облигаций, — международно признанным принципам и стандартам в сфере экологии и «зеленого» финансирования и Национальному стандарту.

Согласно решению о выпуске, все денежные средства, полученные от размещения зеленых облигаций серии 01 планируется направить на цели, связанные с финансированием проекта строительства 83 электрозаправочных станций (ЭЗС) совокупной мощностью 100 МВт, предусматривающих создание инфраструктуры на автозаправочных комплексах Общества для зарядки электромобилей; а также установку на всех указанных автозаправочных комплексах ветряных электростанций с мощностью 10 кВт каждая (по два ветрогенератора на каждый объект) (далее – «Проект»).

Данный Проект соответствует критериям проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития, утвержденным Постановлением Правительства Российской Федерации от 21.09.2021 №1587, а именно следующим направлениям:

- 5.8. строительство и модернизация инфраструктуры для транспорта на экологичных источниках энергии, а также для немоторизованного транспорта (включая заправочную инфраструктуру, зарядные установки, оборудование и системы доставки и хранения топлива);
- 2.1.2 создание и модернизация генерирующих объектов и поддерживающей инфраструктуры для генерации энергии на возобновляемых источниках энергии и низкоуглеродных видах топлива: ветровая энергия.

Проект также относится к следующим категориям допустимых зеленых проектов Принципов зеленых облигаций Международной ассоциации рынков капитала (далее – Принципы зеленых облигаций)^{††}:

- экологически чистый транспорт (инфраструктура для экологически чистых транспортных средств);
- возобновляемая энергия (ветровая энергия).

ПАО «ЕвроТранс» осуществляет проекты с экологической направленностью и придерживается политики оценки экологических рисков. Для определения экологических рисков, связанных с реализацией проектов, Общество применяет различные методы, включая:

1. Анализ воздействия на окружающую среду:

ПАО «ЕвроТранс» проводит оценку возможных негативных воздействий своих проектов на окружающую среду, включая воздействие на почву, водную среду, воздушную среду, флору и фауну. Целью данного анализа является идентификация и оценка потенциальных экологических рисков, а также разработка мер по их минимизации или устранению.

^{††} Принципы зеленых облигаций (Green Bond Principles 2021, GBP), разработанные Международной ассоциацией рынков капитала (International Capital Market Association, ICMA): <https://www.icmagroup.org/sustainable-finance/the-principles-guidelines-and-handbooks/green-bond-principles-gbp/>

2. Экологический аудит: ПАО «ЕвроТранс» проводит проверку соответствия своей деятельности экологическим нормам и требованиям. Экологический аудит позволяет выявить нарушения и проблемы, связанные с экологической безопасностью, и разработать планы действий для улучшения ситуации.

3. Консультации с экспертами: ПАО «ЕвроТранс» обращается за консультациями к внешним и внутренним экспертам, обладающим экспертизой в области оценки экологических рисков.

4. Соблюдение стандартов и нормативных требований: ПАО «ЕвроТранс» учитывает национальные и международные стандарты и критерии устойчивого развития при реализации проектов.

СТРАТЕГИЯ РАЗВИТИЯ

Стратегия.

Основные направления:

- формирование 83 быстрых ЭЗС на территории существующих АЗК;
- формирование беспроводных электрорядных модулей;
- формирование на 21 АЗК модулей по заправке трубным газом (метан);
- формирование на 60 АЗК модулей по заправке привозным газом (пропан-бутан);
- формирование на 5 АЗК модулей по заправке сжиженным газом (метан);
- строительство 26 универсальных АЗК, в том числе не менее 15 в зоне ЦКАД;
- формирование на всех АЗК ветряных электростанций с мощностью 10 Квт в час каждая;
- приобретение в собственность (выкуп) полученных в рамках финансовой аренды (лизинга) активов (53 АЗК, Нефтебаза, Фабрика-Кухня);
- модернизация АЗК.

Группа ПАО «ЕвроТранс» планирует осуществить формирование сети универсальных АЗК на территории Москвы и Московской области.

Универсальный АЗК - это комплекс, включающий в себя возможность одновременной продажи максимального количества видов топлива (энергии) для автотранспорта, а также обеспечивающий продажу товаров в супермаркетах при АЗК и сети кафе при АЗК. Цель создания универсального АЗК - это получение максимально возможных доходов и их сохранение на перспективу на объектах придорожного сервиса в условиях трансформации транспорта и перехода на альтернативные источники энергии. На универсальных АЗК предусматривается заправка автомобилей всеми видами бензинов, дизельным топливом, всеми видами газа и зарядка электричеством. Устойчивость функционирования сети универсальных АЗК обеспечивает наличие у Группы ПАО «ЕвроТранс» Нефтебазы, парка бензовозов, Завода по производству стеклоомывающей жидкости, Фабрики-Кухни.

Универсальность АЗК обеспечивает, по мнению ПАО «ЕвроТранс», плавное перетекание клиентов с топлива на электрорядные устройства, с сохранением и развитием супермаркетов и кафе при АЗК. Создание универсальной сети АЗК планируется осуществлять за счет приобретения в собственность (выкупа) полученных в рамках финансовой аренды (лизинга) активов (53 АЗК, Нефтебазы, Фабрики-Кухни) и дальнейшего инвестирования в их развитие.

В 2025-2027 годах планируется увеличение объемов емкостных парков хранения. Планируется увеличение электрических мощностей до 100 МВт, в том числе за счет генерации электроэнергии, формирование сети ЭЗС на базе зарядных устройств 300 кВт/час, доведение численности ветрогенераторов (10 кВт/час) до 160 единиц.

На 31.12.2025 г. рынок в Московском регионе представлен 49 компаниями, эксплуатирующими 124 точек быстрых ЭЗС^{§§}. Вместе с тем, только половина соответствует требованиям, установленным распоряжением Правительства Российской Федерации от 23.08.2021г. № 2290-р «Об утверждении Концепции по развитию производства и использования электрического автомобильного транспорта в Российской Федерации на период до 2030 года», согласно которому мощность каждого быстрого зарядного устройства на быстрой ЭЗС должна быть не менее 149 кВт.

	Бренд	Кол-во ЭЗС
1	Трасса	51
2	iTCharge	15
3	Punkt E	23
4	Electro.cars	11
5	Заряди.Авто	12
6	Sitronics	12
	ИТОГО:	124

Специфика рынка быстрых ЭЗС Москвы (за пределами МКАД) и Московской области:

- быстрые ЭЗС расположены хаотично, не обеспечено достаточное покрытие территории;
- по ряду направлений практически отсутствуют размещенные ЭЗС (например, Центральная кольцевая автомобильная дорога, восточное направление (в первую очередь, Горьковское шоссе), юго-западное направление (в первую очередь, Киевское шоссе);
- рынок сильно фрагментирован (так, каждая компания, представленная на данном рынке, оперирует менее чем пятью быстрыми ЭЗС).

В целом, по оценке ПАО «ЕвроТранс», имеется существенный потенциал развития рынка быстрых ЭЗС Москвы (за пределами МКАД) и Московской области.

Следует учитывать, что при предоставлении услуг по быстрой зарядке (150, 180, 240 и 342 кВт) электромобилей через сеть электрозарядных станций ценообразование на электроэнергию не имеет единого характера т.к. зависит от тарифов, установленных сетевыми компаниями. Тарифы на электроэнергию сильно разнятся: так, только на территории Московской области коммерческий тариф колеблется от 3,5 до 7 руб. за кВт.

Быстрая зарядка (20-30 мин) должна быть в 2,5 раза дешевле стоимости бензина, зарядка за счет накопительного электричества (2-3 мин), в свою очередь, должна быть на 30% дешевле

^{§§} <https://rosenergo.gov.ru/activity/karta-ezs/>.

стоимости бензина.

На начальном этапе Проекта ПАО «ЕвроТранс» был заложен объем получения энергии за счет возобновляемого источника в размере 5-15% от общего объема электроэнергии, далее планируется довести данный объем не менее 50%.

К преимуществам работы в данном сегменте можно отнести то, что электрооборудование является гораздо более надежным и менее подвержено порче, чем стандартное топливо - раздаточное оборудование. По сути это электрическая розетка, срок службы которой при правильной эксплуатации и своевременном техническом обслуживании, составляет от 30 до 50 лет.

В 2023 году появилась возможность использовать Топливную карту «ТРАССА» для зарядки на быстрых ЭЗС как физическим, так и юридическим лицам. Оплата производится всеми современными способами оплаты.

Розничная торговля (B2C)

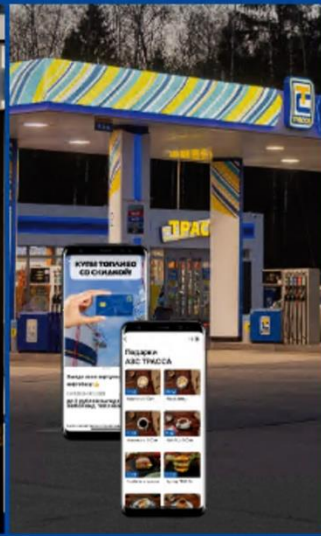
Топливный ритейл

Бензин/ДТ

Топливные карты

Быстрые ЭЗС

Газ



Нетопливный ритейл

Магазины

Кафе/Рестораны



1.53 миллиона клиентов на территории РФ, Беларуси и Казахстана.

Оптовая торговля (B2B)

Оптовые продажи
топлива



Перевозка топлива



Хранение топлива



Фабрика-Кухня



Завод ЖСО



Ветрогенерация

ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Основные операционные показатели

Показатель Долг/EBITDA:

Статья	Сумма (млн руб.)		
	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
Кредиты и займы	5 897	5 381	6 198
Облигационный заем	11 000	17 803	29 344
Денежные средства и эквиваленты	182	180	162
Итого Чистый долг без учета лизинговых обязательств	16 715	23 004	44 500
Чистый долг (без учета лизинговых обязательств) / EBITDA LTM	1,4x	1,1x	2,1x
Лизинг (Газпромбанк Лизинг)	18 910	16 901	15 750
Аванс, выданный ГПБ Лизинг	199	253	313
Итого Чистый долг с учетом лизинговых обязательств	35 426	39 652	59 937
Чистый долг (с учетом лизинговых обязательств) / EBITDA LTM	3,0x	2,3x	2,9

Выручка, млрд. руб.	2021	2022	2023	2024	2025
по данным МСФО	48,9	64,9	126,8	186,2	265,8
по данным РСБУ	49,0	53,1	107,0	156,7	224,6

Статья	На 31.12.2023г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2025г.
Активы (млрд. руб.)	85,0	103,9	141,1
Собственный капитал (млрд. руб.)	27,6	32,6	34,4
Долг/EBITDA	3,0	2,3	2,9

Основные финансовые показатели

Компанией составлена и раскрыта консолидированная финансовая отчетность за 2025 год, в связи с чем информация приводится в отношении основных финансовых результатов деятельности Группы ПАО «ЕвроТранс».

№ п/п	Наименование показателя	2023, 12 мес.	2024, 12 мес.	2025, 12 мес.
1	Выручка млн руб.	126 763,1	186 195,1	265 770,6
2	Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (EBITDA), млн руб.	12 307,7	16 946,1	20 951,2
3	Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin), %	9,7	9,1	7,9
4	Чистая прибыль (убыток), млн руб.	5 158,2	5 538,5	4 792,2
5	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, млн руб.	-1 819,9	17 979,0	7 830,9
6	Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), млн руб.	13 407,1	14 601,1	14 654,8
7	Свободный денежный поток, млн руб.	-14 812,6	3 556,6	6 821,1
8	Чистый долг, млн руб.	16 784,5	23 510,9	44 500
9	Отношение чистого долга к EBITDA за последние 12 месяцев	1,36	1,39	2,1
10	Рентабельность капитала (ROE), %	26,09	18,4	14,3

ЗАЯВЛЕНИЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ, ЗАКРЕПЛЁННЫХ КОДЕКСОМ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Совет директоров ПАО «ЕвроТранс» заявляет о стремлении Общества к соблюдению принципов корпоративного управления, закреплённых Кодексом корпоративного управления, рекомендованного Центральным Банком Российской Федерации (Письмо от 10.04.2014 №06-52/2463) (далее — Кодекс корпоративного управления, Кодекс).

При этом Совет директоров Общества констатирует, что отдельные положения (принципы) Кодекса в настоящее время не выполняются (частично или полностью) в силу ряда обстоятельств, описанных в разделе «Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления» в Приложении № 1 «Отчёт о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления» к настоящему Годовому отчёту.

В качестве методологии, по которой Обществом проводилась оценка соблюдения принципов и рекомендаций корпоративного управления, закреплённых Кодексом, использовались рекомендации Банка России по составлению отчёта о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления (Письмо Банка России от 27.12.2021 № ИН-06-28/102 «О раскрытии в годовом отчёте публичного акционерного общества отчёта о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления»), Общество использовало форму отчёта о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованную Банком России.

В рамках оценки среди прочего анализировалось соответствие практики корпоративного управления и внутренних процедур Общества принципам и рекомендациям Кодекса. Результаты оценки содержатся в Отчёте о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, являющемся частью настоящего Годового отчёта.

Система корпоративного управления Общества основана на требованиях действующего законодательства Российской Федерации и Правилах листинга ПАО Московская Биржа. При построении и совершенствовании корпоративного управления Общество также руководствуется принципами и рекомендациями Кодекса корпоративного управления и иными рекомендациями Банка России.

В 2025 году была продолжена работа по систематизации и актуализации регулирующих систему корпоративного управления ПАО «ЕвроТранс» внутренних документов, прежде всего с точки зрения повышения гарантий обеспечения прав акционеров и инвесторов и фокусирования внимания органов управления Компании на решении стратегических вопросов и совершенствовании функционирования бизнес-процессов в ключевых областях деятельности.

Ключевые принципы корпоративного управления:

- Равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении Обществом.

- Осуществление Советом директоров стратегического управления деятельностью Общества, определение основных принципов и подходов организации системы управления рисками и внутреннего контроля, контроль деятельности исполнительных органов.
- Профессионализм и эффективность деятельности Совета директоров, подотчётность Совета директоров акционерам Общества.
- Осуществление исполнительным органом руководства текущей деятельностью Общества в интересах обеспечения его долгосрочного устойчивого развития и получения акционерами выгоды от этой деятельности, подотчётность исполнительного органа Совету директоров Общества и его акционерам.
- Своевременное раскрытие полной и достоверной информации об Обществе, обеспечивающее прозрачность его деятельности для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.
- Обеспечение эффективного контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества с целью защиты прав и законных интересов акционеров.
- Социальная ответственность и соблюдение прав и законных интересов иных заинтересованных лиц.
- Учёт ESG-факторов и определение стратегии устойчивого развития ПАО «ЕвроТранс».

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления ПАО «ЕвроТранс» приводится в Приложении 1 к настоящему Годовому отчету.

Основные события

В течение отчетного 2025 года Общество провело 5 общих собраний акционеров – 2 в форме заседания с дистанционным участием без определения места его проведения и возможности присутствия в этом месте, голосование на котором совмещалось с заочным голосованием, а 3 – в форме заочного голосования. Акционерам была обеспечена возможность участия в голосовании в том числе путем заполнения электронной формы бюллетеня на сайте <https://vtbreg.ru/> или в бесплатном мобильном приложении «Кворум» на платформах iOS и Android, разработанном АО ВТБ Регистратор (<https://vtbreg.ru/company/electronic-document/kvorum/>).

Советом директоров Общества было проведено 29 заседаний, на которых рассматривались вопросы по существенным аспектам деятельности Общества.

В 2026 году независимым консультантом (Акционерным обществом ВТБ Регистратор) была проведена внешняя оценка деятельности Совета директоров за 2025 год.

Целью исследования независимого консультанта было создание независимого источника информации о деятельности Совета директоров ПАО «ЕвроТранс» и Комитетов при Совете директоров, Председателя Совета директоров и Корпоративного секретаря, а также индивидуальная оценка членов Совета директоров.

Задачами исследования независимого консультанта было определение эффективности работы Совета директоров в целом и его отдельных членов; соответствие деятельности лучшим практикам корпоративного управления; выявление областей для совершенствования работы; формирование рекомендаций по улучшению структуры, процессов и результатов работы Совета директоров.

По результатам проведенной оценки независимым консультантом было отмечено, в частности, следующее:

- Деятельность Совета директоров и Комитетов при Совете директоров ПАО «ЕвроТранс» хорошо организована и соответствует стратегическим принципам Компании и ключевым рекомендациям Кодекса корпоративного управления.
- Структура Совета директоров ПАО «ЕвроТранс» и его Комитетов полностью соответствует потребностям Компании, ее масштабу и уровню сложности бизнеса.
- Количество независимых директоров в составе Совета директоров Компании соответствует действующему законодательству, Совет директоров сбалансирован по составу и набору компетенций, его структура оптимальна. Отмечен высокий уровень участия членов Совета директоров в очных заседаниях.
- Председатель Совета директоров Компании качественно и полно реализует функционал и играет важную роль в деятельности Совета директоров Компании, обеспечивает профессиональные отношения и эффективную коммуникацию в Совете директоров. Работа Председателя Совета директоров Компании высокоэффективна.
- Корпоративный секретарь выполняет свои функции качественно и эффективно, в том числе, обеспечивает эффективную поддержку членам Совета директоров, должный уровень информационного обмена между членами Совета директоров, менеджментом и другими участниками корпоративных отношений, соблюдение процедур и регламентов деятельности Совета директоров и Комитетов. Корпоративному секретарю целесообразно придерживаться в дальнейшей работе достигнутого уровня.
- Компания соблюдает требования российского законодательства в области корпоративного управления, а также ряд рекомендаций Кодекса корпоративного управления.
- Рекомендации, выданные при предыдущей оценке (самооценке), выполнены полностью. Внесен ряд изменений во внутренние документы Компании, в части актуализации ключевых функций, необходимых для эффективной работы Комитетов/Совета директоров Компании.

ОСНОВНЫЕ СОБЫТИЯ В КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЛЕНИИ И НА РЫНКЕ ДОЛГОВОГО КАПИТАЛА В 2025 ГОДУ

Дата	Событие
январь	▪ завершилось размещение биржевых облигаций серии БО-001Р-04 (регистрационный номер выпуска 4В02-04-80110-Н-001Р от 31.10.2024) ▪ завершилось размещение биржевых облигаций серии БО-001Р-05 (регистрационный номер выпуска 4В02-05-80110-Н-001Р от 31.10.2024) ▪ Советом директоров Общества были утверждены Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению

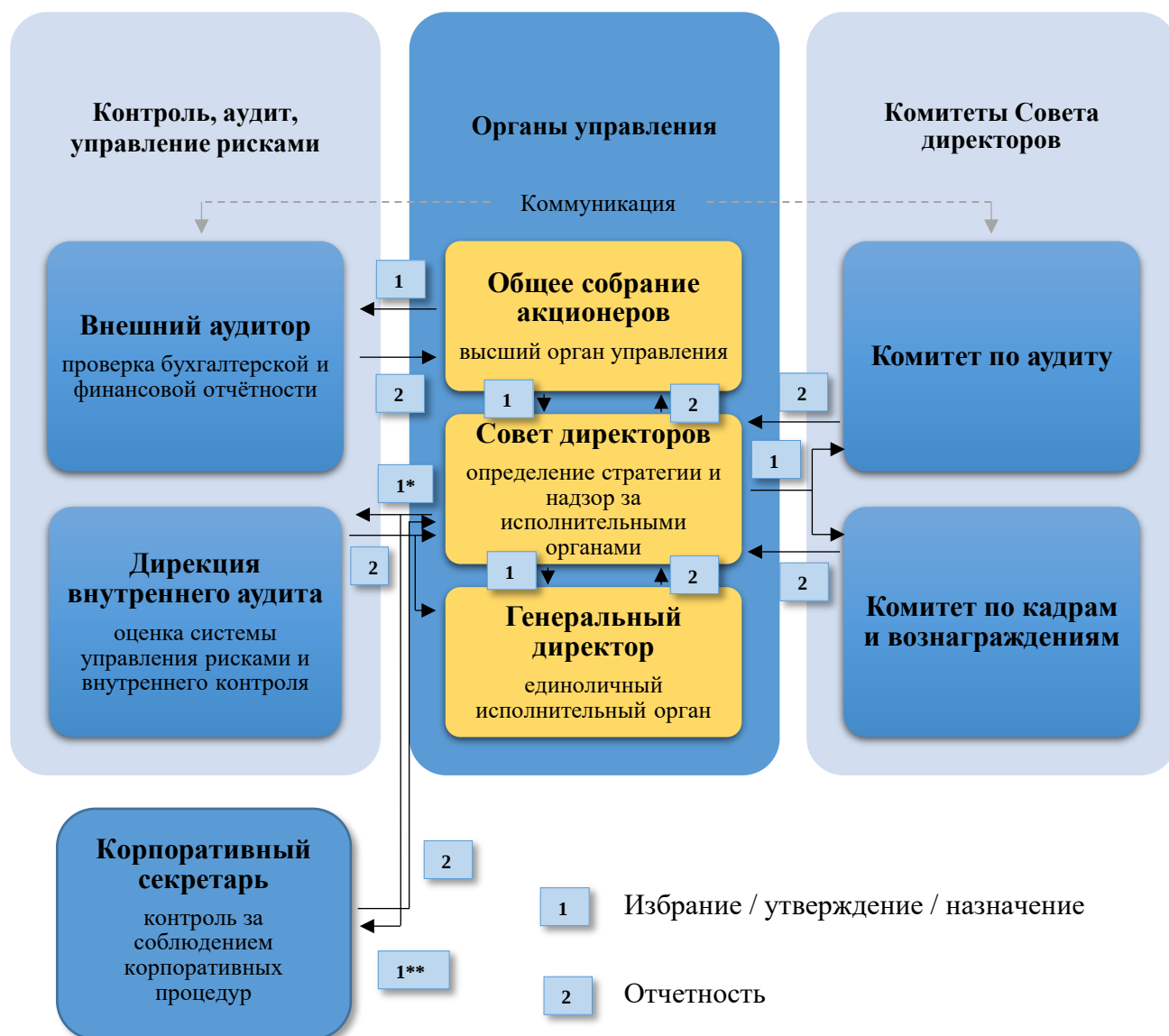
	неправомерного использования инсайдерской информации и(или) манипулирования рынком ПАО «ЕвроТранс» (в новой редакции).
февраль	▪ Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС» зарегистрировало выпуск биржевых облигаций серии БО-001Р-06 (регистрационный номер выпуска 4В02-06-80110-Н-001Р от 03.02.2025) с включением их в Список ценных бумаг, допущенных к торгам в ПАО Московская Биржа ▪ осуществлено размещение биржевых облигаций серии БО-001Р-06 (регистрационный номер выпуска 4В02-06-80110-Н-001Р от 03.02.2025) ▪ проведено внеочередное общее собрание акционеров Общества (протокол от 24.02.2025 №22-02/25), на котором были утверждены следующие документы: ○ Устав ПАО «ЕвроТранс» в новой редакции ○ Положение об Общем собрании акционеров ПАО «ЕвроТранс» в новой редакции ○ Положение о Совете директоров ПАО «ЕвроТранс» в новой редакции.
март	▪ Зарегистрирован Устав Общества в новой редакции.
апрель	▪ Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС» зарегистрировало выпуск биржевых облигаций серии БО-001Р-07 (регистрационный номер выпуска 4В02-07-80110-Н-001Р от 02.04.2025) и включило их в Список ценных бумаг, допущенных к торгам в ПАО Московская Биржа; ▪ началось размещение биржевых облигаций серии БО-001Р-07 (регистрационный номер выпуска 4В02-07-80110-Н-001Р от 02.04.2025) ▪ Советом директоров Общества принято решение о переизбрании генерального директора Общества ▪ Советом директоров Общества была утверждена Стратегия устойчивого развития 2025 (Модернизация Стратегии 2023), а также Политика «зеленых» финансов
май	▪ завершилось размещение биржевых облигаций серии БО-001Р-07 (регистрационный номер выпуска 4В02-07-80110-Н-001Р от 02.04.2025) ▪ проведено внеочередное заочное голосование для принятия решений общим собранием акционеров (протокол от 16.05.2025 № 15-05/25), на котором были утверждены следующие документы: ○ Устав ПАО «ЕвроТранс» в новой редакции ○ Положение о Совете директоров ПАО «ЕвроТранс» в новой редакции. ▪ Советом директоров Общества утверждены следующие внутренние документы: ○ Положение об информационной политике ПАО «ЕвроТранс»;

	○ Регламент предоставления информации акционерам ПАО «ЕвроТранс»; ○ Политика по вознаграждению и компенсации расходов членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников ПАО «ЕвроТранс»; ○ Положение о дивидендной политике ПАО «ЕвроТранс»; ○ Стратегия повышения акционерной стоимости ПАО «ЕвроТранс»; ○ Стратегия развития ПАО «ЕвроТранс». Кроме того, Советом директоров был утвержден финансово-хозяйственный план (бюджет) Общества на 2025 г. ■ Советом директоров Общества были также рассмотрены следующие вопросы: ○ об эффективности информационного взаимодействия ПАО «ЕвроТранс», акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц; ○ об утверждении ключевых показателей деятельности на 2025 год, используемых при определении размера переменного вознаграждения Генерального директора, порядка и условий премирования; ○ об утверждении приемлемой величины рисков (риск-аппетита) Общества; ○ о рассмотрении отчета генерального директора Общества о ходе исполнения стратегии и о реализации стратегии и бизнес-планов Общества за 2024 год. ■ Обществом составлен и опубликован Отчет о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения зеленых облигаций по состоянию на 31.12.2024 ■ Зарегистрирован Устав Общества в новой редакции.
июнь	■ Банк России зарегистрировал выпуск зеленых облигаций серии 01 (регистрационный номер выпуска 4-02-80110-Н от 10.06.2025) ■ в рамках оценки выпуска зеленых облигаций серии 01 АКРА подтвердило их соответствие международно-признанным целям, принципам, стандартам и критериям в сфере экологии и «зеленого» финансирования (Принципам «зеленых» облигаций ICMA) и Национальному стандарту и признало данный выпуск в качестве выпуска зеленых облигаций, а также подтвердило соответствие проекта, финансируемого за счет поступлений от размещения выпуска зеленых облигаций, — международно признанным принципам и стандартам в сфере экологии и «зеленого» финансирования и Национальному стандарту ■ зеленые облигации серии 01 (регистрационный номер выпуска 4-02-80110-Н от 10.06.2025) включены в Список ценных бумаг, допущенных к торгам в ПАО Московская Биржа, а также в Сегмент облигаций устойчивого развития Сектора устойчивого развития ■ началось размещение зеленых облигаций серии 01 (регистрационный номер выпуска 4-02-80110-Н от 10.06.2025)

	▪ проведено годовое заседание общего собрания акционеров Общества с дистанционным участием без определения места его проведения и возможности присутствия в этом месте, голосование на котором совмещалось с заочным голосованием (протокол от 27.06.2025 №27-06/25), на котором были рассмотрены следующие вопросы: ○ Об избрании членов Совета директоров Общества. ○ О назначении аудиторской организации (аудиторских организаций) Общества. ○ О распределении прибыли (в том числе выплате (объявлении) дивидендов) и убытков Общества по результатам 2024 года. ○ О выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого квартала 2025 года. ○ Об утверждении размера вознаграждения и компенсации расходов членам Совета директоров Общества. ○ О выплате дополнительного вознаграждения членам Совета директоров за 2024 год.
июль	▪ завершилось размещение зеленых облигаций серии 01 (регистрационный номер выпуска 4-02-80110-Н от 10.06.2025) ▪ Советом директоров Общества приняты решения по следующим вопросам повестки дня: ○ Об избрании Председателя Совета директоров ПАО «ЕвроТранс». ○ Об избрании заместителей Председателя Совета директоров ПАО «ЕвроТранс». ○ Об определении количественного состава Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «ЕвроТранс». ○ Об избрании членов Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «ЕвроТранс». ○ О назначении Председателя Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «ЕвроТранс». ○ Об определении количественного состава Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «ЕвроТранс». ○ Об избрании членов Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «ЕвроТранс». ○ О назначении Председателя Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «ЕвроТранс».
август	▪ Обществом составлен и опубликован Отчет об устойчивом развитии за 2024 год
сентябрь	▪ Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС» зарегистрировало выпуск биржевых облигаций серии БО-001Р-08 (регистрационный номер выпуска 4В02-08-80110-Н-001Р от 25.09.2025) с включением их в Список ценных бумаг, допущенных к торгам в ПАО Московская Биржа ▪ проведено внеочередное заочное голосование для принятия решений общим собранием акционеров (протокол от 01.10.2025 №30-09/25), на

	котором было принято решение о выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого полугодия 2025 года
октябрь	▪ Банк России зарегистрировал программу процентных неконвертируемых бездокументарных облигаций серии 003P и проспект ценных бумаг в отношении программы облигаций серии 003P (регистрационный номер программы облигаций 4-80110-Н-002P от 29.10.2025), а также выпуск облигаций серии 003P-01 (регистрационный номер выпуска 4-01-80110-Н-002P от 29.10.2025) ▪ началось размещение биржевых облигаций серии БО-001P-08 (регистрационный номер выпуска 4B02-08-80110-Н-001P от 25.09.2025) ▪ зеленые облигации серии 01 (регистрационный номер выпуска 4-02-80110-Н от 10.06.2025) включены в Перечень финансовых инструментов устойчивого развития, публикуемый на специализированной странице методологического центра Государственной корпорации развития «ВЭБ.РФ»
ноябрь	▪ началось размещение облигаций серии 003P-01 (регистрационный номер выпуска 4-01-80110-Н-002P от 29.10.2025)
декабрь	▪ осуществлено плановое погашение выпуска биржевых облигаций серии БО-001P-01 (регистрационный номер выпуска 4B02-01-80110-Н-001P от 16.12.2022) ▪ проведено внеочередное заседание общего собрания акционеров Общества (протокол от 25.12.2025 №25-12/25), с дистанционным участием без определения места его проведения и возможности присутствия в этом месте, голосование на котором совмещалось с заочным голосованием, на котором были рассмотрены следующие вопросы: ○ О выплате (объявлении) дивидендов по результатам 9 месяцев 2025 года. ○ О дополнительном назначении аудиторских организаций Общества. Советом директоров Общества были рассмотрены отчеты о работе Комитета по кадрам и вознаграждениям и Комитета по аудиту за 2025 г., отчет Дирекции внутреннего аудита о выполнении планов деятельности внутреннего аудита, о результатах оценки управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления за 2025 год, утвержден план деятельности и бюджет Дирекции внутреннего аудита на 2026 г. Кроме того, Советом директоров был утвержден независимый консультант для проведения внешней оценки деятельности Совета директоров за 2025 г.

Структура органов управления и контроля



* Директор по внутреннему аудиту назначается на должность и освобождается от занимаемой должности Генеральным директором Общества на основании решения Совета директоров Общества

** Корпоративный секретарь назначается на должность и освобождается от занимаемой должности Генеральным директором Общества с согласия Совета директоров Общества.

Органы управления. Структура органов управления.

- общее собрание акционеров;
- совет директоров;
- генеральный директор.

Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества, которым принимаются решения по основным вопросам деятельности Общества.

Перечень вопросов, относящихся к компетенции Общего собрания акционеров, определён Законом об АО и Уставом Общества.

В 2025 году Общество провело 5 общих собраний акционеров: 2 в форме заседания с дистанционным участием без определения места его проведения и возможности присутствия в этом месте, голосование на котором совмещалось с заочным голосованием, а 3 – в форме заочного голосования. Акционерам была обеспечена возможность участия в голосовании, в том числе путем заполнения электронной формы бюллетеня на сайте <https://vtbreg.ru/> или в бесплатном мобильном приложении «Кворум» на платформах iOS и Android, разработанном АО ВТБ Регистратор (<https://vtbreg.ru/company/electronic-document/kvorum/>).

На внеочередном общем собрании акционеров Общества, проведенном 22.02.2025 (протокол от 24.02.2025 №22-02/25), были рассмотрены следующие вопросы:

1. Утверждение Устава ПАО «ЕвроТранс» в новой редакции.
2. Утверждение Положения об Общем собрании акционеров ПАО «ЕвроТранс» в новой редакции.
3. Утверждение Положения о Совете директоров ПАО «ЕвроТранс» в новой редакции.

На внеочередном заочном голосовании для принятия решений общим собранием акционеров Общества, проведенном 15.05.2025 (протокол от 16.05.2025 № 15-05/25), были рассмотрены следующие вопросы:

1. Утверждение Устава ПАО «ЕвроТранс» в новой редакции.
2. Утверждение Положения о Совете директоров ПАО «ЕвроТранс» в новой редакции.

На годовом заседании общего собрания акционеров Общества с дистанционным участием без определения места его проведения и возможности присутствия в этом месте, голосование на котором совмещалось с заочным голосованием, проведенном 27.06.2025 (протокол от 27.06.2025 №27-06/25), были рассмотрены следующие вопросы:

1. Об избрании членов Совета директоров Общества.
2. О назначении аудиторской организации (аудиторских организаций) Общества.
3. О распределении прибыли (в том числе выплате (объявлении) дивидендов) и убытков Общества по результатам 2024 года.
4. О выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого квартала 2025 года.
5. Об утверждении размера вознаграждения и компенсации расходов членам Совета директоров Общества.
6. О выплате дополнительного вознаграждения членам Совета директоров за 2024 год.

На внеочередном заочном голосовании для принятия решений общим собранием акционеров Общества, проведенном 30.09.2025 (протокол от 01.10.2025 №30-09/25), был рассмотрен следующий вопрос:

1. О выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого полугодия 2025 года.

На внеочередном заседании общего собрания акционеров Общества, проведенном 25.12.2025 (протокол от 25.12.2025 №25-12/25), с дистанционным участием без

определения места его проведения и возможности присутствия в этом месте, голосование на котором совмещалось с заочным голосованием, были рассмотрены следующие вопросы:

1. О выплате (объявлении) дивидендов по результатам 9 месяцев 2025 года.
2. О дополнительном назначении аудиторских организаций Общества.

Совет директоров

Совет директоров является ключевым элементом системы корпоративного управления Общества, осуществляющим общее руководство деятельностью Общества.

Совет директоров подотчётен Общему собранию акционеров: члены Совета директоров избираются решением Общего собрания акционеров, при этом их полномочия могут быть в любой момент прекращены решением Общего собрания акционеров.

Компетенция Совета директоров определена в Уставе Общества и чётко разграничена с компетенцией исполнительного органа, осуществляющего руководство текущей деятельностью Общества.

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

В целях осуществления указанных функций за Советом директоров закреплены следующие полномочия, в частности:

- определение приоритетных направлений деятельности Общества, утверждение стратегии развития⁹ и планов финансово-хозяйственной деятельности (бизнес-планов, бюджетов) Общества, в том числе внесение в них изменений и контроль за их реализацией (рассмотрение вопросов, связанных с ходом исполнения и актуализации¹⁰), а также рассмотрение отчетов единоличного исполнительного органа о выполнении стратегии;
- определение принципов и подходов к организации в Обществе управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита, включая утверждение внутренних документов Общества, определяющих политику Общества в области организации управления рисками и внутреннего контроля; утверждение (пересмотр) приемлемых величин рисков; рассмотрение вопросов организации, функционирования и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, в том числе рассмотрение результатов оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, выдача рекомендаций по ее улучшению (при необходимости);
- принятие решения о назначении на должность и освобождении от должности руководителя структурного подразделения, ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита, утверждение условий трудового договора с указанным лицом, утверждение планов деятельности и бюджета структурного подразделения, ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита, а также рассмотрение существенных ограничений полномочий структурного

⁹ В том числе стратегии повышения (создания) акционерной стоимости в средне- и долгосрочной перспективе.

¹⁰ В том числе оценка и утверждение итогов реализации стратегии повышения (создания) акционерной стоимости в средне- и долгосрочной перспективе.

подразделения, ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита или иных ограничений, способных негативно повлиять на осуществление внутреннего аудита, получение информации о ходе выполнения планов деятельности и об осуществлении внутреннего аудита, о результатах оценки управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления, рассмотрение отчетов по результатам деятельности структурного подразделения, ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита.

Одной из важнейших функций Совета директоров является формирование эффективных исполнительных органов и обеспечение контроля за их деятельностью. В целях осуществления указанной функции в Уставе Общества за Советом директоров закреплены полномочия по избранию единоличного исполнительного органа Общества, утверждению условий трудового договора с ним и досрочному прекращению его полномочий.

Действующий состав Совета директоров имеет необходимый опыт и компетенции для эффективного управления ПАО «ЕвроТранс». Члены Совета директоров обладают безупречной деловой и личной репутацией.

Количественный состав Совета директоров на 31 декабря 2025 года составляет 9 человек.

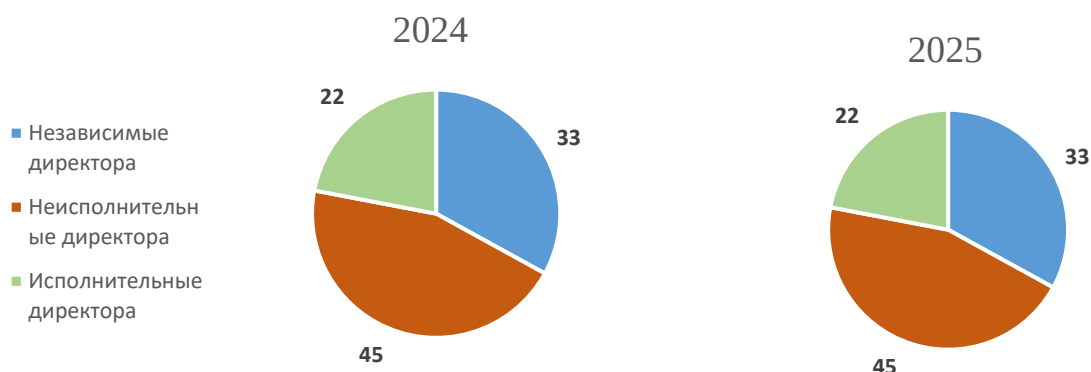
Все кандидаты в состав Совета директоров предложены действующим на момент включения кандидатов в список для избрания Советом директоров, как отвечающие предъявляемым требованиям по уровню квалификации и вовлеченности.

В мае 2025 г. Комитетом по кадрам и вознаграждениям Совета директоров была проведена оценка кандидатов в состав Совета директоров посредством анализа профессиональной квалификации, опыта, знаний, навыков, деловой репутации и независимости кандидатов в Совет директоров Общества, а также составлено мнение о независимости каждого кандидата в Совет директоров.

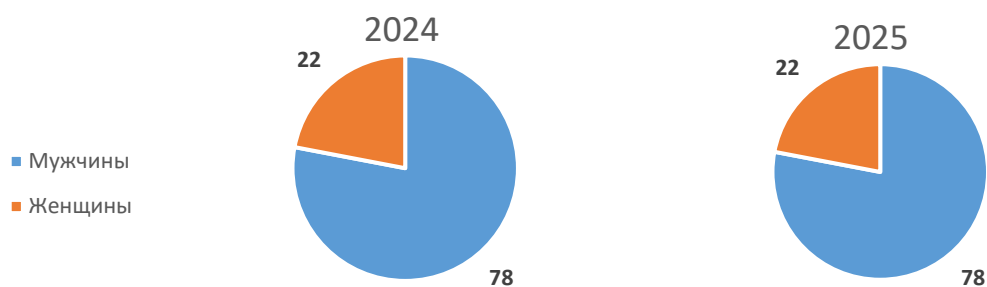
В состав Совета директоров входят три директора, соответствующие критериям независимости и формирующих высокопрофессиональное и независимое мнение по вопросам повестки дня.

Избранный состав Совета директоров позволяет максимально соответствовать целям и задачам Общества, а также хорошо сбалансирован в части независимости, а также наличия необходимых компетенций, опыта и навыков.

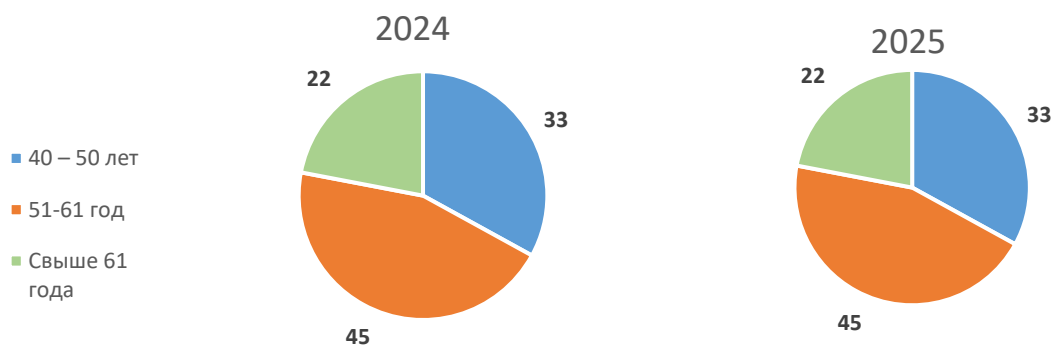
Статус членов Совета директоров %



Гендерный состав Совета директоров %



Возраст членов Совета директоров %



Заседания Совета директоров проводились регулярно на плановой основе, а также по мере необходимости принятия решений по вопросам, относящимся к его компетенции.

Всего в отчетном 2025 году проведено 29 заседаний Совета директоров.

Все заседания проведены в очной форме со 100% участием всех членов Совета директоров, что говорит о максимальной вовлеченности членов Совета директоров в жизнь Общества.

Основные существенные вопросы, рассмотренные на заседаниях Совета директоров в 2025 г., отражены выше в разделе «Основные события в корпоративном управлении в 2025 году».

Члены Совета директоров:

Мартышов Игорь Юрьевич

Статус	Неисполнительный директор Председатель Совета директоров
Год рождения:	1970
Сведения об уровне образования, о квалификации, специальности:	Высшее Московская Государственная Юридическая

	Академия Квалификация: юрист Специальность: юриспруденция Институт переподготовки и повышения квалификации кадров по финансово-банковским специальностям Финансовой Академии при Правительстве РФ Квалификация: экономист Специальность: банковское дело Институт профессиональных бухгалтеров и аудиторов России Квалификация: профессиональный бухгалтер (главный бухгалтер, бухгалтер-эксперт (консультант)). Специальность: сведения о специальности в аттестате не приведены.
Участие в комитетах	Не участвует
Посещаемость заседаний Совета директоров в 2025 г.	29/29 (100%)
Доля участия в УК, %	44,10
Доля владения голосующими акциями, %	44,10

Алексеев Сергей Олегович

Статус	Неисполнительный директор
Год рождения:	1971
Сведения об уровне образования, о квалификации, специальности:	Высшее МГТУ им. Н.Э. Баумана Квалификация: инженер-механик Специальность: гусеничные и колесные машины Московский университет МВД России Кандидат экономических наук
Участие в комитетах	Не участвует
Посещаемость заседаний Совета директоров в 2025 г.	29/29 (100%)
Доля участия в УК, %	7,6157
Доля владения голосующими акциями, %	7,6157

Алексеевков Олег Олегович

Статус	Исполнительный директор
Год рождения:	1975
Сведения об уровне образования, о квалификации, специальности:	Высшее Вебстерский университет США, степень «МВА» Квалификация: менеджер Специальность: менеджмент
Участие в комитетах	Не участвует
Посещаемость заседаний Совета директоров в 2025 г.	29/29 (100%)
Доля участия в УК, %	1,63
Доля владения голосующими акциями, %	1,63

Дорошенко Николай Николаевич

Статус	Неисполнительный директор
Год рождения:	1957
Сведения об уровне образования, о квалификации, специальности:	Высшее Московский ордена Трудового Красного Знамени текстильный институт Квалификация: инженер-электротехник по автоматизации Специальность: автоматизация и комплексная механизация химико-технологических процессов ВНИИ легкого и текстильного машиностроения Кандидат технических наук
Участие в комитетах	Не участвует
Посещаемость заседаний Совета директоров в 2025 г.	29/29 (100%)
Доля участия в УК, %	7,6157
Доля владения голосующими акциями, %	7,6157

Панкратьева Наталья Михайловна

Статус	Исполнительный директор
Год рождения:	1981
Сведения об уровне образования, о квалификации, специальности:	Высшее Московская гуманитарно-социальная академия Специальность: менеджмент организации Квалификация: менеджер
Участие в комитетах	Не участвует
Посещаемость заседаний Совета директоров в 2025 г.	29/29 (100%)
Доля участия в УК, %	0,0006
Доля владения голосующими акциями, %	0,0006

Шемякин Борис Олегович

Статус	Неисполнительный директор
Год рождения:	1956
Сведения об уровне образования, о квалификации, специальности:	Высшее Серпуховское высшее военное командное училище им. Ленинского комсомола Специальность: эксплуатация приборов и систем управления летательных аппаратов Квалификация: офицер с высшим военно-специальным образованием инженера-электрика С 1991 г. кандидат технических наук
Участие в комитетах	Не участвует
Посещаемость заседаний Совета директоров в 2025 г.	29/29 (100%)
Доля участия в УК, %	0
Доля владения голосующими акциями, %	0

Сафонов Олег Петрович

Статус	Независимый директор
Год рождения:	1969
Сведения об уровне образования, о квалификации, специальности:	Высшее Государственная финансовая академия (ГФА)

	при Правительстве РФ Квалификация: экономист Специальность: финансы и кредит Военный университет МО РФ Кандидат экономических наук
Участие в комитетах	Председатель Комитета по аудиту, член Комитета по кадрам и вознаграждениям
Посещаемость заседаний Совета директоров в 2025 г.	29/29 (100%)
Доля участия в УК, %	0,005
Доля владения голосующими акциями, %	0,005

Сигова Мария Викторовна

Статус	Независимый директор
Год рождения:	1981
Сведения об уровне образования, о квалификации, специальности:	Высшее Санкт-Петербургский государственный университет экономики и финансов Специальность: национальная экономика Квалификация: экономист Доктор экономических наук, профессор
Участие в комитетах	член Комитета по аудиту, Председатель Комитета по кадрам и вознаграждениям
Посещаемость заседаний Совета директоров в 2025 г.	29/29 (100%)
Доля участия в УК, %	0
Доля владения голосующими акциями, %	0

Хазин Андрей Леонидович

Статус	Независимый директор
Год рождения:	1969
Сведения об уровне образования, о квалификации, специальности:	Высшее Санкт-Петербургский институт внешнеэкономических связей, экономики и права

	Квалификация: менеджер Специальность: менеджмент Санкт-Петербургский институт внешнеэкономических связей, экономики и права Квалификация: экономист Специальность: финансы и кредит Российская академия государственной службы при Президенте РФ Квалификация: специалист по парламентаризму (парламентской деятельности) Специальность: менеджмент
Участие в комитетах	член Комитета по аудиту, член Комитета по кадрам и вознаграждениям
Посещаемость заседаний Совета директоров в 2025 г.	29/29 (100%)
Доля участия в УК, %	0
Доля владения голосующими акциями, %	0

Сведения о наличии у членов совета директоров конфликта интересов (в том числе связанного с участием указанных лиц в органах управления конкурентов общества): конфликт интересов отсутствует.

В Обществе разработан и принят отдельный документ, содержащий политику в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членов органов управления Компании – Политика по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов Совета директоров Публичного акционерного общества «ЕвроТранс», утверждена решением БОСА, Протокол № 30-09/24 от 02.10.2024, размещена по ссылке - <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=38758&type=1>.

Утвержденная Политика разработана с целью утверждения системы вознаграждения членов Совета директоров Общества.

Согласно утвержденной Политике по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов Совета директоров размер вознаграждений, подлежащих выплате членам Совета директоров, а также порядок их выплаты определяются Общим собранием акционеров Общества.

Фиксированное годовое вознаграждение является предпочтительной формой денежного вознаграждения членов Совета директоров. Все члены Совета директоров получают равное вознаграждение за исполнение обязанностей члена Совета директоров.

Помимо этого, Общество выплачивает дополнительное вознаграждение за исполнение функций Председателя Совета директоров, заместителя Председателя Совета директоров, исходя из того, что уровень ответственности и временные затраты, связанные с исполнением функций Председателя Совета директоров, заместителя Председателя Совета

директоров, отличаются от уровня ответственности и временных затрат других членов Совета директоров.

По решению Общего собрания акционеров Общества могут быть установлены иные виды дополнительного вознаграждения членам Совета директоров.

В структуре вознаграждения членов Совета директоров не используются элементы системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных руководящих работников Общества, в том числе:

- краткосрочные премиальные выплаты, связанные с операционными результатами деятельности Общества (выполнение корпоративных и индивидуальных показателей);
- долгосрочные премиальные выплаты в рамках программ долгосрочного стимулирования;
- дополнительные привилегии, включая любые формы страхования за исключением страхования ответственности членов Совета директоров.

Помимо выплаты вознаграждения, членам Совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей компенсируются расходы, связанные с исполнением ими функций членов Совета директоров. Виды расходов, подлежащих компенсации членам Совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей, устанавливаются решением Общего собрания акционеров Общества. Расходы членов Совета директоров, компенсируемые Обществом, должны отвечать критериям разумности, добросовестности и связанности с непосредственным осуществлением членом Совета директоров его функций и деятельностью Общества.

Такие расходы могут включать в себя, в частности:

- расходы, связанные с проездом к месту проведения заседания Совета директоров и из места проведения заседания до места назначения, нахождением в месте проведения заседания, а также расходы, связанные с прочими поездками, совершаемыми в рамках исполнения членами Совета директоров, возложенных на них обязанностей;
- расходы, связанные с участием в заседании Совета директоров по телефону, с использованием системы телеконференции, направлением письменного мнения, а также с проведением заочного голосования;
- прочие расходы, связанные с выполнением функций членов Совета директоров.

В случае досрочного прекращения полномочий и избрания членов Совета директоров на внеочередном Общем собрании акционеров Общества, расчет суммы вознаграждения производится с учетом фактического времени работы Совета директоров.

Выплаты вознаграждения и (или) компенсации расходов в 2025 г.:

Наименование показателя, в руб.	В течение 2025 г.
Вознаграждение, отдельно выплаченное за участие в работе органа управления	70 295 000
Заработная плата	64 858 950

Премии	0
Иные виды вознаграждений	0
Расходы, связанные с исполнением функций членов органов управления, компенсированные Компанией	0
ИТОГО	135 153 950

Информация относительно решений о размере вознаграждения и компенсации расходов:

- 1) на годовом общем собрании, проведенном 28.06.2024 (протокол от 01.07.2024 № 28-06/24), были приняты, в частности, следующие решения:
 - а) утвердить размер вознаграждения членам Совета директоров на период с 01.07.2024 до даты проведения очередного годового Общего собрания акционеров:
 - а) Члену Совета директоров – 500 000 рублей в месяц (за исключением Председателя Совета директоров, Заместителя Председателя Совета директоров);
 - б) Председателю Совета директоров – 1 000 000 рублей в месяц;
 - в) Заместителю Председателя Совета директоров – 750 000 рублей в месяц.

Вознаграждение выплачивается ежемесячно.

б) утвердить осуществление компенсации расходов, которые будут понесены членами Совета директоров в период с 01.07.2024 до даты проведения очередного годового Общего собрания акционеров, в связи с исполнением ими своих обязанностей (по проезду к месту проведения заседаний Совета директоров, проживанию и др.) в размере фактических затрат.

в) выплатить дополнительное вознаграждение (премию) членам Совета директоров за 2023 год в размере 30 000 000 руб.

- 2) на годовом общем собрании, проведенном 27.06.2025 (протокол от 27.06.2025 №27-06/25), были приняты следующие решения:

Утвердить для членов Совета директоров размер вознаграждения за корпоративный год, который начинается с момента избрания персонального состава Совета директоров на данном собрании и завершается моментом проведения последующего годового заседания общего собрания акционеров:

- а) За исполнение обязанностей члена Совета директоров каждому члену Совета директоров (в т.ч. председателю Совета директоров, заместителям председателя Совета директоров) – 7 200 000 рублей в год.
- б) Дополнительное вознаграждение за исполнение функций заместителя председателя Совета директоров (каждому заместителю) - 4 800 000 рублей в год.
- в) Дополнительное вознаграждение за исполнение функций председателя Совета директоров – 10 800 000 рублей в год.

Выплату вознаграждения осуществить в порядке, установленном Политикой по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов Совета директоров Общества (утв. решением внеочередного общего собрания акционеров, протокол № 30-09/24 от 02.10.2024 г.).

Утвердить, что членам Совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей компенсируются расходы, связанные с исполнением ими функций членов Совета директоров (расходы, связанные с проездом к месту проведения заседания Совета директоров и из места проведения заседания до места назначения, нахождением в месте проведения заседания, а также расходы, связанные с прочими поездками, совершаемыми в рамках исполнения членами Совета директоров возложенных на них обязанностей; расходы, связанные с участием в заседании Совета директоров по телефону, с использованием системы телеконференции, направлением письменного мнения, а также с проведением заочного голосования) в размере фактических произведенных ими расходов на основании документов, оформленных в соответствии с законодательством Российской Федерации, подтверждающих произведенные расходы;

б) Выплатить дополнительное вознаграждение (премию) членам Совета директоров за 2024 год в размере 40 000 000 руб.

Дополнительное вознаграждение выплачивается членам Совета директоров в равных долях.

Дополнительное вознаграждение за исполнение функций заместителя председателя Совета директоров (каждому заместителю) - 3 500 000 рублей.

Дополнительное вознаграждение за исполнение функций председателя Совета директоров – 6 000 000 рублей.

Соглашения относительно размера вознаграждения, подлежащего выплате за участие в работе Совета директоров и (или) размера расходов, связанных с исполнением функций членов Совета директоров, подлежащих компенсации, отсутствуют.

Размер заработной платы работников Общества, являющихся одновременно членами Совета директоров, определяется в трудовых договорах, заключенных с ними.

Оценка деятельности Совета директоров.

Общество стремится непрерывно совершенствовать деятельность Совета директоров. Одним из ключевых инструментов реализации данного принципа является проведение регулярной оценки деятельности Совета директоров.

В декабре 2023 года Совет директоров утвердил Положение ПАО «ЕвроТранс» об оценке деятельности Совета директоров. Наличие процедур самооценки и внешней оценки деятельности Совета директоров является неотъемлемым элементом системы корпоративного управления публичных компаний, а также показателем соответствия лучшим корпоративным практикам.

В 2026 году независимым консультантом (Акционерным обществом ВТБ Регистратор) была проведена внешняя оценка деятельности Совета директоров за 2025 год.

Целью исследования независимого консультанта было создание независимого источника информации о деятельности Совета директоров ПАО «ЕвроТранс» и Комитетов при Совете директоров, Председателя Совета директоров и Корпоративного секретаря, а также индивидуальная оценка членов Совета директоров.

Задачами исследования независимого консультанта было определение эффективности работы Совета директоров в целом и его отдельных членов; соответствие деятельности лучшим практикам корпоративного управления; выявление областей для

совершенствования работы; формирование рекомендаций по улучшению структуры, процессов и результатов работы Совета директоров.

По результатам проведенной оценки независимым консультантом было отмечено, в частности, следующее:

- Деятельность Совета директоров и Комитетов при Совете директоров ПАО «ЕвроТранс» хорошо организована и соответствует стратегическим принципам Компании и ключевым рекомендациям Кодекса корпоративного управления.
- Структура Совета директоров ПАО «ЕвроТранс» и его Комитетов полностью соответствует потребностям Компании, ее масштабу и уровню сложности бизнеса.
- Количество независимых директоров в составе Совета директоров Компании соответствует действующему законодательству, Совет директоров сбалансирован по составу и набору компетенций, его структура оптимальна. Отмечен высокий уровень участия членов Совета директоров в очных заседаниях.
- Председатель Совета директоров Компании качественно и полно реализует функционал и играет важную роль в деятельности Совета директоров Компании, обеспечивает профессиональные отношения и эффективную коммуникацию в Совете директоров. Работа Председателя Совета директоров Компании высокоэффективна.
- Корпоративный секретарь выполняет свои функции качественно и эффективно, в том числе, обеспечивает эффективную поддержку членам Совета директоров, должный уровень информационного обмена между членами Совета директоров, менеджментом и другими участниками корпоративных отношений, соблюдение процедур и регламентов деятельности Совета директоров и Комитетов. Корпоративному секретарю целесообразно придерживаться в дальнейшей работе достигнутого уровня.
- Компания соблюдает требования российского законодательства в области корпоративного управления, а также ряд рекомендаций Кодекса корпоративного управления.
- Рекомендации, выданные при предыдущей оценке (самооценке), выполнены полностью. Внесен ряд изменений во внутренние документы Компании, в части актуализации ключевых функций, необходимых для эффективной работы Комитетов/Совета директоров Компании.

Методология внешней оценки деятельности Совета директоров, использованная независимым консультантом:

1) Анкетирование членов Совета директоров

Проведено среди членов Совета директоров и членов комитетов.

Опрошено: 9 участников

Данный этап исследования включал анкетирование (письменный опрос) респондентов по индивидуальному набору вопросов для Совета директоров и Комитетов Совета директоров в рамках разработанных анкет. Индивидуальная оценка путем заполнения анкет членами Совета директоров в системе «Кворум». Список респондентов анкетирования включал членов Совета директоров Компании и членов Комитетов при Совете директоров Компании Общества.

Анкетирование включало вопросы, позволяющие оценить опыт, знания, деловую репутацию, наличие конфликта интересов, а также оценить работу каждого члена Совета директоров и его Комитетов. При анкетировании были включены открытые вопросы и качественные оценки, что делало опрос гибридным (количественно-качественный подход).

В процессе анкетирования использовались анкеты по каждому коллегиальному органу, в котором участвовал респондент. Наборы вопросов, посвященных одному и тому же коллегиальному органу, были одинаковы для всех респондентов.

Каждому члену Совета директоров и каждому члену Комитета при Совете директоров Компании были направлены анкеты с пятибалльной шкалой оценки.

По результатам обработки анкет выведены итоговые средние числовые значения.

2) Анализ внутренних документов и протоколов заседаний

Анализировались протоколы заседаний Совета директоров, планы работы на 2025 год, отчеты Комитетов Совета директоров.

Направления независимой оценки:

- 1) Деятельность Совета директоров как органа управления Компании
- 2) Оценка Председателя Совета директоров.
- 3) Оценка каждого члена Совета директоров.
- 4) Комитеты при Совете директоров.
- 5) Оценка Корпоративного секретаря.

Отчет о результатах внешней оценки деятельности Совета директоров ПАО «ЕвроТранс» и Комитетов при Совете директоров ПАО «ЕвроТранс» за 2025 корпоративный год, выполненной Акционерным обществом ВТБ Регистратор в соответствии с условиями договора от 10.11.2025 № 101125-1, был рассмотрен Советом директоров Общества на заседании, проведенном 12.05.2026 в очной форме.

Сведения о независимом консультанте:

Полное фирменное наименование:	Акционерное общество ВТБ Регистратор
Сокращенное фирменное наименование	АО ВТБ Регистратор
ИНН	5610083568
ОГРН	1045605469744
Адрес, указанный в ЕГРЮЛ	127015, г. Москва, ул. Правды, д. 23
Телефон	+7 (495) 787-44-83

Факс	<u>+7 (499) 787-44-83, доб. 102</u>
------	-------------------------------------

Привлеченный независимый консультант является держателем реестра владельцев акций ПАО «ЕвроТранс».

Комитеты Совета директоров.

Комитеты Совета директоров являются коллегиальными совещательными органами Совета директоров и состоят из действующих членов Совета директоров ПАО «ЕвроТранс», обладающих необходимыми навыками и компетенциями, соответствующими функционалу комитетов.

В процессе своей работы комитеты также могут привлекать внешних экспертов и консультантов. Приоритетной задачей комитетов Совета директоров является предварительное рассмотрение важнейших вопросов, относящихся к компетенции Совета директоров. Порядок формирования и деятельность комитетов регулируются Положениями о каждом Комитете.

В Обществе функционируют два комитета Совета директоров:

- Комитет по аудиту;
- Комитет по кадрам и вознаграждениям.

Комитет по аудиту

Комитет по аудиту создан с целью содействия эффективному выполнению Советом директоров своих функций в части контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

Основными функциями Комитета по аудиту являются:

1. В области бухгалтерской (финансовой) отчетности и консолидированной финансовой отчетности:
 - контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности и консолидированной финансовой отчетности Общества;
 - анализ существенных аспектов учетной политики Общества;
 - участие в рассмотрении существенных вопросов и суждений в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности и консолидированной финансовой Общества.
2. В области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления:
 - контроль за надежностью и эффективностью функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля, а также системы корпоративного управления, включая оценку эффективности процедур управления рисками и внутреннего контроля Общества, практики корпоративного управления и подготовку предложений по их совершенствованию;

- контроль процедур, обеспечивающих соблюдение Обществом требований законодательства, а также этических норм, правил и процедур Общества, требований бирж;
- анализ и оценка исполнения политики Общества в области управления рисками и внутреннего контроля;
- анализ и оценка исполнения политики управления конфликтом интересов.

3. В области внутреннего аудита:

- обеспечение независимости и объективности осуществления функции внутреннего аудита в Обществе;
- рассмотрение, предварительное утверждение политики в области внутреннего аудита;
- предварительное рассмотрение вопросов о назначении, освобождении от должности руководителя подразделения внутреннего аудита Общества и об условиях трудового договора с ним, включая размер его вознаграждения;
- предварительное рассмотрение плана деятельности и бюджета подразделения внутреннего аудита;
- рассмотрение отчетов подразделения внутреннего аудита о выполнении плана деятельности внутреннего аудита, о результатах оценки системы управления рисками и внутреннего контроля, а также корпоративного управления;
- рассмотрение существующих ограничений полномочий подразделения внутреннего аудита или бюджета на реализацию функции внутреннего аудита, способных негативно повлиять на осуществление внутреннего аудита в Обществе;
- оценка эффективности осуществления функции внутреннего аудита в Обществе;
- обеспечение эффективного взаимодействия между подразделением внутреннего аудита и внешними аудиторами Общества.

4. В области внешнего аудита:

- оценка независимости, объективности и отсутствия конфликта интересов внешних аудиторов Общества, включая оценку кандидатов в аудиторы Общества, выработку предложений по назначению и отстранению внешних аудиторов Общества, по оплате их услуг и условиям их привлечения;
- надзор за проведением внешнего аудита и оценка качества выполнения аудиторской проверки и заключений аудиторов;
- обеспечение эффективного взаимодействия между подразделением внутреннего аудита и внешними аудиторами Общества;
- разработка и контроль за исполнением политики Общества, определяющей принципы оказания Обществу аудитором услуг и сопутствующих аудиту услуг.

5. В области противодействия недобросовестным действиям работников Общества и

третьих лиц:

- оценка и контроль эффективности функционирования системы оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников Общества и третьих лиц, а также об иных нарушениях в Обществе;
 - надзор за проведением специальных расследований по вопросам потенциальных случаев мошенничества и недобросовестного использования инсайдерской и иной конфиденциальной информации;
 - контроль за реализацией мер, принятых исполнительным органом и иными ключевыми руководящими работниками Общества по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников и иных нарушениях.
6. Предварительное рассмотрение материалов в целях подготовки позиции по вопросам о даче согласия (последующем одобрении) сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, вынесенных на одобрение совета директоров / общего собрания акционеров (за исключением сделок, совершаемых Обществом с подконтрольными Обществу организациями).
7. В компетенцию Комитета входит также контроль за соблюдением информационной политики Общества.
8. По решению Совета директоров на рассмотрение Комитета могут быть вынесены иные вопросы, не предусмотренные Положением о Комитете по аудиту.

Ключевые вопросы, рассмотренные в 2025 году:

- ✓ предварительное рассмотрение проектов бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ЕвроТранс», а также консолидированной финансовой отчетности ПАО «ЕвроТранс» и его дочерних организаций за отчетные периоды;
- ✓ выработка предложений по оплате услуг аудиторов;
- ✓ оценка качества выполнения аудиторской проверки консолидированной финансовой отчетности ПАО «ЕвроТранс» и его дочерних организаций, а также бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ЕвроТранс»;
- ✓ оценка независимости, объективности и отсутствия конфликта интересов внешних аудиторов ПАО «ЕвроТранс», в том числе оценка кандидатов в аудиторы ПАО «ЕвроТранс», выработка предложений по назначению внешних аудиторов ПАО «ЕвроТранс»;
- ✓ рассмотрение отчета Дирекции внутреннего аудита о выполнении планов деятельности внутреннего аудита, о результатах оценки управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления за 2025 год, оценка эффективности осуществления функции внутреннего аудита в ПАО «ЕвроТранс»;
- ✓ анализ и оценка исполнения политики ПАО «ЕвроТранс» в области управления рисками и внутреннего контроля, оценка системы внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления ПАО «ЕвроТранс»;
- ✓ предварительное рассмотрение плана деятельности и бюджета Дирекции по внутреннему аудиту на 2026 год;
- ✓ оценка эффективности процесса проведения внешнего аудита в ПАО «ЕвроТранс».

Количественный состав Комитета по аудиту: 3 члена

Комитет сформирован исключительно из независимых членов Совета директоров.

Персональный состав Комитета по аудиту Совета директоров:

Фамилия, имя, отчество

Сафонов Олег Петрович – Председатель

Сигова Мария Викторовна

Хазин Андрей Леонидович

Всего в отчетном году проведено 14 заседаний Комитета по аудиту. Заседания проводились в очной форме.

Участие членов Комитета по аудиту в заседаниях в 2025 г.:

ФИО	Количество посещений	% от общего количества заседаний
Сигова Мария Викторовна	14 из 14	100%
Сафонов Олег Петрович	14 из 14	100%
Хазин Андрей Леонидович	14 из 14	100%

Комитет по кадрам и вознаграждениям

Деятельность Комитета по кадрам и вознаграждениям регулируется Положением о комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «ЕвроТранс» (утверждено Советом директоров ПАО «ЕвроТранс», протокол № 4-05/2023 от 22.05.2023). Комитет по кадрам и вознаграждениям создан с целью содействия эффективному выполнению Советом директоров своих функций в части рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы Совета директоров.

Основными функциями Комитета по кадрам и вознаграждениям являются:

- ✓ Разработка и периодический пересмотр политики Общества по вознаграждению членов Совета директоров, Генерального директора Общества и иных ключевых руководящих работников, в том числе разработку параметров программ краткосрочной и долгосрочной мотивации членов исполнительных органов;
- ✓ Надзор за внедрением и реализацией политики Общества по вознаграждению и различных программ мотивации;
- ✓ Предварительная оценка работы Генерального директора Общества и иных ключевых руководящих работников по итогам года в контексте критериев, заложенных в политику вознаграждения, а также предварительную оценку достижения ими поставленных целей в рамках долгосрочной программы мотивации;
- ✓ Разработка условий досрочного расторжения трудового договора с Генеральным директором Общества и иными ключевыми руководящими работниками, включая все материальные обязательства Общества и условия их

предоставления;

- ✓ Выбор независимого консультанта по вопросам вознаграждения Генерального директора Общества и иных ключевых руководящих работников;
- ✓ Разработка рекомендаций Совету директоров по определению размера вознаграждения и принципов премирования Корпоративного секретаря Общества;
- ✓ Надзор за раскрытием информации о политике и практике вознаграждения и о владении акциями Общества членами Совета директоров, а также Генеральным директором Общества и иными ключевыми руководящими работниками в годовом отчете и на корпоративном сайте Общества в сети Интернет;
- ✓ Оценка состава Совета директоров с точки зрения профессиональной специализации, опыта, независимости и вовлеченности его членов в работу Совета директоров, определение приоритетных направлений для усиления состава Совета директоров;
- ✓ Анализ профессиональной квалификации и независимости всех кандидатов, номинированных в Совет директоров, на основе всей доступной Комитету информации; взаимодействие с акционерами, которое не должно ограничиваться кругом крупнейших акционеров, с целью формирования рекомендаций акционерам в отношении голосования по вопросу избрания кандидатов в Совет директоров;
- ✓ Ежегодное проведение детальной формализованной процедуры самооценки или внешней оценки Совета директоров и комитетов Совета директоров с позиций эффективности их работы в целом, а также индивидуального вклада директоров в работу Совета директоров и его комитетов, в том числе, определение методологии самооценки и разработка предложений по выбору независимого консультанта для проведения оценки работы Совета директоров, разработка рекомендаций Совету директоров в отношении совершенствования процедур работы Совета директоров и его комитетов, подготовка отчета об итогах самооценки или внешней оценки для включения в годовой отчет Общества;
- ✓ Формирование программы вводного курса для вновь избранных членов Совета директоров, направленного на ознакомление новых директоров с ключевыми активами Общества, его стратегией, деловой практикой, принятой в Обществе, организационной структурой Общества и ключевыми руководящими работниками Общества, а также с процедурами работы Совета директоров; осуществление надзора за практической реализацией вводного курса;
- ✓ Формирование программы обучения и повышения квалификации для членов Совета директоров, учитывающей индивидуальные потребности отдельных его членов, а также надзор за практической реализацией этой программы;
- ✓ Формирование рекомендаций Совету директоров в отношении кандидатов на должность Генерального директора и иных ключевых руководящих работников Общества;
- ✓ Анализ текущих и ожидаемых потребностей Общества в отношении профессиональной квалификации Генерального директора Общества и иных ключевых руководящих работников, продиктованных интересами конкурентоспособности и развития Общества, планирование кадровых

- назначений, в том числе с учетом преемственности в отношении указанных лиц;
- ✓ Формирование рекомендаций Совету директоров в отношении кандидатов на должность Корпоративного секретаря Общества;
 - ✓ Подготовка отчета о практической реализации принципов политики вознаграждения членов Совета директоров, Генерального директора Общества и иных ключевых руководящих работников, а также отчета об итогах работы Комитета для включения в годовой отчет и иные документы Общества.

Ключевые вопросы, рассмотренные в 2025 году:

- ✓ разработка политики по вознаграждению и компенсации расходов членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников ПАО «ЕвроТранс»;
- ✓ рекомендации Совету директоров ПАО «ЕвроТранс» по утверждению на 2025 год значений ключевых показателей деятельности (КПД) для Генерального директора ПАО «ЕвроТранс», а также порядка и условий премирования с учетом КПД;
- ✓ о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта исполнительного органа текущим и ожидаемым потребностям Общества, продиктованным стратегией Общества;
- ✓ о независимости действующих членов Совета директоров;
- ✓ анализ профессиональной квалификации, опыта, знаний, навыков, деловой репутации и независимости кандидатов в Совет директоров ПАО «ЕвроТранс»;
- ✓ надзор за раскрытием информации о политике и практике вознаграждения и о владении акциями ПАО «ЕвроТранс» членами Совета директоров, а также Генеральным директором ПАО «ЕвроТранс» в годовом отчете и на корпоративном сайте ПАО «ЕвроТранс» в сети Интернет;
- ✓ проведение процедуры внешней оценки деятельности Совета директоров по итогам 2025 года, а также подготовка предложений по выбору независимого консультанта для проведения внешней оценки Совета директоров за 2025 год.

Количественный состав Комитета по кадрам и вознаграждениям: 3 члена

Комитет сформирован исключительно из независимых членов Совета директоров.

Персональный состав Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров:

Фамилия, имя, отчество

Сигова Мария Викторовна – Председатель

Сафонов Олег Петрович

Хазин Андрей Леонидович

Всего в отчетном году проведено 10 заседаний Комитета по кадрам и вознаграждениям. Заседания проводились в очной форме.

Участие членов Комитета по кадрам и вознаграждениям в заседаниях в 2025 г.:

ФИО	Количество посещений	% от общего количества заседаний
Сигова Мария Викторовна	10 из 10	100%
Сафонов Олег Петрович	10 из 10	100%
Хазин Андрей Леонидович	10 из 10	100%

Корпоративный секретарь

Корпоративный секретарь Общества назначается на должность и освобождается от занимаемой должности Генеральным директором Общества с согласия Совета директоров Общества.

Корпоративный секретарь подотчетен Совету директоров и административно подчинен Генеральному директору.

Корпоративный секретарь участвует в реализации установленных законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества процедур, обеспечивающих реализацию прав и законных интересов акционеров, связанных с деятельностью Общего собрания акционеров, в том числе в части обеспечения контроля за их исполнением.

Корпоративный секретарь участвует в организации хранения Обществом корпоративных документов, предусмотренных законодательством Российской Федерации, в части, не отнесенной к компетенции структурных подразделений или органов управления Общества.

Корпоративный секретарь участвует в реализации политики Общества по раскрытию информации, а также выполняет функции по организации взаимодействия Общества с его акционерами и участвует в предупреждении корпоративных конфликтов.

К функциям корпоративного секретаря также относится участие в обеспечении взаимодействия Общества с органами регулирования, организаторами торговли, регистратором, иными профессиональными участниками рынка ценных бумаг, в пределах компетенции, не отнесенной к компетенции структурных подразделений или органов управления Общества.

Корпоративный секретарь участвует в совершенствовании системы и практики корпоративного управления общества.

Корпоративный секретарь взаимодействует с любыми органами управления Общества, его структурными подразделениями, должностными лицами и работниками в той мере, в которой это необходимо для надлежащего осуществления функций Корпоративного секретаря.

Деятельность корпоративного секретаря регламентируется Уставом, Положением о корпоративном секретаре и иными внутренними документами Общества.

С сентября 2022 года Корпоративным секретарем является Климова Екатерина Анатольевна.

Климова Екатерина Анатольевна

Год рождения:	1983
Сведения об уровне образования, о	Высшее

квалификации, специальности:	Московский гуманитарный университет Квалификация: экономист Специальность: финансы и кредит Квалификационный аттестат Специалиста финансового рынка по ведению реестра владельцев ценных бумаг Сертификат НОКС (Ассоциация Национальное Объединение Корпоративных Секретарей), сентябрь 2023г.
Доля участия в УК, %	0,001
Доля владения голосующими акциями, %	0,001

Генеральный директор

Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества. Компетенция Генерального директора определена в Уставе ПАО «ЕвроТранс».

К компетенции исполнительного органа отнесены все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, которые отнесены к компетенции Общего собрания акционеров или Совета директоров Общества.

С 2022 года должность Генерального директора занимает Алексеенков Олег Олегович.

Алексеенков Олег Олегович

Год рождения:	1975
Сведения об уровне образования, о квалификации, специальности:	Высшее Вебстерский университет США, степень «МВА» Квалификация: менеджер Специальность: менеджмент
Доля участия в УК, %	1,63
Доля владения голосующими акциями, %	1,63

Сведения о наличии у исполнительного органа конфликта интересов (в том числе связанного с участием указанных лиц в органах управления конкурентов общества): конфликт интересов отсутствует.

В ПАО «ЕвроТранс» разработана и утверждена на заседании Совета директоров 26 мая 2025 года Политика по вознаграждению и компенсации расходов членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников ПАО «ЕвроТранс» (протокол № 26-05/2025 от 29.05.2025).

Политика по вознаграждению и компенсации расходов членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников ПАО «ЕвроТранс» опубликована на странице: <https://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=38758&type=1>

Данный документ определяет принципы и подходы к вознаграждению членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества (далее – **Руководители**), устанавливает порядок определения размера вознаграждений, а также регламентирует виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.

Под «ключевыми руководящими работниками Общества», помимо Генерального директора, понимаются работники Общества, которые занимают значимые позиции в структуре исполнительного руководства и оказывают непосредственное влияние на эффективность финансово-экономической деятельности Общества.

На 31.12.2025 г. иные ключевые руководящие работники Общества, кроме Генерального директора, в Обществе отсутствуют.

Согласно указанной Политике, система вознаграждения Руководителей нацелена на достижение оптимального баланса между зависимостью вознаграждения от результатов деятельности Общества и от личного вклада каждого Руководителя в достижение этого результата.

Основными элементами вознаграждения являются:

1. фиксированная часть – должностной оклад;
2. переменная часть:
 - краткосрочный компонент – премия за отчетный период (месяц, квартал, полугодие, год);
 - долгосрочный компонент – вознаграждение в рамках программы долгосрочного премирования;
3. льготы и привилегии, предусмотренные внутренними документами Общества;
4. другие выплаты и компенсации, предусмотренные законодательством и внутренними документами Общества.

Фиксированная часть вознаграждения (должностной оклад)

Должностной оклад является базовым элементом вознаграждения (фиксированный размер денежной выплаты в месяц, которая выплачивается работнику за исполнение должностных обязанностей). Размер должностного оклада должен способствовать привлечению и удержанию Руководителя, отвечающего требуемой квалификации и обладающего компетенциями, необходимыми для реализации стратегии Общества и достижению финансовых показателей.

Размер должностного оклада генерального директора Общества устанавливается решением Совета директоров путем утверждения Советом директоров условий трудового договора, заключаемого с генеральным директором Общества.

Переменная часть вознаграждения

Основой эффективного управления Обществом является обеспечение заинтересованности Руководителей в исполнении стратегии Общества, а также в долгосрочных и краткосрочных результатах работы Общества и увеличении личного (индивидуального)

вклада в конечный результат. Достижению этих задач служит переменная часть вознаграждения.

Краткосрочный компонент:

- годовая премия (годовой бонус) - премия, выплачиваемая по результатам работы за год, зависящая от результатов работы Общества и индивидуального вклада Руководителя в конечный результат. Зависимость годовой премии от результата работы реализуется, в том числе, через ежегодное утверждение Советом директоров КПД каждого Руководителя, рассмотрение отчета о выполнении указанных показателей и принятие решения о размере премирования с учетом степени выполнения КПД.
- премия по результатам работы за иной отчетный период (месяц, квартал, полугодие).

При принятии решения о размере премии принимаются во внимание целый ряд факторов, в том числе:

- объем и сферы ответственности;
- влияние на финансовые результаты Общества;
- уровень мотивации на эффективное управление Обществом;
- личный вклад в достижение результатов;
- рыночная практика.

Размер годовой премии, подлежащей выплате (утвержденный размер годовой премии), зависит, в том числе от результатов выполнения Руководителями КПД, установленных им на отчетный год.

КПД (для целей выплаты годовой премии) устанавливаются, как правило, двух типов: общекорпоративные (финансовые, стратегические) и индивидуальные. Вес КПД, пороги выполнения и алгоритм (порядок) расчета годового бонуса с учетом КПД, устанавливается при утверждении КПД на каждый отчетный год Советом директоров на основании рекомендации Комитета. КПД устанавливаются с учетом стратегических приоритетов Общества и экономической ситуации и должны поддерживать реализацию стратегии Общества.

Долгосрочный компонент:

С целью мотивации Руководителей на долгосрочное, устойчивое развитие бизнеса, а также обеспечения последовательного подхода к системе мотивации, ориентированной на лучшие мировые и локальные практики, Руководители по решению Совета директоров могут стать участниками Программы долгосрочного премирования, принципы и параметры которой утверждаются Советом директоров.

РИСКИ. КОНТРОЛЬ И АУДИТ

Риски

В ПАО «ЕвроТранс» разработано и утверждено Положение о системе управления рисками и внутреннего контроля (протокол заседания Совета директоров №01-09/2022 от 20.09.2022).

Совет директоров Общества отвечает за разработку, внедрение и применение эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля (СУРиВК).

Задачами СУРиВК являются:

- повышение устойчивости и эффективности финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- обеспечение сохранности активов, контроль и повышение эффективности использования и распределения ресурсов Общества;
- своевременное выявление недостатков, отклонений и нарушений процедур внутреннего контроля, поддержка систематического процесса идентификации и оценки рисков и возможностей, оказывающих влияние на достижение стратегических и операционных целей Общества;
- разработка мероприятий по устранению выявленных недостатков процедур внутреннего контроля и управления рисками, которые препятствуют или могут препятствовать достижению целей Общества, и контроль их исполнения;
- обеспечение консультационной поддержки руководителей и работников Общества по актуальным вопросам управления рисками, внутреннего контроля и разработка мероприятий по повышению эффективности СУРиВК;
- обеспечение регулярного информирования исполнительных органов Общества, Комитета по аудиту, Совета директоров о результатах деятельности в области управления рисками и внутреннего контроля;
- контроль соблюдения законодательства и всех локальных нормативных актов Общества, в том числе по отдельным вопросам корпоративного управления;
- обеспечение полноты и достоверности бухгалтерской (финансовой), статистической, управленческой и другой отчетности Общества;
- в применимых случаях - организация информирования акционеров, инвесторов, Регуляторных органов¹¹, внешних аудиторов, и, в случаях, предусмотренных законодательством, других уполномоченных организаций, о применяемых в Обществе практиках и инструментах управления рисками и внутреннего контроля;
- развитие Риск-культуры¹² в Обществе.

С целью снижения отрицательного влияния ограничений субъективного характера на процесс управления рисками в Обществе функционирует многоуровневая СУРиВК,

¹¹ Регуляторные органы – государственные органы, а также организации, осуществляющие контроль и/или определяющие порядок в области организации внутреннего контроля и управления рисками, включая Банк России.

¹² Риск-культура – разделяемое всеми органами управления и работниками Общества понимание подходов и процедур управления рисками и ответственное отношение к потенциальным рискам в своей работе.

предусматривающая наделение полномочиями и ответственностью за все принимаемые в Обществе решения:

- ✓ на стратегическом уровне – Совет директоров и Комитет по аудиту;
- ✓ на тактическом уровне – единоличный исполнительный орган, ДВА¹³, Директор по внутреннему аудиту;
- ✓ на организационном уровне – Координатор УРиВК, Руководители подразделений;
- ✓ на операционном уровне – все работники Общества.

Действующая в Обществе модель СУРиВК включает организацию трех линий эффективного взаимодействия всех участников СУРиВК:

- | | |
|--|--|
| 1 линия
«Оперативное управление» | выявление, разработка и реализация мероприятий по устранению/снижению влияния/предотвращению недостатков и рисков СУРиВК. Обеспечивают Владельцы рисков ¹⁴ на операционном уровне управления Обществом. Включает оперативное выявление недостатков и рисков СУРиВК, а также разработку и своевременную реализацию мероприятий по устранению недостатков и рисков в зоне функциональных задач и ответственности Владельцев рисков. |
| 2 линия «Внутренний контроль и надзор» | контроль эффективности, предупреждение. Включает обеспечение дополнительными знаниями, проведение мониторинга и помощь в решении проблем Владельцев рисков. Осуществляется Контрольными подразделениями ¹⁵ . |
| 3 линия «Внутренний аудит» | предоставление независимых и объективных гарантий и рекомендаций исполнительным органам, Совету директоров, Комитету по аудиту относительно адекватности и эффективности СУРиВК. Обеспечивают Контрольные подразделения, Комитет по аудиту, Совет директоров и исполнительные органы. ДВА осуществляет оценку эффективности СВКиУР, что позволяет эффективно предупреждать риски. Комитет по аудиту осуществляет общий |

¹³ Здесь и далее – Дирекция внутреннего аудита.

¹⁴ Владелец риска – руководители и работники Общества, в соответствии с установленным в Обществе порядком осуществляющие идентификацию и оценку конкретного риска, а также разработку и реализацию мероприятий по управлению рисками.

¹⁵ Контрольные подразделения – самостоятельные структурные подразделения Общества, к задачам и функциям которых относятся финансовый контроль, информационная безопасность, аудиты и ревизии, контроль управления рисками, управление качеством, юридическое сопровождение, а также любые контрольные функции.

контроль за надежностью и эффективностью функционирования СУРиВК.

В декабре 2025 года Советом директоров были рассмотрены и приняты к сведению отчеты Дирекции внутреннего аудита, а также Комитета по аудиту Совета директоров за 2025 год, содержащие, в том числе, сведения о результатах проведенной оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества, а также системы корпоративного управления за 2025 год.

По результатам оценки Дирекция внутреннего аудита пришла к заключению о том, что имеются достаточные основания для формирования вывода о том, что существующие в Обществе процессы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративное управление Общества:

- соответствуют определенным Советом директоров Общества принципам и подходам к их организации;
- функционируют во всех существенных аспектах надежно и эффективно;
- отвечают текущим требованиям бизнеса, характеру и масштабу деятельности Общества;
- обеспечивают объективное представление о текущем состоянии и перспективах развития Общества, достоверность и прозрачность финансовой и нефинансовой отчетности.

По результатам проведенной оценки система внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления ПАО «ЕвроТранс» была признана Комитетом по аудиту Совета директоров надежной и эффективной, соответствующей потребностям Общества и функционирующей на приемлемом уровне развития, при этом признано, что необходимо осуществлять дальнейшее развитие систем внутреннего контроля и управления рисками, корпоративного управления ПАО «ЕвроТранс» на основе лучших практик.

Ключевые риски

Основными рисками, связанными с Группой ПАО «ЕвроТранс», которые могут существенно повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Компании, являются следующие риски:

Группа ПАО «ЕвроТранс» осуществляет *розничную торговлю бензинами и дизельным топливом на АЗК*, расположенных преимущественно в Московской области.

По мнению Компании, к числу основных рисков на данном рынке и наиболее значимых возможных изменений в отрасли относятся риски изменения закупочных цен на нефтепродукты, а также розничных цен на нефтепродукты.

Риск изменения закупочных цен на нефтепродукты.

Существенное увеличение закупочных цен на нефтепродукты может оказать негативное влияние на финансовое положение и финансовые результаты Группы Эмитента в связи с возможным ростом расходов Группы Эмитента на приобретение нефтепродуктов, и, как следствие, может негативно повлиять на исполнение Эмитентом обязательств по ценным бумагам.

Нефть и нефтепродукты являются самым потребляемым в мире биржевым товаром, поэтому ценообразование нефтепродуктов, приобретаемых Группой Эмитента, зависит от цен на международном рынке.

Волатильность мировых цен на нефть и нефтепродукты в предыдущие периоды определяет высокие риски ценообразования на сырье, и, как следствие, на нефтепродукты, используемые Группой Эмитента в рамках своей деятельности. Существующие риски неблагоприятного изменения стоимости энергоносителей и иные риски, связанные с ухудшением конъюнктуры мирового рынка, находятся вне контроля Группы Эмитента, однако Группа Эмитента предпринимает и планирует предпринимать все возможные действия, направленные на защиту от их неблагоприятного влияния.

Так, Эмитент стремится обеспечить запас нефтепродуктов на срок реализации от 45 до 60 дней, распределенный по базисам хранения. При этом при очевидно низкой закупочной цене запасы топлива могут быть и большими, и достигать до 90 дней (например, в феврале).

Эмитент зарегистрирован на Санкт-Петербургской Международной Товарно-сырьевой Бирже и осуществляет закупки, поставляемые железнодорожным транспортом на Нефтебазу. При этом в некоторых случаях более эффективными могут являться прямые закупки нефтепродуктов у нефтяных компаний. Так, Эмитентом заключены договоры на прямые закупки со всеми основными нефтяными компаниями (ПАО «НК «Роснефть», ПАО «ЛУКОЙЛ», ПАО «Газпром нефть», ПАО «Газпром», ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина). По таким договорам можно получить существенные индивидуальные скидки на скопившиеся нефтепродукты, что нередко и по естественным причинам случается у нефтяных компаний.

Необходимо также отметить, что несмотря на то, что рынок нефтепродуктов представляет собой олигополистическую конкуренцию в связи со спецификой переработки нефти (в частности, невозможностью оперативного консервирования скважин), данный рынок очень зависим именно от спроса и предложения. Так, попытки сокращения объема продаж на бирже в целях искусственного повышения цены оборачиваются скапливанием нефтепродуктов на заводах и нефтехранилищах ВИНКов и впоследствии приводят к реализации таких продуктов по индивидуальным контрактам со значимыми скидками.

В последнее время по наблюдениям Эмитента набирают оборот также СВОП-сделки. Данный вид сделок условно можно разделить на две группы. К первой группе относятся СВОП-сделки по регионам: в частности, когда в условиях дефицита нефтепродуктов в Московском регионе Эмитент отгружает нефтепродукты иным операторам (в том числе на АЗС ВИНКов в Московском регионе) в обмен на поставки Эмитенту нефтепродуктов железнодорожным транспортом из регионов с излишком нефтепродуктов. Вторая группа СВОП-сделок - это СВОП-сделки по маркам: например, при наличии профицита дизельного топлива у ВИНКов данный продукт меняется на бензины марки АИ-92 и АИ-95, с которым образовался локальный дефицит, но который при этом имеется в достаточном наличии у Эмитента. Данные мероприятия позволяют стабилизировать и зачастую хеджировать риски изменения закупочных цен, а также в результате получить предсказуемый результат по дельте (прямой разнице между продажной и закупочной ценой на нефтепродукты).

Также следует учитывать, что нефть и нефтепродукты являются опорным сырьем для Российской Федерации, и рост цен на них неизбежно провоцирует инфляционные процессы в экономике и, как следствие, рост продажных цен, в том числе рост розничных цен на реализуемые операторами АЗС бензины и дизельное топливо. Это, в свою очередь,

позволяет операторам АЗС обеспечить в долгосрочном периоде сохранение нормы маржинальной прибыли.

Риск изменения розничных цен на нефтепродукты.

Рынок ценообразования на нефтепродукты, реализуемые на АЗС, представляет собой почти совершенную конкуренцию. Эластичность спроса в данном сегменте крайне высока и отклонение от рыночных цен на 1% (50 копеек на литр) приводит к значимым смещениям клиентских потоков.

Данное явление имеет положительную сторону т.к. не позволяет ни одному из участников рынка самостоятельно диктовать рынку свою ценовую политику.

Так, попытки демпинга со стороны ряда вертикально интегрированных нефтяных компаний в 2012 и 2013 годах, а также в 2017 и 2018 годах в конечном итоге приводили к вынужденному снижению розничных цен всеми конкурентами до соответствующего уровня, снижению маржинальности продаж у всех участников рынка и отсутствию каких-либо конкурентных преимуществ по цене у изначальных «агрессоров». В результате сформировалась устойчивая политика ценообразования, продиктованная рыночными факторами (спрос и предложение) у всех существенных конкурентов. В связи с этим в настоящее время операторы АЗС не стремятся снижать цены (даже при существенном снижении закупочных цен), в свою очередь, повышение розничных цен на нефтепродукты происходит только при наличии веских причин для таких изменений.

По мнению Эмитента, существенное повышение цен на реализуемые им бензины и дизельное топливо на АЗК может привести к оттоку клиентов, что, в свою очередь, может оказать негативное влияние на финансовое положение и финансовые результаты Группы Эмитента, а также на возможность исполнять Эмитентом обязательства по ценным бумагам.

Компании Группы Эмитента являются субъектами предпринимательской деятельности, работающими на территории Российской Федерации. На внешнем рынке деятельность не ведется. В связи с этим риски, связанные с возможным изменением цен на товары, работы и (или) услуги Группы Эмитента на рынках за пределами Российской Федерации отсутствуют.

Группа ПАО «ЕвроТранс» осуществляет также *розничную продажу топлива посредством Мобильного приложения и Топливных карт через собственную сеть и сети АЗС партнеров (более 8 000 АЗК), процессинг топливных карт ТРАССА.*

К числу рисков, характерных для данной отрасли, которые могут привести к ухудшению ситуации в отрасли, по мнению Эмитента, можно отнести следующие риски:

- риск ухода с российского рынка иностранных процессинговых компаний, которые занимаются выпуском и техническим сопровождением топливных карт, содержащих микрочипы, хранящие необходимую информацию;
- риск технического устаревания терминального парка, который представлен иностранным оборудованием.

Реализация указанных рисков повлечет необходимость перехода на российские аналоги, а также может повлечь замедление процессинговых операций и разложение сети покрытия на несколько процессинговых компаний.

Вместе с тем, по оценке Эмитента, указанные выше риски не окажут существенного

влияния на Группу Эмитента и исполнение Эмитентом обязательств по ценным бумагам, поскольку реализация данных рисков окажет влияние на всех участников рынка в данном сегменте.

- риск отключения РФ от глобальной сети Интернет.

По оценке Эмитента, указанный выше риск не окажет существенного влияния на Группу Эмитента и исполнение Эмитентом обязательств по ценным бумагам, поскольку реализация данного риска повлияет на всю данную отрасль в целом, и конечному клиенту в итоге придется поменять способ получения услуги (перейти от приобретения топлива посредством Мобильного приложения к приобретению топлива непосредственно на АЗС).

- риск отказа ВИНКов от принятия сторонних карт.

Реализация данного риска может повлечь монополизацию данного рынка ВИНКами, что, в свою очередь, может негативно отразиться на финансовом положении Группы Эмитента, и, как следствие, на исполнении Эмитентом обязательств по его ценным бумагам.

К наиболее значимым возможным изменениям в данном сегменте, по мнению Эмитента, можно отнести развитие аналогичных технических решений российскими компаниями, что приведет к постепенному импортозамещению на данном рынке иностранных технологий.

Группа ПАО «ЕвроТранс» осуществляет *предоставление услуг по быстрой зарядке (150, 180, 240 и 342 кВт) электромобилей через сеть электрозарядных станций (ЭЗС).*

К числу основных рисков в данном сегменте, по мнению Компании, можно отнести следующие риски:

- риск повышения тарифа на электричество, который устанавливается сетевыми компаниями.

В случае повышения тарифа Проектом предусмотрена компенсация, прежде всего за счет повышения цен для клиентов, поскольку потенциальные конкуренты окажутся в аналогичной ситуации, а ценовая эластичность спроса невелика.

Отчасти также предусмотрена компенсация за счет доходов от иных видов деятельности Компании. Кроме того, Проектом предусмотрено использование альтернативных источников получения энергии за счет использования ветрогенераторов и солнечных батарей. На них, по оценке Общества, будет приходиться от 10-25% общего объема электроэнергии на начальном этапе и не менее 50% в дальнейшем на некоторых ЭЗС. На данную составляющую электрической мощности тарифы оказывать влияния не будут.

- риск более медленного роста парка электромобилей в России по сравнению с прогнозируемым Правительством РФ и ведущими исследовательскими центрами:

При оценке данного риска Обществом были учтены планы ведущих автоконцернов по активному переходу уже в настоящее время на выпуск электромобилей. Обществом были также учтены планы ведущих автоконцернов по выводу на российский рынок новых моделей электротранспорта, а также планы по началу производства электромобилей российскими производителями (производство соответствующих моделей локализовано на заводе «Моторинвест» в Липецкой области, а также на совместном белорусско-китайском предприятии «БелДжи» для российского рынка). В основу Проекта положены цели сбалансированного сценария Концепции по развитию производства и использования электрического автомобильного транспорта в Российской Федерации на период до 2030 года, утвержденной распоряжением Правительства РФ от 23 августа 2021 г. № 2290-р. В

случае отставания от запланированных темпов роста парка электромобилей Правительство РФ, как ожидается, будет прибегать к усилению стимулирования рынка льготами, преференциями и иными инструментами. Участие ПАО «ЕвроТранс» в профильной правительственной комиссии обеспечивает возможность своевременного получения информации о данном риске и влияния на разработку правительственных мер по его нейтрализации. Кроме того, сам ход реализации данного Проекта - создание необходимой комфортной инфраструктуры для владельцев электромобилей, легкодоступной и комплексной услуги, будет дополнительно побуждать владельцев бензиновых автомобилей к переходу на более экологичный вид транспорта.

- риск нехватки мощности электроэнергии:

Данный риск сводится к минимуму благодаря раннему выходу Компании на рынок. Работа по получению мощности (подача заявок в электросетевые компании на увеличение мощности, заключение с ними договоров) была начата Компанией уже в 2020 г., что позволило проработать вопросы выделения мощности, пока на нее не появился спрос со стороны конкурентов. Кроме того, Проектом предусмотрены альтернативные источники получения энергии за счет использования ветрогенераторов и солнечных батарей. На них, по оценке ПАО «ЕвроТранс», будет приходиться от 10-25% общего объема электроэнергии на начальном этапе и не менее 50% в дальнейшем на некоторых ЭЗС. Это позволит дополнительно увеличить мощность там, где возможности электрических сетей не смогут полностью покрыть потребности ЭЗС.

- риск появления сильных конкурентов:

Данный риск снижается благодаря раннему выходу Компанией на рынок. Создание ЭЗС требует длительного времени. Компания занимается данным Проектом уже пятый год и не видит конкурентов в сфере предоставления услуг именно по быстрой зарядке (150, 180, 240 и 342 кВт) электромобилей через сеть быстрых электрозарядных станций (ЭЗС). В случае их появления они неизбежно будут в догоняющей позиции. Кроме того, своевременное получение мощности там, где она есть, означает, что конкурентам впоследствии будет гораздо труднее и дороже получить мощность, поскольку ее избытка в самых удобных для ЭЗС местах не останется.

Группа ПАО «ЕвроТранс» осуществляет *оптовую торговлю бензинами и дизельным топливом*.

К числу основных рисков в данном сегменте, по мнению Общества, можно отнести следующие риски:

- дефицит топлива из-за снижения переработки нефтепродуктов в Российской Федерации, вызванного введением санкций на поставки комплектующих для оборудования нефтеперерабатывающих заводов (НПЗ);
- рост цен на топливо из-за влияния высоких цен на топливо в мире и выстраивание новых цепочек поставок в обход санкций, приводящих к оттоку топлива из страны;
- снижение продаж из-за снижения количества платёжеспособных клиентов;
- уменьшение пролива АЗС (розничная реализация топлива через АЗС) вследствие уменьшения количества автомобилей;
- уменьшение потребления топлива вследствие перехода на альтернативные и возобновляемые источники энергии.

Существенное ухудшение ситуации в отрасли, по мнению Общества, возможно вследствие введения таких значимых ограничений (наступления событий) на внутреннем рынке, как:

- введение государственного регулирования оптовых цен в Российской Федерации;
- приостановка торгов топливом на Санкт-Петербургской Международной Товарно-сырьевой Бирже.

Вместе с тем, на текущий момент вероятность их введения (появления), по оценке Общества, минимальна.

Данная отрасль является локомотивом российской экономики, а низкие закупочные цены на бензины дают большое пространство участникам рынка для маневра.

К рискам, которым может быть подвержено Общество, также относятся:

- финансовые риски – риск изменения процентных ставок.

Поскольку Группа Эмитента использует в своей деятельности заемные средства, она подвержена риску изменения процентных ставок. Кредитный портфель Группы Эмитента состоит, в том числе, из кредитов с плавающими процентными ставками, изменение которых напрямую влияет на финансовый результат Группы Эмитента. Процентные ставки чувствительны к изменению целого ряда факторов, находящихся вне контроля Группы Эмитента, в том числе к уровню ключевой ставки и т.д. Повышение процентных ставок приведет к увеличению расходов по внешнему финансированию на 15-20%, что может привести к уменьшению чистой прибыли на 4-6%.

Кроме того, рост ключевой ставки напрямую обусловлен ростом инфляции. Рост инфляции, в свою очередь, влечет рост цен на товары и услуги Группы Эмитента, с учетом того, что товары, реализуемые Группой Эмитента и услуги, предоставляемые ею, являются высоковольтными. Таким образом, влияние неблагоприятного фактора, связанного с повышением процентных ставок, будет минимизировано. Тем не менее, неблагоприятные условия, вызванные действием указанного фактора, по оценке Эмитента, могут действовать на протяжении 2-3 месяцев и, в итоге, приведут к увеличению затратной части более чем на 15-20%.

- экологические риски

ПАО «ЕвроТранс» осуществляет проекты с экологической направленностью и придерживается политики оценки экологических рисков. Для определения экологических рисков, связанных с реализацией проектов, Общество применяет различные методы, включая:

1. Анализ воздействия на окружающую среду:

ПАО «ЕвроТранс» проводит оценку возможных негативных воздействий своих проектов на окружающую среду, включая воздействие на почву, водную среду, воздушную среду, флору и фауну. Целью данного анализа является идентификация и оценка потенциальных экологических рисков, а также разработка мер по их минимизации или устранению.

2. Экологический аудит: ПАО «ЕвроТранс» проводит проверку соответствия своей деятельности экологическим нормам и требованиям. Экологический аудит позволяет выявить нарушения и проблемы, связанные с экологической безопасностью, и разработать планы действий для улучшения ситуации.

3. Консультации с экспертами: ПАО «ЕвроТранс» обращается за консультациями к внешним и внутренним экспертам, обладающим экспертизой в области оценки экологических рисков.

4. Соблюдение стандартов и нормативных требований: ПАО «ЕвроТранс» учитывает национальные и международные стандарты и критерии устойчивого развития при реализации проектов.

Приведенный выше список рисков не является исчерпывающим, приведен в отношении ключевых видов деятельности Группы ПАО «ЕвроТранс».

Контроль и аудит

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляют:

- Совет директоров (Комитет по аудиту);
- Дирекция внутреннего аудита;
- Внешний аудитор.

Совет директоров (Комитет по аудиту)

Комитет по аудиту оказывает содействие эффективному выполнению Советом директоров своих функций в части контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

От лица Совета директоров комитет взаимодействует с ключевыми участниками финансово-хозяйственной деятельности Общества и обеспечивает предварительное рассмотрение и подготовку рекомендаций для Совета директоров по вопросам внутреннего аудита, включая предварительное рассмотрение плана деятельности и бюджета Дирекции по внутреннему аудиту.

Дирекция внутреннего аудита

Политика Общества в области внутреннего аудита определена Положением о внутреннем аудите в АО «ЕвроТранс», утвержденным решением Совета директоров 30 марта 2023 г. (протокол № 02-30/03/2023 от 30 марта 2023 г.).

В целях осуществления функции внутреннего аудита в Обществе сформирована Дирекция внутреннего аудита (ДВА).

ДВА является отдельным структурным подразделением Общества, ответственным за организацию и осуществление внутреннего аудита, и возглавляется Директором по внутреннему аудиту.

В соответствии с Положением о внутреннем аудите основной целью деятельности ДВА является содействие Совету директоров и исполнительному органу Общества в повышении эффективности управления Обществом, совершенствовании его финансово-хозяйственной деятельности путем системного и последовательного подхода к анализу и оценке системы управления рисками и внутреннего контроля, а также корпоративного управления как инструментов обеспечения разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей.

Задачи ДВА:

- координация деятельности с внешним аудитором Общества, а также лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления;
- содействие исполнительному органу Общества и работникам Общества в разработке и мониторинге исполнения мероприятий по совершенствованию СВКиУР, корпоративному управлению Обществом;
- подготовка и предоставление Совету директоров и исполнительному органу отчетов по результатам деятельности подразделения внутреннего аудита (в том числе включающих информацию о существенных рисках, недостатках, результатах и эффективности выполнения мероприятий по устранению выявленных недостатков, результатах выполнения плана деятельности внутреннего аудита, результатах оценки фактического состояния, надежности и эффективности системы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления);
- проверка соблюдения исполнительным органом Общества и его работниками положений законодательства и внутренних политик Общества, касающихся инсайдерской информации.

Функции ДВА:

ДВА осуществляет оценку эффективности СВКиУР и корпоративного управления.

а) Оценка эффективности системы управления рисками включает:

- проверку достаточности и зрелости элементов системы управления рисками для эффективного управления рисками (цели и задачи, инфраструктура, организация процессов, нормативно-методологическое обеспечение, взаимодействие структурных подразделений в рамках системы управления рисками, отчетность);
- проверку полноты выявления и корректности оценки рисков руководством Общества на всех уровнях его управления;
- проверку эффективности контрольных процедур и иных мероприятий по управлению рисками, включая эффективность использования выделенных на эти цели ресурсов;
- проведение анализа информации о реализовавшихся рисках (выявленных по результатам внутренних аудиторских проверок нарушениях, фактах недостижения поставленных целей, фактах судебных разбирательств).

б) Оценка эффективности системы внутреннего контроля (СВК) включает:

- проведение анализа соответствия целей бизнес-процессов, проектов и структурных подразделений целям Общества, проверку обеспечения надежности и целостности бизнес-процессов (деятельности) и информационных систем, в том числе надежности процедур противодействия противоправным действиям, злоупотреблениям и коррупции;
- проверку обеспечения достоверности бухгалтерской (финансовой), статистической, управленческой и иной отчетности, определение того, насколько результаты деятельности бизнес-процессов и структурных подразделений Общества соответствуют поставленным целям;

- определение адекватности критериев, установленных исполнительным органом для анализа степени исполнения (достижения) поставленных целей;
- выявление недостатков системы внутреннего контроля, которые не позволили (не позволяют) Обществу достичь поставленных целей;
- оценку результатов внедрения (реализации) мероприятий по устранению нарушений, недостатков и совершенствованию системы внутреннего контроля, реализуемых Обществом на всех уровнях управления;
- проверку эффективности и целесообразности использования ресурсов;
- проверку обеспечения сохранности активов;
- проверку соблюдения требований законодательства, устава и внутренних документов Общества.

в) Оценка эффективности корпоративного управления включает проверку:

- соблюдения этических принципов и корпоративных ценностей Общества;
- порядка постановки целей Общества, мониторинга и контроля их достижения;
- уровня нормативного обеспечения и процедур информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления Общества, включая взаимодействие с заинтересованными сторонами;
- обеспечения прав акционеров и эффективности взаимоотношений с заинтересованными сторонами;
- процедур раскрытия информации о деятельности Общества и подконтрольных ему обществ.

В течение отчетного года Дирекцией внутреннего аудита была проведена оценка эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления.

Отчет Дирекции внутреннего аудита о выполнении планов деятельности внутреннего аудита, о результатах оценки управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления за 2025 год был рассмотрен на заседаниях Комитета по аудиту и Совета директоров Общества.

Комитет по аудиту по результатам оценки признал текущий уровень организации и функционирования внутреннего аудита эффективным и соответствующим потребностям ПАО «ЕвроТранс».

Директор по внутреннему аудиту:

Директор по внутреннему аудиту в целях предотвращения конфликта интересов, обеспечения условий его независимости и объективности назначается на должность и освобождается от занимаемой должности единоличным исполнительным органом Общества на основании решения Совета директоров Общества.

Фамилия, имя, отчество:	Депутатов Георгий Юрьевич
Год рождения:	1979

Сведения об уровне образования, о квалификации, специальности:	Высшее Российская экономическая академия им. Г.В. Плеханова Специальность: Экономист Квалификация «Финансы и кредит»
Доля участия в УК, %	0
Доля владения голосующими акциями, %	0

Внешний аудитор

В целях проверки и подтверждения достоверности финансовой отчетности, составленной по российским стандартам бухгалтерского учета и международным стандартам финансовой отчетности, Общество привлекает профессиональную аудиторскую организацию, не связанную имущественными интересами с ПАО «ЕвроТранс» или его акционерами, из числа крупнейших аудиторских компаний.

Оценка независимости, объективности и отсутствия конфликта интересов внешних аудиторов Общества, включая оценку кандидатов в аудиторы Общества, выработку предложений по назначению и отстранению внешних аудиторов Общества, по оплате их услуг и условиям их привлечения осуществляется Комитетом по аудиту Совета директоров.

Кандидатура аудиторской организации утверждается Общим собранием акционеров Общества.

Комитет по аудиту рассмотрел кандидатуры внешних аудиторов на предмет их независимости, объективности и отсутствия конфликта интересов и выработал предложения по назначению внешних аудиторов Общества.

Сведения об аудиторах:

а) аудит консолидированной финансовой отчетности по МСФО за 2025 г. провело Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская Компания «Аудит Проф Гарант» (ИНН 7724231069);

б) аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности по РСБУ за 2025 г. провело Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская Компания «Аудит Проф Гарант» (ИНН 7724231069);

в) обзорную проверку консолидированной финансовой отчетности по МСФО за 6 мес. 2025 г. провело Общество с ограниченной ответственностью «Б1-Аудит» (прежнее наименование - Общество с ограниченной ответственностью «Центр аудиторских технологий и решений – аудиторские услуги») (ИНН 7709383532).

Согласно договору, заключенному с аудитором - Обществом с ограниченной ответственностью Аудиторская Компания «Аудит Проф Гарант», размер вознаграждения за проведение аудита консолидированной финансовой отчетности Общества в соответствии с МСФО за 2025 г. составляет 1 092 000 руб., в т.ч. НДС, за проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности по РСБУ за 2025 г. составляет 2 016 000 руб., в т.ч. НДС.

Согласно договору, заключенному с аудитором - Обществом с ограниченной ответственностью «Б1-Аудит», размер вознаграждения за проведение обзорной проверки промежуточной консолидированной финансовой отчетности по МСФО за 6 мес. 2025 г. составляет – 10 782 131 руб., в т.ч. НДС.

Вознаграждение за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг Общества аудитору не выплачивалось.

Для обеспечения объективности аудитора Комитет по аудиту осуществляет надзор за проведением внешнего аудита и проводит оценку качества выполнения аудиторской проверки (эффективности процесса проведения внешнего аудита) и заключений аудиторов.

По результатам проведенной в 2025 году Комитетом по аудиту оценки качества аудиторских проверок консолидированной финансовой отчетности ПАО «ЕвроТранс» и его дочерних организаций за 2024 г., промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности ПАО «ЕвроТранс» и его дочерних организаций за 6 месяцев 2025 года, бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ЕвроТранс» за 2024 г., а также соответствующих аудиторских заключений Комитет по аудиту пришел к выводу о признании эффективным процесса проведения внешнего аудита в Обществе в 2025 году (в том числе, признал, что внешний аудит проводился в соответствии с условиями договоров, заключенных между Обществом и аудиторскими организациями, с соблюдением установленных графиков, процедур аудиторских проверок и требований действующего законодательства Российской Федерации).

Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована консолидированная финансовая отчетность за 12 месяцев 2025 года:

<https://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=38758&type=4>

Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована годовая бухгалтерская отчетность за 12 месяцев 2025 года:

<https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=38758&type=3>

КАПИТАЛ. ЦЕННЫЕ БУМАГИ И ДИВИДЕНДЫ

Акции

На 31.12.2025 уставный капитал составляет 7 957 433 рублей 25 копеек.

Уставный капитал Общества разделен на 159 148 665 шт. обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,05 руб. каждая.

Количество голосующих акций Общества - 159 148 665 шт. обыкновенных акций.

Государственный регистрационный номер выпуска акций: 1-01-80110-Н.

В ноябре 2023 года Обществом успешно проведено IPO, в результате которого было размещено 53 148 665 обыкновенных акций дополнительного выпуска (регистрационный номер: 1-01-80110-Н от 17.04.2023).

Информация о количестве акций Общества, находящихся в распоряжении Общества, а также количестве акций Общества, принадлежащих подконтрольным Обществу юридическим лицам:

- в отчётном году акции Общества, находящиеся в распоряжении Общества, отсутствовали;

- по состоянию на конец отчетного периода количество акций Общества, принадлежащих подконтрольным ему юридическим лицам: 6 900 шт.

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров Общества на дату окончания отчетного года: 4874

Общее количество номинальных держателей акций Общества: 1.

Сведения о лицах, имеющих право распоряжаться не менее чем 5 процентами голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал Общества, по состоянию на 31.12.2025:

1. Мартышов Игорь Юрьевич

Размер доли голосов в процентах, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал Общества, которой имеет право распоряжаться лицо, %: 44,10

Вид права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал Общества, которым обладает лицо: *прямое распоряжение*

Признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал Общества, которым обладает лицо: *Самостоятельное распоряжение.*

Основание, в силу которого лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал Общества: *Участие (доля участия в уставном капитале) в Обществе.*

2. Алексеенков Сергей Олегович

Размер доли голосов в процентах, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал Общества, которой имеет право распоряжаться лицо, %: 7,6157

Вид права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал Общества, которым обладает лицо: *прямое распоряжение.*

Признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал Общества, которым обладает лицо: *Самостоятельное распоряжение.*

Основание, в силу которого лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал Общества: *Участие (доля участия в уставном капитале) в Обществе.*

3. Дорошенко Николай Николаевич

Размер доли голосов в процентах, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал Общества, которой имеет право распоряжаться лицо, %: 7,6157

Вид права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал Общества, которым обладает лицо: *прямое распоряжение.*

Признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал Общества, которым обладает лицо: *Самостоятельное распоряжение.*

Основание, в силу которого лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал Общества: *Участие (доля участия в уставном капитале) в Обществе.*

У Общества отсутствуют сведения о существовании долей владения акциями, превышающих 5%, помимо уже раскрытых Обществом.

С 21 ноября 2023 г. обыкновенные акции ПАО «ЕвроТранс» включены в котировальный список Первого уровня Московской Биржи. Обыкновенные акции ПАО «ЕвроТранс» обращаются на Московской Бирже (EUTR, ISIN RU000A1002V2).

Информация о регистраторе

Держателем реестра владельцев акций ПАО «ЕвроТранс» является АО ВТБ Регистратор. Лицензия АО ВТБ Регистратор на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг: № 045-13970-000001 от 21.02.2008 г.

Благодаря разработанному регистратором сервису «Личный кабинет акционера» держатели акций могут принимать участие в общих собраниях путем заполнения электронной формы бюллетеней.

Для получения доступа к личному кабинету необходимо обратиться в АО ВТБ Регистратор. Порядок подключения к сервису «Личный кабинет акционера» размещён на сайте регистратора.

Облигации

ПАО «ЕвроТранс» на постоянной основе реализует мероприятия, направленные на оптимизацию структуры и характеристик долгового портфеля, адаптацию инструментов привлечения финансирования к текущей ситуации на рынках.

Значительную часть долга Общества формируют обязательства по биржевым облигациям, что позволяет стабилизировать долговой портфель Группы при сохранении текущей высокой волатильности рынков.

06 декабря 2022 года ПАО Московская Биржа приняла решение о регистрации программы облигаций серии 001P, регистрационный номер 4-80110-Н-001P-02Е, в рамках которой по открытой подписке могут быть размещены биржевые процентные неконвертируемые бездокументарные облигации (общая сумма номинальных стоимостей облигаций всех выпусков, размещаемых в рамках данной программы - 15 000 000 000 рублей или эквивалент этой суммы в иностранной валюте, рассчитываемый по курсу Банка России на дату подписания Обществом Решения о выпуске биржевых облигаций), а также проспекта ценных бумаг в отношении облигаций, размещаемых в рамках указанной программы.

При этом в 2025 году в программу были внесены изменения, согласно которым (максимальная) сумма номинальных стоимостей биржевых облигаций всех выпусков, размещаемых в рамках программы, была увеличена сначала до 19 300 000 000 российских рублей включительно или эквивалента этой суммы в иностранной валюте, рассчитываемый по курсу Банка России на дату подписания Эмитентом Решения о выпуске биржевых облигаций, а затем до 28 800 000 000 российских рублей включительно или эквивалента этой суммы в иностранной валюте, рассчитываемый по курсу Банка России на дату подписания Эмитентом Решения о выпуске биржевых облигаций.

В 2025 году в рамках вышеуказанной программы осуществлялось размещение пяти выпусков биржевых облигаций:

Объем выпуска, руб.	Дата окончания размещения	Номинальная стоимость, руб.	Ставка купона, годовых, %	Срок обращения	Серия облигаций, регистрационный
---------------------	---------------------------	-----------------------------	---------------------------	----------------	----------------------------------

					номер выпуска облигаций
57 323 000	31.01.2025 г.	1000	[зависит от номера купонного периода ¹⁶]	1 800 дней	БО-001Р-04, 4В02-04-80110-Н-001Р от 31.10.2024
2 млрд	15.01.2025 г.	1000	25	1 800 дней	БО-001Р-05, 4В02-05-80110-Н-001Р от 31.10.2024 г.
1,93 млрд	11.02.2025	1000	25	1800 дней	БО-001Р-06, 4В02-06-80110-Н-001Р от 03.02.2025
4,3 млрд	27.05.2025	1000	24,50	720 дней	БО-001Р-07, 4В02-07-80110-Н-001Р от 02.04.2025
4,5 млрд	По состоянию на 31.12.2025 размещение не завершено (завершено 13.01.2026)	1000	21	1800 дней	БО-001Р-08, 4В02-08-80110-Н-001Р от 25.09.2025

10.06.2025 Банк России зарегистрировал выпуск зеленых облигаций серии 01 (регистрационный номер выпуска 4-02-80110-Н от 10.06.2025).

В 2025 году данный выпуск зеленых облигаций был размещен:

Объем выпуска, руб.	Дата окончания размещения	Номинальная стоимость, руб.	Ставка купона, годовых, %	Срок обращения	Серия облигаций, регистрационный номер выпуска облигаций
4 млрд	25.07.2025	1000	23	2 520 дней	01, 4-02-80110-Н от 10.06.2025

В рамках оценки выпуска зеленых облигаций серии 01 АКРА подтвердило их соответствие международно-признанным целям, принципам, стандартам и критериям в сфере экологии и «зеленого» финансирования (Принципам «зеленых» облигаций ICMA) и Национальному стандарту и признало данный выпуск в качестве выпуска зеленых облигаций, а также подтвердило соответствие проекта, финансируемого за счет поступлений от размещения выпуска зеленых облигаций, — международно признанным принципам и стандартам в сфере экологии и «зеленого» финансирования и Национальному стандарту.

¹⁶ С 1 по 12 купонные периоды - 15,00% годовых, с 13 по 24 купонные периоды - 14,00% годовых, с 25 по 36 купонные периоды - 13,00% годовых, с 37 по 48 купонные периоды - 12,00% годовых, с 49 по 60 купонные периоды - 11,00% годовых; также предусмотрен дополнительный доход в размере 0,5 ключевой ставки Банка России.

Согласно решению о выпуске, все денежные средства, полученные от размещения зеленых облигаций серии 01 планируется направить на цели, связанные с финансированием проекта строительства 83 электрозаправочных станций (ЭЗС) совокупной мощностью 100 МВт, предусматривающих создание инфраструктуры на автозаправочных комплексах Общества для зарядки электромобилей; а также установку на всех указанных автозаправочных комплексах ветряных электростанций с мощностью 10 кВт каждая (по два ветрогенератора на каждый объект) (Проект).

Проект соответствует критериям проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития, утвержденным Постановлением Правительства Российской Федерации от 21.09.2021 №1587, а именно следующим направлениям:

- 5.8. строительство и модернизация инфраструктуры для транспорта на экологических источниках энергии, а также для немоторизированного транспорта (включая заправочную инфраструктуру, зарядные установки, оборудование и системы доставки и хранения топлива);
- 2.1.2 создание и модернизация генерирующих объектов и поддерживающей инфраструктуры для генерации энергии на возобновляемых источниках энергии и низкоуглеродных видах топлива: ветровая энергия.

Проект также относится к следующим категориям допустимых зеленых проектов Принципов зеленых облигаций Международной ассоциации рынков капитала (далее – Принципы зеленых облигаций)¹⁷:

- экологически чистый транспорт (инфраструктура для экологически чистых транспортных средств);
- возобновляемая энергия (ветровая энергия).

Дивидендная политика

В 2025 году дивидендная политика ПАО «ЕвроТранс» определялась Положением о дивидендной политике ПАО «ЕвроТранс», утверждённым Советом директоров (протокол №14-10/2023 от 17.10.2023) и Положением о дивидендной политике ПАО «ЕвроТранс», утверждённым Советом директоров (протокол 07-05/2025 от 12.05.2025).

Дивидендная политика Общества основывается на следующих принципах:

- Обеспечение интересов акционеров Общества путем реализации их прав на получение дивидендов.
- Обеспечение прозрачности порядка определения размера дивидендов.
- Повышение инвестиционной привлекательности Общества.
- Соответствие уровня выплачиваемых Обществом дивидендов уровню дивидендов, выплачиваемых сопоставимыми компаниями.
- Принятие экономически взвешенных решений о выплате дивидендов с учетом задач стратегического развития, обеспечения баланса краткосрочных и долгосрочных

¹⁷ Принципы зеленых облигаций (Green Bond Principles 2021, GBP), разработанные Международной ассоциацией рынков капитала (International Capital Market Association, ICMA): <https://www.icmagroup.org/sustainable-finance/the-principles-guidelines-and-handbooks/green-bond-principles-gbp/>

интересов акционеров, а также инвестиционных потребностей Общества.

- Обеспечение долгосрочной мотивации менеджмента в повышении совокупной прибыли акционеров.

В соответствии со статьей 42 Закона об АО источником выплаты дивидендов является чистая прибыль Общества за соответствующий период, определенная по данным бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с российскими стандартами.

Общество может принимать решение о выплате дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев и (или) по результатам отчетного года.

Согласно действующей дивидендной политике, при определении рекомендуемого размера дивидендов Советом директоров Общества должны быть приняты во внимание финансовые результаты деятельности Общества за соответствующий отчетный период, размер прибыли, направленной на инвестиции и развитие Общества, на финансирование социальных и иных проектов Общества, а также другие факторы, имеющие значение для принятия обоснованного решения о рекомендованном размере дивидендов.

Общество будет стремиться направлять на выплату дивидендов по обыкновенным акциям:

- не менее 40% чистой прибыли за год, определенной на основе консолидированной финансовой отчетности Общества за заверченный отчетный год, составленной в соответствии с МСФО;
- не менее 40% чистой прибыли за 9 месяцев, определенной на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за соответствующий отчетный период, составленной в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета;
- не менее 40% чистой прибыли за 6 месяцев, определенной на основе консолидированной финансовой отчетности Общества за соответствующий отчетный период, составленной в соответствии с МСФО;
- не менее 40% чистой прибыли за 3 месяца, определенной на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за соответствующий отчетный период, составленной в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета.

При определении размера дивидендов учитываются следующие факторы:

- соблюдение баланса краткосрочных и долгосрочных интересов акционеров, а также инвестиционных потребностей Общества;
- состояние экономической конъюнктуры, внутренние и внешние изменения, имеющие или потенциально имеющие существенное негативное влияние в будущем на операционную деятельность Общества, наличие форс-мажорных обстоятельств, в том числе таких, как стихийные бедствия.

Дивидендная политика размещена на странице раскрытия информации ПАО «ЕвроТранс»:

<https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=38758&type=1>

Отчет о выплаченных дивидендах по состоянию на 31.12.2025*:

№ п/п	Наименование показателя	Отчетные периоды, за которые (по результатам которых) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды
		3 мес. 2025 г.

1	2	3
1	Категория (тип) акций: обыкновенные	
2	I. Сведения об объявленных дивидендах	
3	Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, руб.	3 руб. 00 коп.
4	Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.	477 445 995
5	Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного периода, за который (по результатам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды:	
6	по данным консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), %	¹⁸
7	по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности, %	73,25%
8	Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного периода, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд)	чистая прибыль отчетного периода
9	Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение	Годовое общее собрание акционеров, проведенное 27 июня 2025 г., протокол № 27-06/25 от 27.06.2025
10	Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	17 июля 2025 года
11	Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов	не позднее 31 июля 2025 года для номинального держателя акций и для являющегося профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительного управляющего, которые

¹⁸ Консолидированная финансовая отчетность за указанный период Эмитентом не составлялась.

		зарегистрированы в реестре акционеров Общества и не позднее 21 августа 2025 года для других лиц, зарегистрированных в реестре акционеров Общества.
12	Иные сведения об объявленных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют
13	II. Сведения о выплаченных дивидендах	
14	Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа), руб. из них вернулось в виде возврата по причинам, не зависящим от Эмитента:	477 445 995 руб. Из них вернулось 54 756 руб.
15	Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %	100% ¹⁹
16	Причины невыплаты объявленных дивидендов в случае, если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме	Дивиденды были выплачены всем лицам, включенным в список лиц, имеющих право на получение дивидендов, при этом часть направленных денежных средств вернулась в связи с неверным указанием акционерами реквизитов для перечисления дивидендов.
17	Иные сведения о выплаченных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

№ п/п	Наименование показателя	Отчетные периоды, за которые (по результатам которых) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды	
		6 мес. 2025 г.	9 мес. 2025 г.
1	2	3	4
1	Категория (тип) акций: обыкновенные		
2	I. Сведения об объявленных дивидендах		

¹⁹ Информация о выплаченных дивидендах приводится с включением сумм дивидендов, вернувшихся Обществу по причинам, не зависящим от Общества.

3	Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, руб.	11,18 ²⁰	20,35 ²¹
4	Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.	1 779 282 074,7 ²²	3 238 675 332,75 ²³
5	Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного периода, за который (по результатам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды:		
6	по данным консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), %	55,03%	_ ²⁴
7	по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности, %	58,01%	60,00%
8	Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного периода, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд)	чистая прибыль отчетного периода	чистая прибыль отчетного периода
9	Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение	Внеочередное общее собрание акционеров, проведенное 30 сентября 2025 г., протокол № 30-09/25 от 01.10.2025	Внеочередное общее собрание акционеров, проведенное 25 декабря 2025 г., протокол № 25-12/25 от 25.12.2025

²⁰ При расчете дивидендов нарастающим итогом размер объявленных дивидендов за 6 месяцев 2025 года в расчете на 1 акцию составляет 11 руб. 18 коп. (данная сумма включает (i) объявленные промежуточные дивиденды за 3 месяца 2025 года в размере 3 руб. 00 коп. и (ii) объявленные промежуточные дивиденды за 6 месяцев 2025 года в размере 8 руб. 18 коп.).

²¹ При расчете дивидендов нарастающим итогом размер объявленных дивидендов за 9 месяцев 2025 года в расчете на 1 акцию составляет 20 руб. 35 коп. (данная сумма включает (i) объявленные промежуточные дивиденды за 3 месяца 2025 года в размере 3 руб. 00 коп. (ii) объявленные промежуточные дивиденды за 6 месяцев 2025 года в размере 8 руб. 18 коп. и (iii) объявленные промежуточные дивиденды за 9 месяцев 2025 года в размере 9 руб. 17 коп.).

²² При расчете дивидендов нарастающим итогом размер объявленных дивидендов за 6 месяцев 2025 года в совокупности по всем обыкновенным акциям составляет 1 779 282 074,7 руб. (данная сумма включает (i) объявленные промежуточные дивиденды за 3 месяца 2025 года в размере 477 445 995 руб. и (ii) объявленные промежуточные дивиденды за 6 месяцев 2025 года в размере 1 301 836 079,7 руб.).

²³ При расчете дивидендов нарастающим итогом размер объявленных дивидендов за 9 месяцев 2025 года в совокупности по всем обыкновенным акциям составляет 3 238 675 332,75 руб. (данная сумма включает (i) объявленные промежуточные дивиденды за 3 месяца 2025 года в размере 477 445 995 руб. (ii) объявленные промежуточные дивиденды за 6 месяцев 2025 года в размере 1 301 836 079,7 руб. и (iii) объявленные промежуточные дивиденды за 9 месяцев 2025 года в размере 1 459 393 258,05 руб.).

²⁴ Консолидированная финансовая отчетность за указанный период Эмитентом не составлялась.

10	Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	20 октября 2025 года	14 января 2026 г.
11	Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов	не позднее 01 ноября 2025 года для номинального держателя акций и для являющегося профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительного управляющего, которые зарегистрированы в реестре акционеров Общества и не позднее 25 ноября 2025 года для других лиц, зарегистрированных в реестре акционеров Общества.	не позднее 28 января 2026 года для номинального держателя акций и для являющегося профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительного управляющего, которые зарегистрированы в реестре акционеров Общества, и не позднее 18 февраля 2026 года – для других лиц, зарегистрированных в реестре акционеров Общества.
12	Иные сведения об объявленных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют	Отсутствуют
13	II. Сведения о выплаченных дивидендах		
14	Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа), руб. из них вернулось в виде возврата по причинам, не зависящим от Эмитента:	1 301 836 079,7 ²⁵ руб., из них вернулось 268 762,08 руб.	0
15	Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %	100% ²⁶	Не применимо на 31.12.2025 г.
16	Причины невыплаты объявленных дивидендов в случае, если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме	Дивиденды были выплачены всем лицам, включенным в список лиц, имеющих право на получение дивидендов, при этом часть направленных денежных средств вернулась в связи с неверным указанием акционерами реквизитов для перечисления дивидендов.	Не применимо на 31.12.2025 г.
17	Иные сведения о выплаченных дивидендах,	Отсутствуют	Отсутствуют

²⁵ При расчете дивидендов нарастающим итогом общий размер выплаченных дивидендов за 6 месяцев 2025 года в совокупности по всем обыкновенным акциям составляет 1 779 282 074,7 руб. (данная сумма включает (i) выплаченные промежуточные дивиденды за 3 месяца 2025 года в размере 477 445 995 руб. и (ii) выплаченные промежуточные дивиденды за 6 месяцев 2025 года в размере 1 301 836 079,7 руб.).

²⁶ Информация о выплаченных дивидендах приводится с включением сумм дивидендов, вернувшихся Обществу по причинам, не зависящим от Общества.

	указываемые эмитентом по собственному усмотрению		
--	---	--	--

**Рассмотрение вопроса о выплате дивидендов по итогам 2025 г. вынесено на рассмотрение годового общего собрания акционеров, планируемого к проведению 17.06.2026 г.*

Распределение прибыли за указанные выше периоды соответствует принятой в Обществе дивидендной политике.

Взаимодействие с акционерами и инвесторами

ПАО «ЕвроТранс» является публичной компанией, соблюдает современные стандарты раскрытия информации, стремится к максимальному уровню информационной прозрачности и к установлению доверительных и честных отношений со всеми инвесторами и акционерами.

Актуальная информация о результатах деятельности компании и корпоративных событиях, финансовая отчетность, отчеты эмитента и годовые отчеты раскрываются на странице раскрытия информации ПАО «ЕвроТранс»:

<https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38758>

Кроме того, информация о деятельности Компании размещается на официальном сайте <https://evrotrans-ao.ru/>

ПАО «ЕвроТранс» обеспечивает все условия для осуществления акционерами своих прав. Общество гарантирует равное обеспечение и соблюдение установленных действующим законодательством Российской Федерации законных прав и интересов всех акционеров Общества, независимо от количества принадлежащих им акций.

Каждая обыкновенная акция Общества предоставляет акционеру — ее владельцу одинаковый объем прав. Общество обеспечивает надежный механизм учета прав на акции, привлекая для ведения учета акций профессионального регистратора.

Работу по взаимодействию с акционерами и инвесторами ведет корпоративный секретарь ПАО «ЕвроТранс».

Контактная информация для обращения/получения консультации по IR-вопросам:

Номер телефона: +7 (499) 940-34-54 доб. 1185

Е-mail: klimova.ea@trassagk.ru

Информация о совершенных Обществом в отчетном году крупных сделках

Крупные сделки в отчетном периоде не совершались.

Информация о совершенных Обществом в отчетном году сделок с заинтересованностью

Сделки с заинтересованностью в отчетном периоде:

№	Вид сделки	Дата совершения сделки	Заинтересованное лицо (заинтересованные лица)	Существенные условия сделки	Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на ее совершение или ее последующем
---	------------	------------------------	---	-----------------------------	---

					одобрении (при наличии такого решения)
1	Внесение акционерами Общества безвозмездных вкладов в имущество Общества в денежной форме, которые не увеличивают уставный капитал Общества и не изменяют номинальную стоимость акций.	1. Договор о внесении акционером дополнительного вклада в имущество общества №19-02/ЕТ-1 от 19.02.2025 2. Договор о внесении акционером дополнительного вклада в имущество общества №19-02/ЕТ-2 от 19.02.2025 3. Договор о внесении акционером дополнительного вклада в имущество общества №19-02/ЕТ-3 от 19.02.2025 4. Договор о внесении акционером дополнительного вклада в имущество общества №19-02/ЕТ-4 от 19.02.2025	1. Алексеенков Олег Олегович; 2. Алексеенков Сергей Олегович; 3. Дорошенко Николай Николаевич; 4. Мартышов Игорь Юрьевич	Договоры безвозмездного (дополнительного) вклада в имущество Общества были заключены на описанных ниже условиях. 1. Ф.И.О. акционера: Алексеенков Олег Олегович. Размер безвозмездного (дополнительного) вклада в рублях: 10 000 000 (Десять миллионов) рублей. Срок внесения: 3 месяца с даты предварительного одобрения. 2. Ф.И.О. акционера: Алексеенков Сергей Олегович. Размер безвозмездного (дополнительного) вклада в рублях: 60 000 000 (Шестьдесят миллионов) рублей. Срок внесения: 3 месяца с даты предварительного одобрения. 3. Ф.И.О. акционера: Дорошенко Николай Николаевич. Размер безвозмездного (дополнительного) вклада в рублях: 60 000 000 (Шестьдесят миллионов) рублей. Срок внесения: 3 месяца с даты предварительного одобрения. 4. Ф.И.О. акционера: Мартышов Игорь Юрьевич. Размер безвозмездного (дополнительного) вклада в рублях: 360 000 000 (Триста шестьдесят миллионов) рублей. Срок внесения: 3 месяца с даты предварительного одобрения.	Решение о согласии на совершение сделки принято Советом директоров Общества 19 февраля 2025 года (Протокол № 19-02/2025 от 21 февраля 2025 года)
2	Поручительство	21 марта 2025 года	1. Алексеенков Олег Олегович; 2.Алексеенков Сергей Олегович	Сведения о лице, за которое дается поручительство: общество с ограниченной ответственностью «Трасса ГСМ» (ИНН 5029060347, ОГРН 1025003513182, адрес юридического лица: 142455, Московская область, г. Ногинск, г. Электроугли, ш. Носовихинское, влд. 1, 26 км) (далее – «ООО Трасса ГСМ»); сведения об обязательстве, по которому предоставлено поручительство: в соответствии с Договором поручительства по опционному договору № 7-ОПД от 21.03.2025 (далее – «Договор поручительства») Эмитент в качестве поручителя обязуется перед обществом с ограниченной ответственностью «Инбанк» (далее – «Банк») отвечать за исполнение ООО Трасса ГСМ всех его обязательств перед Банком, возникших из:	Решение о согласии на совершение сделки принято Советом директоров Общества 21 марта 2025 года (Протокол № 21-03/2025 от 21 марта 2025 года)

				- ОПЦИОННОГО ДОГОВОРА № 9 в отношении акций Эмитента от 20.03.2025 г., заключенного между Банком и ООО Трасса ГСМ (далее – «Опционный договор № 9»), в случае отказа ООО Трасса ГСМ от оплаты акций по цене и на условиях, определенных Опционным договором № 9; - ОПЦИОННОГО ДОГОВОРА № 10 в отношении акций Эмитента от 20.03.2025 г., заключенного между Банком и ООО Трасса ГСМ (далее – «Опционный договор № 10»), в случае отказа ООО Трасса ГСМ от оплаты акций по цене и на условиях, определенных Опционным договором № 10. В соответствии с Опционным договором № 9 ООО Трасса ГСМ принимает на себя обязательства по требованию Банка приобрести указанные в п. 1.2.2 Договора поручительства ценные бумаги на согласованных в Опционном договоре № 9 условиях, а Банк в определенный Опционным договором № 9 срок вправе потребовать от ООО Трасса ГСМ приобрести указанные в п. 1.2.2 Договора поручительства ценные бумаги и уплатить определенную Опционным договором № 9 стоимость ценных бумаг. В соответствии с Опционным договором № 10 ООО Трасса ГСМ принимает на себя обязательства по требованию Банка приобрести указанные в п. 1.3.2 Договора поручительства ценные бумаги на согласованных в Опционном договоре № 10 условиях, а Банк в определенный Опционным договором № 10 срок вправе потребовать от ООО Трасса ГСМ приобрести указанные в п. 1.3.2 Договора поручительства ценные бумаги и уплатить определенную Опционным договором № 10 стоимость ценных бумаг; иные условия: Эмитент (поручитель) и ООО Трасса ГСМ отвечают перед Банком солидарно. Поручительство прекращается 31 марта 2028 года, а также в случаях, предусмотренных ст. 367 ГК РФ.	
3	Внесение акционерами Общества безвозмездных вкладов в имущество Общества денежной форме,	1. Договор о внесении акционером дополнительного вклада в имущество общества	1. Алексеенков Олег Олегович; 2. Алексеенков Сергей Олегович;	Договоры безвозмездного (дополнительного) вклада в имущество Общества были заключены на описанных ниже условиях. 1. Ф.И.О. акционера: Алексеенков Олег Олегович. Размер безвозмездного	Решение о согласии на совершение сделки принято Советом директоров Общества 25 июля 2025 года

	которые не увеличивают уставный капитал Общества и не изменяют номинальную стоимость акций	№07/2025/ЕТ-1 от 25.07.2025. 2. Договор о внесении акционером дополнительного вклада в имущество общества №07/2025/ЕТ-2 от 25.07.2025 3. Договор о внесении акционером дополнительного вклада в имущество общества №07/2025/ЕТ-3 от 25.07.2025 4. Договор о внесении акционером дополнительного вклада в имущество общества №07/2025/ЕТ-4 от 25.07.2025	3. Дорошенко Николай Николаевич; 4. Мартышов Игорь Юрьевич	(дополнительного) вклада в рублях: 40 000 000 (сорок миллионов) рублей 00 копеек. 2. Ф.И.О. акционера: Алексеенков Сергей Олегович. Размер безвозмездного (дополнительного) вклада в рублях: 230 000 000 (двести тридцать миллионов) рублей 00 копеек. 3. Ф.И.О. акционера: Дорошенко Николай Николаевич. Размер безвозмездного (дополнительного) вклада в рублях: 230 000 000 (двести тридцать миллионов) рублей 00 копеек. 4. Ф.И.О. акционера: Мартышов Игорь Юрьевич. Размер безвозмездного (дополнительного) вклада в рублях: 1 000 000 000 (один миллиард) рублей 00 копеек.	(Протокол № 25-07/2025 от 28 июля 2025 года)
--	--	---	--	--	--

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), размер которых составлял 2 процента и более стоимости активов, определяемой по данным консолидированной финансовой отчетности Общества на последнюю отчетную дату (дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки), отсутствуют.

ОТЧЕТ

о соблюдении принципов и рекомендаций
Кодекса корпоративного управления
ПАО «ЕвроТранс»

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен в составе годового отчета за 2025 год советом директоров ПАО «ЕвроТранс» на заседании 16.05.2026 (Протокол № 16-05/2026 от 19.05.2026).

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2025 год. Причины, в силу которых часть принципов не соблюдаются или соблюдается не в полном объеме, представлены в специальном столбце в таблице ниже.

Краткое описание наиболее существенных аспектов модели и практики корпоративного управления:

В 2025 году ПАО «ЕвроТранс» в связи с допуском его акций и облигаций в 2023 г. к организованным торгам и получением публичного статуса продолжил реализацию инициатив в сфере корпоративного управления. Эта эволюция осуществлялась за счет процессов и контролируемых процедур, действующих в компании. В частности, снова были избраны независимые директора, сформированы комитет по кадрам и вознаграждениям, комитет по аудиту совета директоров, утверждены новые внутренние документы, рекомендованные Кодексом корпоративного управления.

Среди существенных аспектов модели и практики корпоративного управления ПАО «ЕвроТранс» выделяет: (i) открытость (общество регулярно информирует инвесторов обо всех ключевых событиях и намерениях, основные материалы доступны на сайте общества); (ii) учет интересов акционеров (при принятии стратегических решений, общество стремится учесть эффект таких решений для всех своих акционеров).

Описание методологии, по которой публичным акционерным обществом проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления Банка России:

При подготовке настоящего Отчета использовались Рекомендации по составлению отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления (приложение к письму Банка России от 27.12.2021 № ИН-06-28/102 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления»).

Планируемые (предполагаемые) действия и мероприятия по совершенствованию модели и практики корпоративного управления с указанием сроков реализации таких действий и мероприятий:

ПАО «ЕвроТранс» привержено высоким стандартам корпоративного управления. Между тем, часть принципов корпоративного управления не в полной мере соблюдается или не соблюдается по причине того, что ПАО «ЕвроТранс» в 2022 году только начало создавать систему корпоративного управления, которая бы отвечала потребностям акционеров публичной компании, а в 2025 году продолжило ее формирование.

Стандарты корпоративного управления играют важнейшую роль в обеспечении устойчивого развития и эффективной работы общества в долгосрочной перспективе, а также в поддержании доверия инвесторов. В будущем ПАО «ЕвроТранс» намерено продолжить развитие и совершенствование практики корпоративного управления, в том числе в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления Банка России. Конкретные действия и мероприятия по совершенствованию модели и практики корпоративного управления будут выбираться и реализовываться ПАО «ЕвроТранс» (далее также – **Общество, Компания**) с учетом потребностей общества и его инвесторов.

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

		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	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Не соблюдается. Сообщение о проведении общего собрания акционеров размещается на сайте Общества в сети Интернет не позднее чем за 21 день до даты проведения собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок, в соответствии с п. 15.1 Устава Общества. В качестве альтернативных практик, направленных на снижение потенциальных рисков, связанных с отклонением от рекомендуемых Кодексом практик, является применяемая в Обществе практика раскрытия Обществом сообщений о существенных фактах, содержащих информацию о созыве общего собрания акционеров, как правило, не менее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания. При таком подходе все акционеры в отчетном периоде имели возможность получить сведения о дате и повестке общего собрания не менее, чем за 30 дней до даты проведения общего собрания. Комментарий к критерию 2. Не соблюдается. В отчётном 2025 году было проведено 5 общих собраний акционеров. Годовое общее собрание акционеров Общества 27.06.2025 г. и внеочередное общее собрание акционеров Общества 25.12.2025 г. были проведены в форме заседания с дистанционным участием без определения места его проведения и возможности присутствия в этом месте, голосование на котором совмещается с заочным голосованием, а внеочередные общие собрания акционеров Общества 22.02.2025 г., 15.05.2025 г. и 30.09.2025 г. были проведены в форме заочного голосования.

		ревизионную комиссию общества (в случае, если ее формирование предусмотрено уставом общества)		Собрания проводились в форме заседания с дистанционным участием без определения места его проведения и возможности присутствия в этом месте, голосование на котором совмещается с заочным голосованием, а также в форме заочного голосования для предоставления возможности акционерам максимально необременительно реализовать свое право на участие в собрании. В связи с тем, что собрания проводились в форме заседания с дистанционным участием без определения места его проведения и возможности присутствия в этом месте, голосование на котором совмещается с заочным голосованием, а также в форме заочного голосования в сообщениях о проведении собраний не были указаны документы, необходимые для допуска в помещение. В сообщениях о проведении собраний указывался почтовый адрес, по которому акционеры могли направить бюллетень для голосования, а также адрес страницы в сети Интернет, на которой акционеры могли заполнить электронную форму бюллетеня. В случае принятия решения о проведении общего собрания акционеров Общества в форме заседания (с определением места его проведения) в сообщении о проведении такого собрания Общество планирует указывать документы, необходимые для допуска в помещение. Вышеуказанное несоответствие критерию 2 является ограниченным во времени. В случае принятия Обществом решений о проведении в 2026 году общих собраний акционеров в форме заседания данный критерий будет соблюден в полном объеме. Комментарий к критерию 3. Соблюдается.
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать	1. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается	Комментарий к критерию 1. Частично соблюдается. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы генеральному директору и членам совета директоров Общества <u>в период подготовки к собранию</u>. В Обществе применялись следующие мероприятия, обеспечивающие

	информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом	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	☐ не соблюдается	акционерам возможность задать вопросы генеральному директору и членам совета директоров Общества в период подготовки к собранию: – была организована для акционеров работа горячей линии (телефон); – акционеры могли задать интересующие их вопросы по электронной почте, адреса которых указаны на сайте Общества, в том числе направив письмо по адресу электронной почты корпоративного секретаря: klimova.ea@trassagk.ru либо обратившись по номеру телефона корпоративного секретаря Общества, указанного на сайте Общества; – акционеры могли задать интересующие их вопросы путем заполнения формы обратной связи, расположенной на сайте Общества https://evrotrans-ao.ru/. Причины частичного несоблюдения критерия 1 в части предоставления возможности акционерам задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров Общества <u>в ходе проведения общего собрания</u> состоят в следующем. В отчётном 2025 году было проведено 5 общих собраний акционеров. Годовое общее собрание акционеров Общества 27.06.2025 г. и внеочередное общее собрание акционеров Общества 25.12.2025 г. были проведены в форме заседания с дистанционным участием без определения места его проведения и возможности присутствия в этом месте, голосование на котором совмещается с заочным голосованием, а внеочередные общие собрания акционеров Общества 22.02.2025 г., 15.05.2025 г. и 30.09.2025 г. были проведены в форме заочного голосования. При проведении в 2025 году общих собраний акционеров в форме заседания с дистанционным участием без определения места его проведения и возможности присутствия в этом месте, голосование на котором совмещалось с заочным голосованием, акционерам была предоставлена возможность
--	--	---	--	--

				задать вопросы генеральному директору и членам совета директоров Общества <u>в ходе проведения общего собрания</u> путем направления письменных и видео-вопросов на специальном сайте собрания по ссылке: https://gm-evrotrans.vtbreg.ru/. Частичное несоответствие в 2025 отчётном году вызвано проведением внеочередных общих собраний акционеров Общества 22.02.2025 г., 15.05.2025 г. и 30.09.2025 г. в форме заочного голосования. Собрания проводились в форме заочного голосования для предоставления возможности акционерам максимально необременительно реализовать свое право на участие в собрании. В связи с проведением в 2025 году трех собраний в форме заочного голосования у акционеров отсутствовала возможность задать вопросы генеральному директору и членам совета директоров Общества <u>в ходе проведения общего собрания</u>. В качестве альтернативных мер, направленных на соблюдение данного принципа (на снижение возникающих дополнительных рисков), Общество в отчетном 2025 году стремилось предоставить максимально расширенный набор механизмов, обеспечивающий возможность акционеров задать вопросы генеральному директору и членам совета директоров Общества в период подготовки к собранию в отсутствие такой возможности в период проведения собрания. Так, в сообщениях о проведении 15.05.2025 г. и 30.09.2025 г. общих собраний акционеров Общество для удобства акционеров включило в данные сообщения прямое указание на возможность акционеров высказать своё мнение и направить вопросы в отношении повестки дня, вопросы, адресованные генеральному директору и членам совета директоров Общества по электронному адресу, указанному в сообщении, обратившись на номер горячей линии (с указанием её номера телефона), а также путем заполнения формы обратной связи, расположенной на сайте Общества https://evrotrans-ao.ru/.
--	--	--	--	---

				Аналогичная информация была включена в сообщения о проведении 27.06.2025 г. и 25.12.2025 г. общих собраний акционеров Общества. Общество намерено в дальнейшем в каждом сообщении о проведении общего собрания акционеров раскрывать указанную информацию с отражением всех возможных механизмов обращения в Общество. Вышеуказанное частичное несоответствие критерию 1 является ограниченным во времени. Комментарий к критерию 2. Частично соблюдается. В состав материалов к общим собраниям акционеров, проведенным 15.05.2025 г., 27.06.2025 г., 30.09.2025 г. и 25.12.2025 г., была включена позиция совета директоров по каждому вопросу повестки общего собрания акционеров. Частичное несоответствие критерию 2 связано с тем, что в состав материалов к общему собранию акционеров, проведенному 22.02.2025 г., не была включена позиция совета директоров по каждому вопросу повестки общего собрания акционеров в связи с тем, что на момент созыва данного собрания Обществом еще не было внедрено в корпоративную практику соблюдение соответствующей рекомендации ККУ. Изменение корпоративной практики связано с последовательным внедрением Обществом принципов и рекомендаций ККУ. Общество намерено в дальнейшем неукоснительно придерживаться данной практики. Вышеуказанное частичное несоответствие критерию 2 является ограниченным во времени. Общество будет стремиться при подготовке к проведению каждого общего собрания акционеров в 2026 году включать в состав материалов к общим собраниям акционеров Общества позицию совета директоров по каждому вопросу повестки дня общего собрания. Комментарий к критерию 3. Соблюдается.
--	--	--	--	--

1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями	1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года. 2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Не соблюдается. Сроки и порядок проведения корпоративных процедур, предусмотренные в Обществе, соответствуют требованиям Федерального закона «Об акционерных обществах». Общество полагает, что данный срок является достаточным для внесения акционерами предложений в повестку дня годового общего собрания акционеров. Указанный срок не приводит к ограничению прав акционеров. Комментарий к критерию 2. Соблюдается.
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом	1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

1.1.6	Установленный обществом порядок ведения общего 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	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
-------	---	--	--	--

		органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров. 3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде. 4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких		
--	--	---	--	--

		средств в отчетном периоде		
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов			
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты	1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет. 2. Если дивидендная политика общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности. 3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Соблюдается. Комментарий к критерию 2. Соблюдается. Комментарий к критерию 3. Частично соблюдается. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли на выплату дивидендов и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике 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). При этом обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли на собственные нужды Общества с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде не 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). Частичное несоблюдение рассматриваемого критерия связано с относительно недавним выходом Общества на публичный рынок акционерного капитала. С даты проведения публичного предложения проводится работа по постепенному и планомерному внедрению рекомендаций Кодекса корпоративного управления в практику и систему корпоративного управления Общества.

		собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) 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	1. В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

	деятельности общества	дивидендов		
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров	1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости	1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
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 ☐ частично соблюдается ☐ не 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 ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Соблюдается. Подконтрольные Обществу юридические лица в отчетном 2025 году владели акциями Общества (квазиказначейские акции), но не участвовали в голосовании.
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	1. Используемые регистратором общества	☒ соблюдается	

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

	направлениями деятельности общества	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		
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	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе определены советом директоров и закреплены во внутренних документах общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или)	1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика (политики) по	☒ соблюдается ☐ частично	

	возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам общества и иным ключевым руководящим работникам общества	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 ☐ не 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 ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества	1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества	1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.2	Совет директоров подотчетен акционерам общества			
2.2.1	Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам	1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров. 2. Годовой отчет содержит	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

		информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде		
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.3	Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров			
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и	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,	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

	требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров	знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и так далее		
2.3.2	Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

		102 - 107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров		
2.3.3	Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров	1. В отчетном периоде совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Не соблюдается. В отчетном периоде совет директоров не анализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и не определял компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе. Вместе с тем, утвержденная процедура оценки деятельности совета директоров включает в себя оценку его компетенций и их соответствия потребностям Общества. Эффективность работы совета директоров в отчетном периоде была подтверждена результатами проведенной внешней оценки по итогам работы Совета директоров в 2025 году. Согласно отчету о результатах внешней оценки деятельности совета директоров и комитетов при совете директоров, состав совета директоров в отчетном периоде считался сбалансированным по профессиональной квалификации, компетенции, опыту, навыкам и деловым качествам членов совета директоров и отвечает потребностям Общества для реализации краткосрочных и долгосрочных планов. Несоблюдение данного критерия в отчетном периоде связано с тем, что совет директоров рассмотрел указанный отчет независимого консультанта во втором квартале 2026 года.
2.3.4	Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать	1. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии	☐ соблюдается ☐ частично	Комментарий к критерию 1. Не соблюдается. В 2025 году на рассмотрение совета директоров Общества вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям

	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	количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров	соблюдается ☒ не соблюдается	Общества и интересам акционеров в качестве отдельного (самостоятельного) вопроса не выносился. При этом при проведении внешней оценки эффективности работы совета директоров Общества за 2025 год одним из оцениваемых критериев являлся критерий оптимальности количественного состава СД для эффективной работы совета директоров и текущих потребностей Общества. По итогам проведенной внешней оценки признано, что количественный состав совета директоров является оптимальным для Компании и предоставляет возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, учитывая интересы Компании и акционеров. Несоблюдение данного критерия в отчетном периоде связано с тем, что совет директоров рассмотрел результаты внешней оценки во втором квартале 2026 года.
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	1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

	общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством			
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	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

		совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов совета директоров (после их избрания). 3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров		
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в	1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде	☐ соблюдается ☐ частично	Комментарий к критерию 1. Критерий не может быть применен, т.к. Уставом Общества не определен перечень действий, являющихся существенными корпоративными действиями.

	обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий	предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров	соблюдается ☒ не соблюдается	
2.5	Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров			
2.5.1	Председателем совета директоров избран независимый директор либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров	1. Председатель совета директоров является независимым директором или же среди независимых директоров определен старший независимый директор. 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Не соблюдается. В соответствии со сложившейся в Обществе корпоративной практикой, а также преобладающей практикой в большинстве российских компаний, как в частных, так и с государственным участием, председателем совета директоров Общества избран неисполнительный директор. В отчетном году председатель совета директоров Общества был избран единогласным решением всех членов совета директоров из числа неисполнительных директоров, обладающих высоким профессионализмом, знанием отрасли и опытом работы на руководящих должностях. Председатель совета директоров Общества в полном объеме обеспечивает исполнение возложенных на него функций, обладает необходимым опытом, компетенцией и деловой репутацией, что подтверждается, в том числе выводами и высокими оценками, содержащимися в отчете о результатах внешней оценки деятельности совета директоров и комитетов при совете директоров. Работа председателя совета директоров Компании в отчете независимого консультанта о результатах внешней оценки деятельности совета директоров и комитетов при совете директоров за 2025 год оценена как высокоэффективная, в частности отмечается следующее:

				– председатель совета директоров Компании качественно и полно реализует функционал и играет важную роль в деятельности совета директоров Компании, обеспечивает профессиональные отношения и эффективную коммуникацию в совете директоров; – установление высоких стандартов добросовестности и профессиональной этики является сильной стороной председателя совета директоров (средний балл: 5,00), что способствует укреплению корпоративной культуры; – обеспечение своевременного и точного предоставления информации членам совета директоров также оценивается высоко (5,00), что способствует принятию обоснованных решений; – стимулирование обмена мнениями и создание условий для конструктивной дискуссии являются важными аспектами работы председателя совета директоров (средний балл: 5,00); – эффективное взаимодействие с акционерами и заинтересованными сторонами заслуживает высокой оценки (5,00), что указывает на значительный вклад председателя совета директоров в укрепление доверия к Компании. В отчетном году среди независимых директоров не был определен старший независимый директор, поскольку Компания исходит из того, что все члены совета директоров обладают равными правами, а также принимает во внимание тот факт, что независимые директора не выступали с инициативой об определении старшего независимого директора. Общество рассмотрит необходимость определения старшего независимого директора в случае поступления таких предложений от членов совета директоров Общества, или если такая потребность выяснится иным образом, в том числе по результатам проведенной самооценки или внешней оценки работы совета директоров Общества. Комментарий к критерию 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 ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Соблюдается. В отчете независимого консультанта, подготовленного по результатам внешней оценки деятельности совета директоров Общества и комитетов при совете директоров за 2025 год, содержится оценка эффективности работы председателя совета директоров Общества. Однако указанный отчет независимого консультанта был рассмотрен советом директоров Общества уже во втором квартале 2026 года.
2.5.3	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня	1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и достоверной информации членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.6	Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности			
2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся	1. Внутренними документами общества установлено, что член	☒ соблюдается	

	информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска	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	☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
--	---	--	---	--

2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества	1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей	1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде. 2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных обществу организаций), а также о	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

		факте такого назначения		
2.6.4	Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров	1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам совета директоров общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов. 2. В обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Соблюдается. Комментарий к критерию 2. Частично соблюдается. Программа вводного курса для вновь избранных членов совета директоров Общества была утверждена в ноябре 2024 года. В период с момента утверждения данной программы и до даты составления настоящего Отчета в Обществе не избирались новые члены совета директоров. При избрании новых членов совета директоров Общества указанная программа будет реализована в обязательном порядке.
2.7	Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров			

2.7.1	Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач	1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению	1. В обществе утверждён внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за пять дней до даты его проведения. 2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно -	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Частично соблюдается. Согласно Положению о совете директоров, членам совета директоров Общества должно быть направлено уведомление о дате, месте и времени заседания, форме его проведения и повестке дня с приложением материалов, относящихся к повестке дня, не позднее чем за 3 рабочих дня до даты проведения заседания. Данный срок, по мнению членов совета директоров, является наиболее комфортным — как с точки зрения достаточности времени для подготовки к заседанию, так и с точки зрения полноты и актуальности информации, получаемой членами совета директоров. В связи с тем, что действующие члены совета директоров находятся в постоянном контакте, некоторые в ежедневном, увеличение срока для направления уведомления о предстоящем заседании совета директоров до 5 дней не гарантирует улучшение подготовки к заседанию, а наоборот, снизит актуальность рассматриваемого вопроса. Для снижения рисков несвоевременного получения информации членами совета директоров Общество использует разные каналы для информирования, включая электронную почту. Комментарий к критерию 2. Критерий не применим, т.к. в отчетном периоде все члены Совета директоров Общества присутствовали в месте проведения

		посредством конференц- и видео-конференц-связи		заседаний Совета директоров Общества.
2.7.3	Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме	1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Частично соблюдается. В Положении о совете директоров Общества определен перечень вопросов, которые должны рассматриваться на заседаниях совета директоров, проводимых только в очной форме. Этот перечень в значительной мере соответствует перечню вопросов, приведенному в рекомендации 168 Кодекса, однако учитывает при этом сложившуюся практику корпоративного управления в Компании и распределение полномочий между органами управления Компании. На практике совет директоров Общества рассматривает значительное количество вопросов за календарный год. С учетом масштабов бизнеса, нагрузка на совет директоров должна быть рассчитана максимально точно с учётом недопущения перегрузки, ведущей к неэффективности работы. Совет директоров как орган управления, осуществляющий стратегическое управление Обществом, на очных заседаниях рассматривает наиболее значимые вопросы деятельности, требующие совместного обсуждения, оставляя вопросы текущей деятельности на рассмотрение в заочной форме (опросным путём). Учитывая вышеизложенное, а также принимая во внимание количественный состав совета директоров (9 человек) и необходимость заблаговременного планирования очных заседаний в целях обеспечения высокого уровня присутствия членов совета директоров, Общество полагает данный подход обоснованным, адекватным внутренним потребностям Общества и стоящим перед ним задачам.
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам	1. Уставом общества предусмотрено, что	☐ соблюдается	Комментарий к критерию 1. Не соблюдается.

	деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров	решения по наиболее важным вопросам, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров	☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	Уставом Общества предусмотрено, что «Решения на заседании совета директоров Общества принимаются большинством голосов членов совета директоров, принимающих участие в заседании, если Федеральным законом или Уставом не предусмотрено большее число голосов для принятия соответствующих решений». Вместе с тем, риски в связи с формальным несоблюдением данной рекомендации ККУ отсутствуют так как на практике указанная рекомендация 170 Кодекса Обществом фактически исполняется: за отчетный период 100% заседаний совета директоров проходили со 100%-м участием членов совета директоров. При этом во всех случаях решения по всем вопросам в отчетном периоде были приняты всеми участвовавшими в заседаниях членами совета директоров единогласно.
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	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

		член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода		
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	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Соблюдается. Комментарий к критерию 2. Соблюдается. Комментарий к критерию 3. Частично соблюдается. К задачам комитета по кадрам и вознаграждениям совета директоров Общества отнесены задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса в полном объеме. Вместе с тем внутренние документы Общества не определяют условия (события), при наступлении которых комитет рассматривает вопрос о пересмотре политики Общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников руководящих работников. Кодекс корпоративного управления Банка России не содержит рекомендации касательно включения во внутренние документы публичного акционерного общества условий (событий), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики Общества по

		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 работников		вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников. Разъяснения относительно того, какие конкретные условия (события) рекомендуется закрепить во внутренних документах, равно как и методика их определения регулятором на настоящий момент не издавалась, что существенно затрудняет выполнение рассматриваемого критерия. Общество планирует внести необходимые изменения во внутренние документы после издания указанных разъяснений.
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	1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по номинациям	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Соблюдается. Комментарий к критерию 2. Соблюдается. Комментарий к критерию 3. Не соблюдается. В отчетном периоде комитет по кадрам и вознаграждениям не организовывал самостоятельно или совместно с иными комитетами совета директоров взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества. В отчетном периоде корпоративный секретарь Общества не организовывал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества. Несоблюдение рассматриваемого критерия связано с относительно недавним выходом Общества на публичный рынок акционерного капитала. С даты проведения публичного предложения проводится работа по постепенному и

	директорами	(или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса. 3. В целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами совета директоров или уполномоченное подразделение общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества		планомерному внедрению рекомендаций Кодекса корпоративного управления в практику и систему корпоративного управления Общества.
2.8.4	С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров	1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о	☐ соблюдается ☐ частично	Комментарий к критерию 1. Не соблюдается.

	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.)	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 ☒ не соблюдается	В отчетном периоде совет директоров не рассматривал данные вопросы, т.к. действующая структура совета директоров соответствует масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям Общества. Согласно отчету о результатах внешней оценки деятельности совета директоров Общества и комитетов при совете директоров за 2025 год, подготовленного независимым консультантом, структура совета директоров Общества оценена как эффективная, соответствующая масштабу, характеру и целям деятельности, потребностям и профилю рисков Общества. Совет директоров рассмотрел отчет о результатах внешней оценки деятельности совета директоров и комитетов при совете директоров во втором квартале 2026 года.
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)	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

		общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета		
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов	1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.9	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров			
2.9.1	Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени	1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки	☒ соблюдается	Комментарий к критерию 1. Соблюдается. Комментарий к критерию 2. Соблюдается. Комментарий к критерию 3. Соблюдается.

	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	(самооценки) качества работы совета директоров. 2. Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом. 3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров	☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	В отчетном 2025 году совет директоров не рассматривал отчет независимого консультанта о результатах внешней оценки деятельности совета директоров и комитетов при совете директоров за 2025 год. Данный отчет был подготовлен независимым консультантом в 2026 году, совет директоров рассмотрел отчет независимого консультанта во втором квартале текущего 2026 года.
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)	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

	привлекается внешняя организация (консультант)			
3.1	Корпоративный секретарь общества обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров	1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Соблюдается частично. Биографическая информация (частичная) о корпоративном секретаре представлена в Годовом отчете. В качестве альтернативных мер, направленных на соблюдение данного принципа (на снижение возникающих дополнительных рисков), на официальном сайте Общества размещены контакты корпоративного секретаря Общества, по которым любое заинтересованное лицо имеет возможность связаться с корпоративным секретарем Общества и получить интересующую его информацию.
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения	1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Частично соблюдается. В Обществе принят внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. Раскрытие данного документа не осуществлялось. Комментарий к критерию 2. Соблюдается. Комментарий к критерию 3. Соблюдается.

	поставленных перед ним задач	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		
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,	1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Частично соблюдается. Частичное отклонение от соблюдения данного принципа связано с тем, что в Обществе отсутствуют иные, помимо генерального директора, ключевые руководящие работники Общества. Согласно Политике по вознаграждению и компенсации расходов членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества под «ключевыми руководящими работниками Общества», помимо генерального директора, понимаются работники Общества, которые занимают значимые позиции в структуре исполнительного руководства и оказывают

	позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества			непосредственное влияние на эффективность финансово-экономической деятельности Общества. При этом в политике указано, что иные ключевые руководящие работники Общества, кроме генерального директора, в Обществе отсутствуют. Соответственно, вознаграждение иных, помимо исполнительных органов, ключевых руководящих работников Общества не определялось, а сравнительный анализ уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях для определения вознаграждения таких работников не применялся. Кроме того, в отчетном периоде размер вознаграждения генерального директора не определялся.
4.1.2	Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы	1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Частично соблюдается. В отчетном периоде комитет по кадрам рассмотрел вопрос о разработке политики по вознаграждению и компенсации расходов членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества (далее – «Политика по вознаграждению ЕИО»), а также рассмотрел проект указанной политики. На заседании от 26.05.2025 совет директоров Общества утвердил Политику по вознаграждению ЕИО. В связи с тем, что Политика по вознаграждению ЕИО была утверждена только в 2025 году, в отчетном периоде комитет по кадрам и вознаграждениям не рассматривал практику ее внедрения, а также не осуществлял оценку ее эффективности и прозрачности. Политика по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров Общества («Политика по вознаграждению СД») была утверждена решением внеочередного собрания акционеров Общества в 2024 году (протокол № 30-09/24 от 02.10.2024). В отчетном периоде комитет по кадрам и вознаграждениям не рассматривал

				вопросы, связанные с оценкой практики внедрения Политики по вознаграждению СД, ее эффективности и прозрачности в связи с тем, что в отчётном периоде еще не прошло достаточно времени для проведения соответствующей оценки Политики.
4.1.3	Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам	1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

	претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению	иных ключевых 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.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

		Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась		
4.2.2	Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах	1. Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества - предусматривает (предусматривают) предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Критерий не может быть применен, т.к. Политика по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров Общества не предусматривает предоставление акций Общества членам совета директоров.
4.2.3	В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета	1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается	

	директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами	директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами	☐ не соблюдается	
4.3	Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат	1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Частично соблюдается. В соответствии с Политикой по вознаграждению и компенсации расходов членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества годовые показатели эффективности (ключевые показатели деятельности, установленные на отчетный период советом директоров на основе стратегии и бизнес-плана Общества, достижение которых отражает степень выполнения поставленных задач и с помощью которых оценивается эффективность деятельности руководителя, далее - КПД) используются для определения размера переменного вознаграждения генерального директора Общества. В 2025 году совет директоров утвердил на 2025 год значение ключевых показателей деятельности (КПД), достижение которых отражает степень выполнения поставленных задач и с помощью которых оценивается эффективность деятельности Генерального директора Общества. При этом вопрос об определении размера переменного вознаграждения генерального директора Общества с учетом одобренных советом директоров КПД в 2025 году не рассматривался в связи с тем, что одобренные советом директоров КПД подлежали использованию при определении размера переменного вознаграждения генерального директора Общества по итогам 2025 года. Под «ключевыми руководящими работниками Общества», помимо генерального директора, понимаются работники Общества, которые занимают

		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	значимые позиции в структуре исполнительного руководства и оказывают непосредственное влияние на эффективность финансово-экономической деятельности Общества. Иные ключевые руководящие работники Общества, кроме генерального директора, в Обществе на текущий момент отсутствуют. Комментарий к критерию 2. Не соблюдается. Оценка системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества советом директоров (комитетом по кадрам и вознаграждениям) в отчетном году не проводилась. Генеральный директор получал в отчетном периоде только заработную плату в соответствии с должностным окладом. Иные ключевые руководящие работники Общества, кроме генерального директора, в Обществе на текущий момент отсутствуют. Комментарий к критерию 3. Не соблюдается. Генеральный директор получал в отчетном периоде только заработную плату в соответствии с должностным окладом. Иные ключевые руководящие работники Общества, кроме генерального директора, в Обществе на текущий момент отсутствуют.
--	--	--	--

		стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений		
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества)	1. В случае, если общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Критерий не применим , т.к. в Компании не внедрена программа долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества (финансовых инструментов, основанных на акциях Общества).
4.3.3	Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом	1. Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом	☐ соблюдается	Комментарий к критерию 1. Критерий не может быть применен, т.к. трудовым договором с генеральным директором не предусмотрена выплата «золотого парашюта», при этом иные ключевые руководящие работники Общества,

	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	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	☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	кроме генерального директора, в Обществе отсутствуют.
5.1	В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей			
5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннего контроля четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной советом директоров	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают	1. Исполнительные органы общества обеспечили	☒ соблюдается	

	создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	распределение обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов	☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков	1. В обществе утверждена антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Соблюдается. Комментарий к критерию 2. Не соблюдается. В Обществе не организована «горячая линия» информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики Общества. В качестве альтернативных мер, направленных на снижение рисков, связанных с несоблюдением данного критерия, в Обществе реализуется иная модель информирования совета директоров и комитета по аудиту о фактах соответствующих нарушений. В соответствии с Положением о корпоративном секретаре последний осуществляет непосредственное взаимодействие с председателем совета директора и председателями комитетов совета директоров, при этом на корпоративного секретаря возложена обязанность незамедлительно информировать совет директоров Общества обо всех выявленных нарушениях норм законодательства, а также внутренних документов Общества. На сайте Общества (https://evrotrans-ao.ru/contacts/) опубликован адрес электронной почты корпоративного секретаря (klimova.ea@trassagk.ru). В связи с чем любое лицо, располагающее соответствующей информацией,

				имеет возможность безопасно и конфиденциально сообщить такую информацию корпоративному секретарю. Эта информация, в свою очередь, передается корпоративным секретарем совету директоров для соответствующего реагирования (также может быть передана председателю комитета по аудиту). По итогам рассмотрения в 2025 году вопроса о целесообразности организации иного способа информирования, Общество пришло к выводу, что используемый канал информирования совета директоров через корпоративного секретаря соответствует текущим потребностям Общества и соответствует роли корпоративного секретаря, выполняемой им в публичных акционерных обществах. В случае существенного увеличения объема поступающих корпоративному секретарю сообщений, Общество рассмотрит вопрос о переходе к иным способам информирования совета директоров и комитета по аудиту.
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	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

		внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества		
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организует проведение внутреннего аудита			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров	1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку	1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана	☒ соблюдается	

	надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративного управления, применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита	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	☐ частично соблюдается ☐ не 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,	1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается	

	акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц	2. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества	☐ не соблюдается	
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	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Соблюдается. Комментарий к критерию 2. Соблюдается. Комментарий к критерию 3. Критерий не применим, т.к. в Обществе отсутствует лицо, его контролирующее.

		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		
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных	1. В обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников общества, связанных с раскрытием информации или деятельностью которых может привести к необходимости раскрытия информации. 2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Частично соблюдается. В Обществе отсутствует единый документ, описывающий процедуру взаимодействия всех подразделений, задействованных в раскрытии информации. При этом в Обществе установлено взаимодействие сотрудников Главного правового управления и Аппарата корпоративного секретаря по вопросам раскрытия информации. Общество продолжит работу по совершенствованию описанных в рекомендации процедур. Критерии 2 и 3. Критерии не применимы, т.к. в составе акционеров Общества отсутствуют иностранные акционеры, владеющие существенным количеством акций Общества, и отсутствует допуск ценных бумаг Общества (прямой или опосредованный через иностранные ценные бумаги, удостоверяющие права в отношении ценных бумаг Общества) к обращению на иностранных организованных рынках.

		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		
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	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Соблюдается. Комментарий к критерию 2. Частично соблюдается. Информация о структуре капитала частично раскрывается в годовых отчетах Общества. Также частично информацию о структуре капитала Общество раскрывает в отчетах эмитента эмиссионных ценных бумаг. Указанные отчеты раскрываются на сайте уполномоченного агентства ООО «Интерфакс-ЦРКИ» (https://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38758). Частичное несоблюдение рассматриваемого критерия связано с тем, что информация о структуре капитала не раскрыта на сайте Общества.

		которых не предусмотрено законодательством. 2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет. 3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях совета директоров общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций. 4. Общество раскрывает	Частичное несоблюдение рассматриваемого критерия связано с относительно недавним выходом Общества на публичный рынок акционерного капитала. С даты проведения публичного предложения проводится работа по постепенному и планомерному внедрению рекомендаций Кодекса корпоративного управления в практику и систему корпоративного управления Общества. Комментарий к критерию 3. Частично соблюдается. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение в консолидированной финансовой отчетности, составленной по МФСО, а также в отчете эмитента эмиссионных ценных бумаг (документы находятся в свободном доступе на странице в сети Интернет, предоставленной уполномоченным информационным агентством ООО «Интерфакс-ЦПКИ»: https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38758). Также информация о подконтрольных организациях раскрыта на сайте Общества в сети Интернет (https://trassagk.ru/index.php?option=com_sppagebuilder&view=page&id=27) Вместе с тем, не вся рекомендуемая к раскрытию информация о подконтрольных организациях, имеющих существенное значение, раскрыта в составе указанных документов. Частичное несоблюдение рассматриваемого критерия связано с относительно недавним выходом Общества на публичный рынок акционерного капитала. С даты проведения публичного предложения проводится работа по постепенному и планомерному внедрению рекомендаций Кодекса корпоративного управления в практику и систему корпоративного управления Общества. Комментарий к критерию 4. Соблюдается. Вопросы устойчивого развития, экологии, социальной ответственности освещены в составе Годового отчета Общества за 2025 год (в разделе «Устойчивое развитие...»), в соответствии с п. 7 «Порядок и сроки раскрытия
--	--	---	--

		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.		нефинансовой информации» Рекомендаций по раскрытию публичными акционерными обществами нефинансовой информации, связанной с деятельностью таких обществ (Письмо Банка России № ИН-06-28/49 от 12.07.2021). Кроме того, Общество опубликовало в 2025 году на странице: https://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=38758&type=8 Отчет об устойчивом развитии Общества за 2024 год.
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит	1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

	информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год	2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества		
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	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Соблюдается. Комментарий к критерию 2. Не соблюдается. Информационная политика Общества не предусматривает требований, установленных критерием 2, однако в случае поступления от акционеров требования предоставить документы Общество примет все возможные меры для необременительного доступа и оперативного предоставления информации соответствующих подконтрольных Обществу организаций, при наличии соответствующей возможности и при соблюдении требований действующего законодательства. Несоблюдение рассматриваемого критерия связано с относительно недавним выходом Общества на публичный рынок акционерного капитала. С даты проведения публичного предложения проводится работа по постепенному и планомерному внедрению рекомендаций Кодекса корпоративного управления в практику и систему корпоративного управления Общества.

		информации о подконтрольных обществу организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций		
6.3.2	При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность	1. В течение отчетного периода общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие отказы были обоснованными. 2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

7.1	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон			
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более 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	1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом общества отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Частично соблюдается. Уставом Компании не определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. При этом рекомендуемый Кодексом порядок принятия решений (отнесение таких решений к компетенции совета директоров или Общего собрания акционеров на основании Устава Компании или на основании законодательства) соблюдается в отношении большинства корпоративных действий, которые расцениваются Кодексом как существенные корпоративные действия. В условиях отсутствия в российском законодательстве единого подхода к пониманию «существенных корпоративных действий» внесение изменений во внутренние документы Компании планируется проводить параллельно с изменениями действующего законодательства.

	компетенции совета директоров общества			
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 ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Не соблюдается. В Обществе не предусмотрена специальная процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения. Кроме того, Уставом Компании не определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Вместе с тем, согласно Положению о совете директоров, членам совета директоров Общества должно быть направлено уведомление о дате, месте и времени заседания, форме его проведения и повестке дня с приложением материалов, относящихся к повестке дня, по общему правилу, не позднее чем за 3 рабочих дня до даты проведения заседания. Данного времени достаточно для формирования позиции относительно любого обсуждаемого вопроса. Указанная позиция может быть озвучена независимым директором как до заседания совета директоров, так и в ходе заседания совета директоров. Кроме того, члены совета директоров (в т.ч. независимые директора) имеют право требовать внесения в протокол заседания совета директоров Общества своего особого мнения по вопросам повестки дня и принимаемым решениям.
7.1.3	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности	1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Не соблюдается. Уставом Общества к компетенции совета директоров не отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для Общества. Комментарий к критерию 2. Не соблюдается. Уставом Общества не определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями.

	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	для общества. 2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления		
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	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Не соблюдается. Уставом Общества не определен перечень существенных корпоративных действий.

		информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров		
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества	1. Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества. 3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Комментарий к критерию 1. Не соблюдается. Во внутренних документах Общества не определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. Общество не планирует закреплять это требование во внутренних документах ввиду высокой стоимости услуг оценщика и сроков проведения, что может негативно отразиться на своевременности одобрения соответствующих сделок. Общество придерживается мнения, что оперативность принятия решений имеет важное значение для Общества. Для снижения возможных рисков Общество придерживается высоких стандартов в отношении качества подготовки материалов к заседаниям совета директоров/общего собрания акционеров, на которых принимаются соответствующие решения. При принятии решений о необходимости привлечения оценщика Компания руководствуется положениями федеральных законов. Комментарий к критерию 2. Не соблюдается. Внутренние документы Общества, предусматривающие процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций Общества, не разработаны. Однако при принятии соответствующих решений о необходимости привлечения оценщика Общество руководствуется положениями федеральных законов.

		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	Комментарий к критерию 3. Частично соблюдается. Положением о совете директоров предусмотрено, что член совета директоров Общества должен воздерживаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. При этом в последние годы законодательство идет по пути упрощения процедуры совершения обществами сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, а также сокращения их общего количества. Так, Федеральным законом от 03.07.2016 № 343-ФЗ с 01.01.2017 введен новый порядок совершения сделок с заинтересованностью через извещение членов органов управления, а также расширен перечень сделок, которые не признаются сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, в числе которых определены сделки с пороговым значением цены, до достижения которого сделки могут быть заключены без проведения корпоративных мероприятий, предусмотренных главой XI Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах». По мнению Общества, установленные Федеральным законом «Об акционерных обществах» критерии формальной заинтересованности и, соответственно, связанные с ними случаи неучастия в голосовании по вопросу одобрения сделок достаточны для обеспечения оптимальной защиты прав и интересов акционеров и инвесторов. Учитывая изложенное, внесение изменений во внутренние документы Общества в ближайшей перспективе не планируется.
--	--	---	---

Прошито, пронумеровано и скреплено печатью
(158) СТО пятьдесят восемь листа/ов

Генеральный директор ПАО «ЕвроТранс»

О.О. Алексеенков

