

СИБУР



**НИЖНЕКАМСК
НЕФТЕХИМ**

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
ПАО «НИЖНЕКАМСКНЕФТЕХИМ»

2024

ОБРАЩЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА

Уважаемые акционеры, партнеры
и работники ПАО «Нижнекамскнефтехим»!

Подводя итоги 2024 года, хочу отметить, что этот период стал для нашего предприятия временем серьезных испытаний и впечатляющих достижений одновременно. В условиях продолжающихся глобальных вызовов нам удалось не только сохранить устойчивость бизнеса, но и заложить прочный фундамент для долгосрочного развития. Наши результаты – это плод слаженной работы всего коллектива, продуманной стратегии и эффективного партнерства.

Одним из главных успехов года стало завершение строительства олефинового комплекса ЭП-600. Это первое в России крупное производство, которое вводится в эксплуатацию без участия лицензиаров и вендоров. Удвоение мощностей по производству этилена открывает новые перспективы для удовлетворения внутреннего спроса и снижения импортной зависимости всей страны.

На сегодняшний день мы практически на 100% смогли подобрать аналоги для своей спецхимии, не остановив ни одного производства, а также митигировали риски обеспеченности по 99% критичных импортных позиций оборудования

и комплектующих, увеличив долю закупок у отечественных производителей. Более того, мы получили дополнительный маржинальный доход за счет работы на повышенных нагрузках и оптимизации сроков остановочных и планово-предупредительных ремонтов.

Компания расширила продуктовый портфель. Освоение производства ударопрочного полистирола, 7 новых марок полипропилена, включая продукты медицинского назначения, и признание марки PPMG01 2 D лауреатом конкурса «100 лучших товаров России» – все это укрепило наши позиции на рынке. Подтверждено стабильное качество продукции ПАО «Нижнекамскнефтехим», в том числе пройдена сертификация пищевой марки полистирола, надзорный аудит по каучукам на соответствие требованиям автомобильных стандартов. Эти результаты подтверждают эффективность стратегии, направленной на поиск собственных вариантов импортозамещения, устойчивый рост операционных показателей и создание акционерной стоимости.



Цифровая трансформация продолжает приносить ощутимые результаты: совокупный экономический эффект с 2022 года составил 2,9 млрд рублей, включая 1,7 млрд рублей в 2024 году. Внедрение интеллектуальных систем, таких как IIoT для мониторинга оборудования, усовершенствованное управление технологическим процессом и оптимизация работы установок позволяют увеличить производительность оборудования, сократить количество внеплановых остановов и стабилизировать технологический режим.

В экологической сфере достигнуты значимые результаты: мы получили комплексные экологические разрешения на все объекты, включая новое производство ЭП-600 еще до его ввода в эксплуатацию, завершили масштабную реконструкцию полигона промышленных отходов с применением самых современных технологий, а также закончили монтаж первого закрытого факела на территории нижнекамского промышленного узла.

Инвестиционная программа развивается согласно стратегическим планам. Мы реализуем проект по строительству установки этилбензола и стирола, что в дальнейшем позволит полностью закрыть потребности отечественного рынка в полистироле и АБС-пластиках. Приступили к реализации проекта по производству премиального металлоценового полиэтилена. Запуск новых мощностей позволит отечественной нефтегазохимической отрасли выйти на ранее технологически недоступный рынок пластомеров со сверхнизкой плотностью и обеспечить возрастающие

потребности производителей пищевой упаковки, крупной бытовой техники, а также поставщиков решений для автопрома и строительной отрасли. Параллельно мы модернизируем ремонтное производство, где уже запущены 10 инструментальных и 3 мобильных мастерские. Впереди начало опытно-промышленной эксплуатации 1 пролета ремонтно-механического завода.

Сегодня в ПАО «Нижнекамскнефтехим» работает более 11 тысяч человек, включая дочерние компании. Люди, безусловно, являются приоритетом Компании, поэтому мы делаем значительные шаги в улучшении бытовых и социальных условий для наших сотрудников, в развитии их профессиональных компетенций, что подтверждает правильность и эффективность принятой корпоративной стратегии СИБУРа. Так, помимо обновления столовых, запуска современных корпоративных автобусов и модернизации медицинских пунктов, ремонтируется поликлиника, открываются современные и комфортные административно-бытовые и социально-бытовые корпуса нового типа. Мы продолжаем стратегию создания аналогичных пространств для нашего коллектива.

В рамках развития профессиональной подготовки и переподготовки сотрудников запустили обучение в новом центре развития инженерно-технической экспертизы «СИБУРИНТЕХ» в Нижнекамске на базе профильного вуза (Нижнекамский химико-технологический институт). Ежегодно более 11 тысяч работников со всего периметра СИБУРа будут проходить обучение в стенах нового учебного центра.

Благодаря серьезной поддержке большой команды мы не только улучшаем «Нижнекамскнефтехим», но и остаемся надежным социальным партнером для Нижнекамска. Реконструируем ключевые спортивные объекты, создаем новые общественные пространства и арт-объекты, гармонично встраивая инновационные решения в объекты инфраструктуры и помогая развитию города и региона.

Мы не останавливаемся на достигнутом, продолжаем свое развитие, совершенствуем процессы и каждый день становимся лучше. Глядя в 2025 год, концентрируемся на нескольких стратегических приоритетах: повышении надежности оборудования, безопасности наших производств, стабилизации качества продукции и дальнейшей цифровизации процессов. Эти планы амбициозны, но выполнимы – и 2024 год доказал, что команда НКНХ способна решать самые сложные задачи.

В заключение хочу выразить искреннюю благодарность всем сотрудникам за профессионализм и вклад в работу предприятия, акционерам – за доверие, партнерам – за поддержку значимых инициатив. Уверен, вместе мы сможем достичь новых высот и укрепить лидерские позиции «Нижнекамскнефтехима» в отечественной нефтехимии.

Генеральный директор
ПАО «Нижнекамскнефтехим»
Фаляхов М.И.

ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Приоритетные направления деятельности Публичного Акционерного Общества «Нижнекамскнефтехим» (ранее и далее также ПАО «Нижнекамскнефтехим», «Нижнекамскнефтехим», НКНХ, Компания, Общество, Предприятие) включают производство и реализацию конкурентоспособной нефтехимической продукции и услуг в соответствии с требованиями и ожиданиями потребителей, освоение новых и развитие существующих рынков сбыта, достижение устойчивого успеха Компании, повышение качества жизни сотрудников и Компании в целом, а также повышение надежности и экологичности производств.

Цели текущей деятельности направлены на обеспечение надежности и безопасности производства, улучшение условий труда, повышение качества выпускаемой продукции, эффективность производства.

Цели инвестиционной деятельности включают:

- укрепление позиций в качестве диверсифицированного производителя синтетических каучуков;
- укрепление статуса крупного участника рынка России и СНГ в области производства и продаж широкого спектра пластиков, замещение импортных аналогов;
- обеспечение экологической безопасности и энергетической эффективности.



Достижение вышеуказанных целей соответствуют стратегии развития химического и нефтехимического комплекса Российской Федерации и Республики Татарстан, в т.ч.:

- Стратегии развития химического и нефтехимического комплекса России на период до 2030 года;
- Стратегии социально-экономического развития Республики Татарстан до 2030 года;
- Программе развития нефтегазохимического комплекса Республики Татарстан на 2020-2024 годы и перспективу до 2034 года.

Стратегическая программа ПАО «Нижнекамскнефтехим» включает создание нового комплекса для производства этилбензола и стирола, реконструкцию действующего полиэтилена на базе металлоценового катализатора. Реализация проектов обеспечит рост доли рынков, удовлетворит растущие потребности в энергоэффективности, строительной отрасли и сфере производства товаров народного потребления.

Также завершено строительство нового олефинового комплекса мощностью 600 тыс. тонн этилена в год. Запуск позволит нарастить действующие мощности, обеспечить растущий внутренний спрос и снизить импортные поставки производных продуктов.



ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Программа развития ПАО «Нижнекамскнефтехим» направлена на переработку дополнительных объемов сырья, обеспечение химической продукцией других производств Компании и предусматривает реализацию следующих наиболее крупных проектов:

- Комплекс по производству олефинов (ЭП-600) – это выпуск этилена, пропилена и бензола, которые затем будут перерабатываться в более маржинальные продукты, что приведет к созданию новых рабочих мест в регионе;
 - Строительство завода по производству этилбензола (350 тыс. тонн в год) и стирола (400 тыс. тонн в год) позволит монетизировать продукцию ЭП-600 с реализацией конечной продукции на внутреннем и экспортных направлениях;
 - Реконструкция полиэтилена на базе металлоценового катализатора позволит увечить долю на рынке Российской Федерации за счет импортозамещения марок Лицензиара, с признанным на рынке высоким уровнем качества и лояльности клиентов. Быстрый выход на ёмкие рынки Китая и Юго-Восточной Азии за счёт возможного заключения долгосрочных соглашений;
 - Строительство магистрального этиленопровода «Нижнекамск – Казань», запуск которого позволит увеличить объем транспортировки этилена на ПАО «Казаньоргсинтез» с учетом запуска мощностей нового производства ЭП-600, а также митигировать техногенные и экологические риски, в т.ч. за счет выноса магистрального этиленопровода за границы г. Казань.
- В рамках бенчмаркинга и целеполагания в 2024 году был актуализирован Мастер-план развития ПАО «Нижнекамскнефтехим» до 2028 года, что позволило увеличить охват производств (32 производства и 9 объектов Энергопроизводства), расширить периметр индексов эффективности для поиска потенциалов и повысить глубину проработки мероприятий менеджмента. Мероприятия менеджмента направлены на повышение качества выпускаемой продукции, оптимизацию расходных норм на сырье, энергетику и вспомогательные материалы, повышение
- времени полезной работы производств и производительности труда, снижение ремонтных затрат.
- Формируя образ ПАО «Нижнекамскнефтехим» в 2028 году, одного из передовых производственных активов российской нефтехимии, фокусными направлениями работы становятся:
- Обеспечение безопасной и безаварийной работы;
 - Стабилизация работы производства;
 - Реализация крупномасштабной инвестиционной программы с акцентом на развитие мелко- и среднетоннажной нефтехимии и внедрение новых технологий.

ОБЕСПЕЧЕНИЕ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ

Обеспечение экологической безопасности является одним из приоритетных направлений деятельности ПАО «Нижнекамскнефтехим». В этой сфере Общество уделяет особое внимание превентивным мерам, направленным на минимизацию негативного влияния своей производственной деятельности на экологию и здоровье работников.

В рамках Соглашения о взаимодействии, заключенного 02.02.2022 между ПАО «Нижнекамскнефтехим» и Росприроднадзором, для предотвращения негативного воздействия на окружающую среду, Общество реализует природоохранные мероприятия:

- строительство локально-очистных сооружений (далее – ЛОС) сточных вод с возвратом очищенных стоков в производство на новом производстве Этилен-600;
- строительство установки обезвреживания образующихся в производстве жидких отходов на новом производстве Этилен-600;
- строительство факельной системы на новом производстве Этилен-600 (бездымное сжигание);
- реконструкция БОС (III этап). Реконструкция узлов доочистки и обеззараживания;
- рекультивация илонакопителей в районе с. Борок;
- реконструкция объекта «Полигон захоронения отходов»;
- искусственное воспроизводство водных биологических ресурсов. Выпуск мальков 1 млн. штук в течение 5 лет;

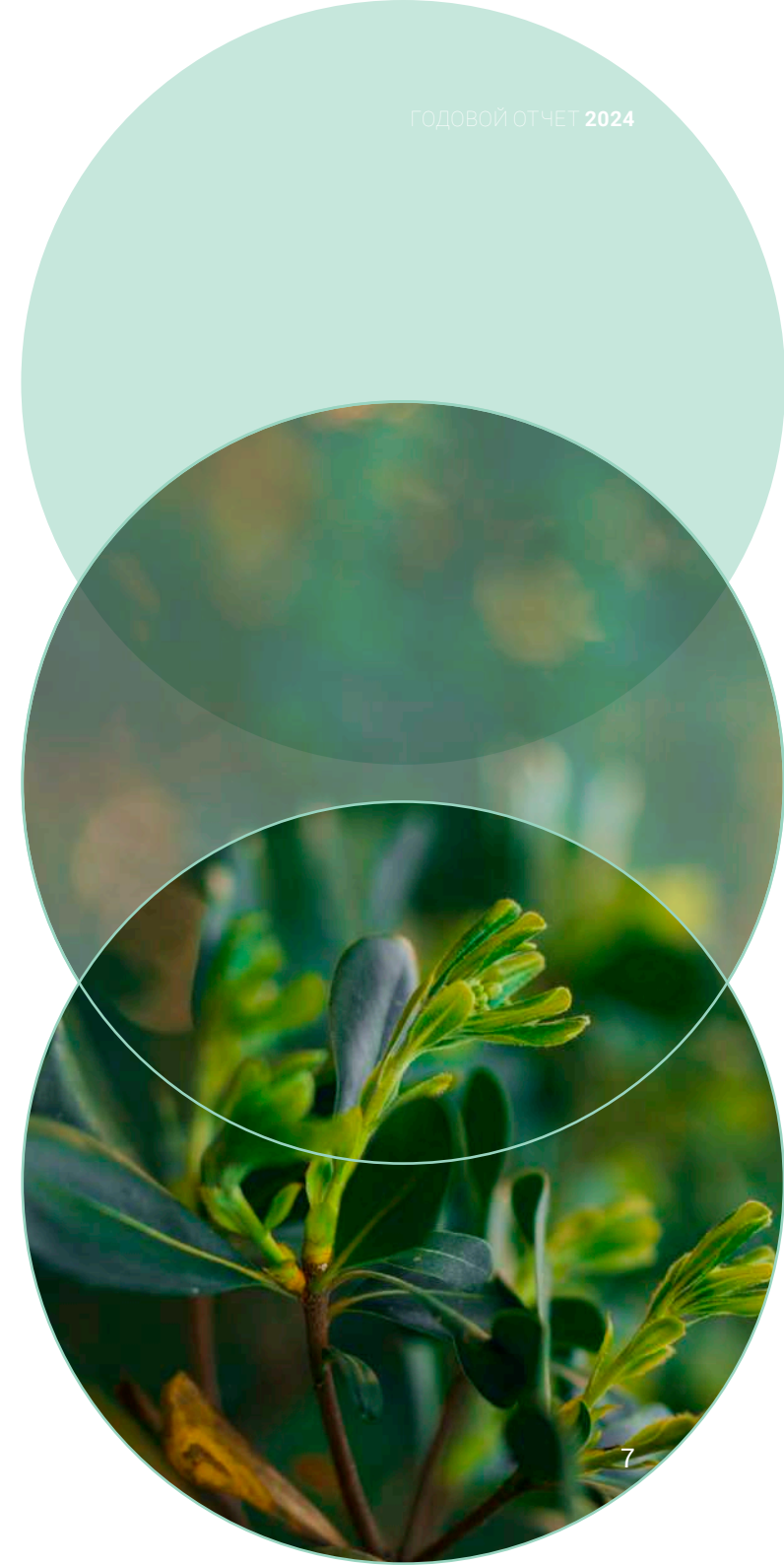
- строительство факела закрытого типа на проекте «Гексен-1»;
- замена горелочных устройств на печах заводов Этилен и БК.

При реализации проекта «Строительство нового олефинового комплекса ЭП-600» выполнялись мероприятия с использованием наилучших доступных технологий, позволяющие минимизировать негативное воздействие на окружающую среду благодаря современным техническим решениям.

Строительство ЛОС с возвратом очищенных стоков в производство ЭП-600 позволит предотвратить потребление 3 млн м³ свежей речной воды в год, сокращение сброса сточных вод в водный объект в объеме 4 млн. м³ в год. Бюджет проекта – 5,9 млрд руб., ввод в эксплуатацию – 3 кв. 2025 г.

Компанией ООО «АСП-Аква» проведены работы по проектированию и поставке ЛОС. Рабочая документация по новому проектированию выполнена и выдана в производство работ. Завершена поставка оборудования для установки ЛОС, ведутся строительные-монтажные работы.

Завершено строительство установки обезвреживания жидких отходов (инсинератор), предназначенной для утилизации потоков из нового комплекса по производству олефинов путем сжигания. Установка позволит предотвратить образование 4,8 тыс. тонн жидких отходов в год. Ввод в эксплуатацию – 1 кв. 2025 г. Бюджет проекта – 0,4 млрд рублей.



Завершено строительство факельной системы нового производства ЭП-600 (бездымное сжигание), исключая выбросы сажи в атмосферу. Бюджет проекта – 0,9 млрд руб., ввод в эксплуатацию – 1 кв. 2025 г.

В 2024 году приступили к реализации 3 этапа реконструкции биологических очистных сооружений (далее – БОС). По проекту «Реконструкция БОС. Реконструкция узлов доочистки и обеззараживания» пройдены функциональные экспертизы, проведены общественные слушания по оценке воздействия на окружающую среду, получено разрешение на строительство. Проект переведен на этап «Реализация». Срок ввода объекта в эксплуатацию – сентябрь 2026 г. Цель: снижение сбросов загрязняющих веществ (ХПК) в р. Кама на 426 тонн в год. Бюджет проекта – 3,5 млрд. руб.

Ежегодно производится искусственное воспроизводство водных биологических ресурсов. В 2024 году осуществлён благотворительный выпуск рыбы: 200 тыс. штук мальков стерляди в Куйбышевское водохранилище с. Бетьки и компенсационный выпуск рыбы в количестве 44 тыс. штук мальков стерляди в Нижнекамское водохранилище, финансовые затраты составили более 7 млн. рублей.

В 2024 году полностью завершена реконструкция объекта «Полигон захоронения отходов». 14.10.2024 г. получено экологическое заключение соответствия проектной документации, 15.11.2024 г. получено разрешение на ввод объекта в эксплуатацию. Цель проекта: предотвратить неблагоприятное воздействие объекта на компоненты окружающей среды: почву, поверхностные и подземные воды. Бюджет проекта – 1,8 млрд. руб.

Завершено строительство факела закрытого типа

на проекте «Гексен-1». Проведены испытания и очистка трубопроводов. Завершаются предпусконаладочные работы в объеме проверки дежурных горелок. Ввод в эксплуатацию – 3 кв. 2025 г. Бюджет проекта – 0,9 млрд руб.

Также на проекте «Гексен-1» ведется строительство установки термического окисления, предназначенной для утилизации потока тяжелых жидких углеводородов за счет их термического окисления. Производительность установки – 474,8 тонн в год.

На предприятии реализуется целевая инициатива «Совершенствование системы мониторинга санитарно-защитных зон» в целях постоянного контроля атмосферного воздуха в ближайших населенных пунктах. В рамках реализации инициативы в 2024 году получены согласования мест установки постов, ведется работа по заключению договоров аренды земельных участков, приобретены стационарный и малогабаритный экологические посты, установка которых планируется в с. Прости и в г. Нижнекамск на проспекте Вахитова, 13.

С целью полного исключения попадания стоков условно-чистой канализации I и II промышленной зоны на буферные пруды и в р. Тунгуча ведется проработка вопроса перевода условно – чистых стоков в химзагрязненный коллектор для направления на биологические очистные сооружения. Цель мероприятия – предотвращение сброса в р. Тунгуча более 5 млн. куб условно – чистых стоков в год.

В 2024 году завершилась работа по подтверждению экологичности производств ПАО «Нижнекамскнефтехим»: на все объекты негативного воздействия на окружающую среду (далее – НВОС) 1 категории получены комплексные экологические разрешения (КЭР): первая промыш-

ленная зона, вторая промышленная зона, полигон промышленных отходов, БОС и на новое производство ЭП-600. Также была обновлена разрешительная документация по двум объектам НВОС 2 категории, по четырем объектам НВОС 3 категории.





ОБЕСПЕЧЕНИЕ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ ЭФФЕКТИВНОСТИ

В 2024 году в рамках V Программы энергосбережения на период 2021-2025 гг. снижено потребление энергоресурсов, в результате чего сэкономлено 19 379 тыс. кВт*час – электрической энергии, 42,5 тыс. Гкал – тепловой энергии, 2 259 тыс. м³ – природного газа на общую сумму 88,3 млн рублей.

Информация об объеме использованных ПАО «Нижнекамскнефтехим» энергоресурсов в 2024 году*

Наименование энергоресурса	Ед. изм.	Объем потребления в натуральном выражении	В стоимостном выражении, млн рублей (без НДС)
Электрическая энергия	тыс. кВт*час	331 309,0	1 574,3
Тепловая энергия	тыс. Гкал	15 290,3	17 475,6
Бензин автомобильный	тн	18,9	1,3
Топливо дизельное	тн	483,9	31,5
Мазут	тн	0	0
Газ природный	тыс. куб. м	1 123 777,4	7 081,4
Сухой газ	тыс. куб. м	0	0

* в данной таблице предоставлена информация о потреблении энергоресурсов, приобретенных от поставщиков, без учета собственной выработки.

СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

Задачами ПАО «Нижнекамскнефтехим» в направлении социального развития являются внедрение социальных программ, обеспечивающих сотрудников и членов их семей дополнительными возможностями оздоровления, занятий физкультурой и спортом, культурного досуга.

Являясь основным градообразующим предприятием ПАО «Нижнекамскнефтехим» принимает участие и организует культурно-массовые и социально значимые мероприятия в масштабах республиканского и городского уровня. Социально значимые и культурно-массовые мероприятия являются важнейшим фактором в формировании положительного имиджа Компании, сохранении народных традиций на территории присутствия Компании, способствуют повышению уровня лояльности сотрудников и членов их семей.

Главное богатство ПАО «Нижнекамскнефтехим» – трудовой коллектив, составляющий основу предприятия. Признание заслуг трудового коллектива Компании, чествование заслуженных работников нефтехимической промышленности, для создания благоприятного климата в трудовом коллективе и поддержания имиджа Компании проводится в рамках проведения профессионального праздника – Дня Химика, а также Дня рождения предприятия – даты выпуска первой продукции. В 2024 году проведено 50 общих мероприятий социальной направленности, в том числе интеллектуальные конкурсы, военно-патриотические и детские мероприятия, календарные праздники.

202 мероприятия проведено в подразделениях ПАО «Нижнекамскнефтехим». Охват данными мероприятиями распространяется не только на сотрудников Компании, но и на членов их семей, в том числе детей, с учетом возрастных особенностей которых формируются новогодние подарки, школьные ранцы для первоклассников.

Благодаря амбассадорам по видам спорта и специалистам по укреплению здоровья и продвижению здорового образа жизни, личным примером, пропагандирующим здоровый образ жизни (ЗОЖ), было организовано более 155 спортивных мероприятий с охватом более 6 000 работников, по 15 направлениям: лыжному спорту, волейболу, футболу, хоккею, баскетболу, плаванию, шахматам и др.

Специалистами ЗОЖ проводятся минутки здоровья в 22 зданиях, расположенных на территории промышленной зоны ПАО «Нижнекамскнефтехим».

С целью укрепления здоровья и сплочения трудового коллектива организованы 11 бесплатных секций для работников ПАО «Нижнекамскнефтехим», а также секции для подразделений Компании в 8 образовательных школах. Всего в данных секциях занимаются 1 660 работников (15%).

39,3 % работников регулярно укрепляют свое здоровье (что на 10% больше по сравнению с 2023 годом) путем регулярного занятия спортом.

Сохранение здоровья работников, их отдых и оздоровление является одним из приоритетных

направлений деятельности ПАО «Нижнекамскнефтехим». С этой целью организовано направление сотрудников и членов их семей на восстановительный отдых за счет средств Компании.

В 2024 году в Корпоративном центре отдыха «СИБУР–Юг» отдохнули 1 372 человека (482 – работника, 475 – члены семьи, 415 – дети).

В санатории-профилактории «Корабельная роща» в первом квартале 2024 года оздоровилось 520 человек (171 – сотрудник, 214 – членов семьи и 135 – детей), а также 260 ветеранов ПАО «Нижнекамскнефтехим».

В связи с закрытием СП «Корабельная роща» на реконструкцию с 01.04.2024 руководством ПАО «Нижнекамскнефтехим» принято решение о переходе на оздоровление работников по программе Добровольного медицинского страхования в региональных санаториях. В 2024 году в региональных санаториях оздоровилось 513 работников и 400 ветеранов ПАО «Нижнекамскнефтехим».

Для детей работников в летний период 2024 года был организован отдых в Корпоративном центре отдыха «СИБУР–Юг», 355 детей провели свои каникулы на берегу Черного моря и 1 037 – в детском оздоровительном лагере «Юность».





КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

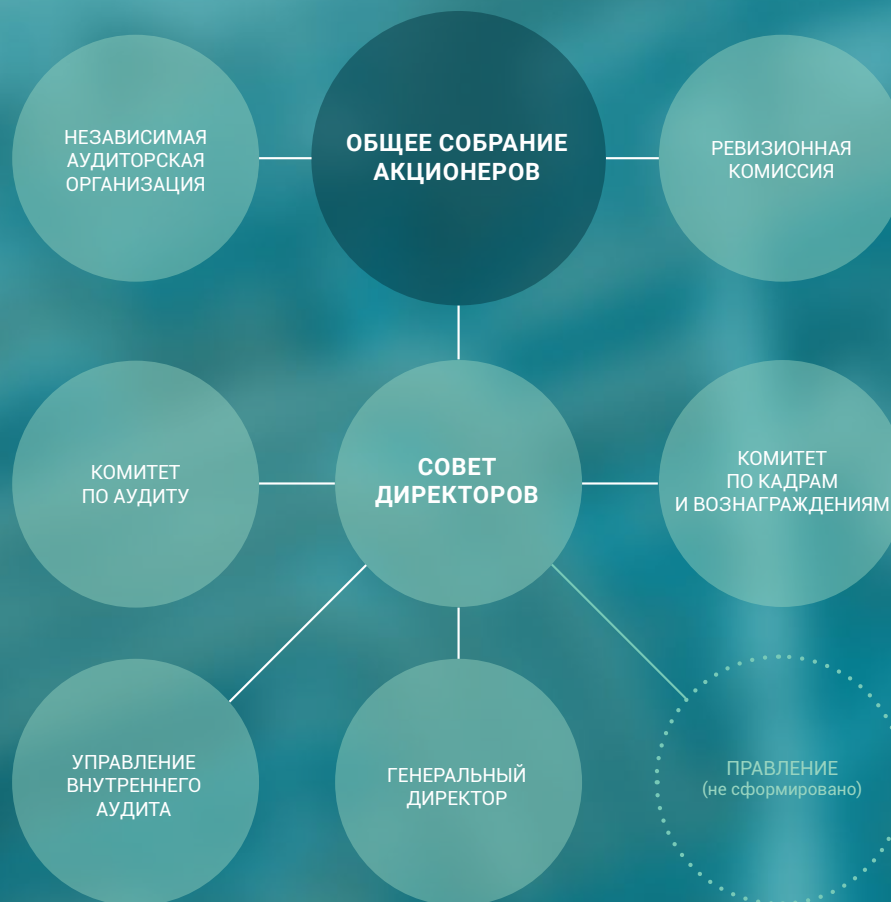
ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ

- Равное и справедливое отношение ко всем акционерам Компании при реализации ими своих прав;
- Своевременное раскрытие достоверной информации о Компании;
- Разумное, добросовестное и эффективное выполнение исполнительными органами руководства текущей деятельностью Компании;
- Активное сотрудничество Компании с инвесторами, кредиторами и иными заинтересованными лицами;
- Эффективный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью.

Компания осознает важность совершенствования корпоративного управления и будет стремиться к обеспечению открытости и прозрачности, а также практического внедрения в свою деятельность основных принципов Кодекса корпоративного управления ПАО «Нижнекамскнефтехим», утвержденного решением Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» (протокол №23 от 28.12.2022). Результаты самооценки практики корпоративного управления в ПАО «Нижнекамскнефтехим» Совет директоров оценил положительно.



СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ПАО «НИЖНЕКАМСКНЕФТЕХИМ»



ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

Общее собрание акционеров является высшим органом управления ПАО «Нижнекамскнефтехим» и в своей деятельности руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом и Положением об Общем собрании акционеров ПАО «Нижнекамскнефтехим».

В 2024 году было проведено 1 Общее собрание акционеров ПАО «Нижнекамскнефтехим»:

Вид собрания	Дата и форма проведения	Вопросы повестки дня
Годовое общее собрание акционеров	28.06.2024 (заочное голосование)	<ol style="list-style-type: none"> 1. Распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов) ПАО «Нижнекамскнефтехим» по результатам 2023 отчетного года. 2. Избрание членов Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим». 3. Избрание членов Ревизионной комиссии ПАО «Нижнекамскнефтехим». 4. Назначение аудиторской организации ПАО «Нижнекамскнефтехим». 5. Утверждение Положения о Совете директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» в новой редакции.

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

Деятельность Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» является ключевым элементом системы корпоративного управления Компании и представляет интересы акционеров, будучи ответственным за рост стоимости бизнеса посредством организации эффективного управления.

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Компании, определяет приоритетные направления, стратегию развития и политику Компании, отвечает за управление ключевыми рисками Компании, влияющими на достижение ее стратегических целей, принимает решения по ключевым проектам и существенным сделкам, контролирует достижение стратегических целей, реализацию планов и целевых программ Компании.

При определении приоритетных направлений деятельности Компании, утверждении её перспективных планов и основных программ деятельности, годового и долгосрочных бизнес-планов, а также годовой инвестиционной программы, Совет директоров учитывает аспекты устойчивого развития и цели в области промышленной и экологической безопасности, социальной политики, управления кадровыми ресурсами.

В 2024 году было проведено 15 заседаний Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим», из которых 3 состоялись в очной и 12 в заочной форме. Всего на заседаниях рассмотрен 31 вопрос, в том числе:

- результаты финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Нижнекамскнефтехим», выполнение годового бюджета (бизнес-плана) и инвестиционной программы ПАО «Нижнекамскнефтехим» по итогам 2023 года;
- утверждение годового бизнес-плана и годовой инвестиционной программы ПАО «Нижнекамскнефтехим» на 2025 год;
- результаты финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Нижнекамскнефтехим», выполнение годового бюджета (бизнес-плана) и инвестиционной программы ПАО «Нижнекамскнефтехим» по итогам I квартала, полугодия и 9 месяцев 2024 года;
- итоги реализации мероприятий по охране труда и промышленной безопасности ПАО «Нижнекамскнефтехим» в 2024 году и фокусы внимания на 2025 год;
- итоги реализации мероприятий, направленных на митигацию ключевых рисков ПАО «Нижнекамскнефтехим» в 2024 году, прогноз ключевых рисков на 2025 год;

- отчет Управления внутреннего аудита ПАО «Нижнекамскнефтехим» за 2024 год и утверждение Плана работы Управления внутреннего аудита ПАО «Нижнекамскнефтехим» на 2025 год.

Количественный состав Совета директоров определен Уставом ПАО «Нижнекамскнефтехим» и составляет 11 человек, 10 из которых избирается решением Общего собрания акционеров Компании, 1 назначается на основании специального права («золотой акции») Республики Татарстан.

Совет директоров Компании в 2024 году рассмотрел вопрос о независимости действующих членов Совета директоров, в результате которого была принята к сведению информация об отсутствии независимых директоров в составе Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим».

Сведения о членах Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» не раскрываются в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

Изменения в составе Совета директоров в течение 2024 года		Участие членов Совета директоров в заседаниях Совета директоров, проведенных в течение 2024 года	
Состав Совета директоров, избранный на годовом Общем собрании акционеров, состоявшемся 29 июня 2023 года	Состав Совета директоров, избранный на годовом Общем собрании акционеров, состоявшемся 28 июня 2024 года	Участвовал в заседаниях (раз)*	
		Проведенных в очной форме (с учетом предоставленных письменных мнений)	Проведенных опросным путем (заочным голосованием)
Директор 1	-	1	5
-	Директор 2	2	7
Директор 3	Директор 3	3	12
Директор 4	Директор 4	3	12
Директор 5 (председатель)	Директор 5 (председатель)	3	12
Директор 6	Директор 6	3	12
Директор 7	Директор 7	3	12
-	Директор 8	2	7
Директор 9	Директор 9	3	12
Директор 10	Директор 10	3	12
Директор 11	Директор 11	3	12
Директор 12	-	1	4
Директор 13*	Директор 13*	3	12

* Представитель Республики Татарстан, назначенный на основании специального права («золотой акции»), голосование на Общем собрании акционеров по нему не осуществляется.



КОМИТЕТЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «НИЖНЕКАМСКНЕФТЕХИМ»

В целях повышения эффективности принимаемых Советом директоров решений в Компании действуют 2 комитета Совета директоров, которые предварительно рассматривают наиболее важные вопросы повестки заседания Совета директоров и готовят соответствующие рекомендации в рамках своих компетенций.

Комитеты в своей деятельности полностью подотчетны Совету директоров. Персональный состав комитетов утверждается Советом директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» с учетом соответствующих знаний, квалификации и опыта каждого кандидата в члены комитета.



КОМИТЕТ ПО АУДИТУ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «НИЖНЕКАМСКНЕФТЕХИМ»

Комитет по аудиту действует в интересах акционеров Компании, способствует установлению эффективной системы контроля за её финансово-хозяйственной деятельностью и обеспечивает фактическое участие Совета директоров в осуществлении контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Компании.

Члены Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» в составе Комитета по аудиту на проведенных заседаниях предварительно рассматривали вопросы финансово-экономической деятельности Компании в соответствии с Положением о Комитете по аудиту Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» (утверждено решением Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим», протокол №23 от 29.12.2022). Комитет по аудиту ПАО «Нижнекамскнефтехим» также рассмотрел вопрос об эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита и признал его достаточным.

На основании решения Совета директоров от 26.07.2024 изменен количественный состав Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» до 4 человек.

Изменения в составе Комитета по аудиту Совета директоров в течение 2024 года		Участие членов Комитета по аудиту Совета директоров в заседаниях Комитета по аудиту Совета директоров, проведенных в течение 2024 года	
Состав, сформированный на заседании Совета директоров, состоявшемся 27 июля 2023 года	Состав, сформированный на заседании Совета директоров, состоявшемся 26 июля 2024 года	Участвовал в заседаниях (раз)*	
		Проведенных в очной форме (с учетом предоставленных письменных мнений)	Проведенных опросным путем (заочным голосованием)
Директор 4	Директор 4	-	5
-	Директор 6	-	2
Директор 9 (Председатель)	Директор 9 (Председатель)	-	5
Директор 13	Директор 13	-	5

* В 2024 году было проведено 5 заседаний Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» в заочной форме.

КОМИТЕТ ПО КАДРАМ И ВОЗНАГРАЖДЕНИЯМ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «НИЖНЕКАМСКНЕФТЕХИМ»

Члены Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» в составе Комитета по кадрам и вознаграждениям на проведенных заседаниях рассматривали вопросы в соответствии с Положением о Комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» (утверждено решением Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим», протокол №23 от 29.12.2022).

Комитет содействует привлечению к управлению Компанией квалифицированных специалистов и созданию необходимых стимулов для их успешной работы. Предварительно рассматривает и готовит рекомендации Совету директоров для принятия решений по следующим вопросам:

- осуществления кадрового планирования, усиления профессионального состава и эффективности работы Совета директоров Компании;
- приоритетных направлений деятельности Компании в области кадров и вознаграждения менеджеров, членов органов управления и Ревизионной комиссии;
- иным вопросам деятельности, включая вопросы по формированию социальной политики.

В течение 2024 года состав Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» не менялся.

Изменения в составе Комитета кадрам и вознаграждениям Совета директоров в течение 2024 года		Участие членов Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров в заседаниях Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров, проведенных в течение 2024 года	
Состав, сформированный на заседании Совета директоров, состоявшемся 27 июля 2023 года	Состав, сформированный на заседании Совета директоров, состоявшемся 26 июля 2024 года	Участвовал в заседаниях (раз)*	
		Проведенных в очной форме (с учетом предоставленных письменных мнений)	Проведенных опросным путем (заочным голосованием)
Директор 5	Директор 5	-	3
Директор 6	Директор 6	-	3
Директор 10 (Председатель)	Директор 10 (Председатель)	-	3

* в 2024 году было проведено 2 заседания Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» в заочной форме.

ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ

Исполнительными органами ПАО «Нижнекамскнефтехим» являются: Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор) и коллегиальный исполнительный орган (Правление).

В соответствии с Уставом, Единоличный исполнительный орган и члены Правления назначаются Советом директоров сроком на 3 (три) года, если решением Совета директоров не предусмотрен иной срок.

Исполнительные органы осуществляют организацию эффективного управления текущей деятельностью Компании, участвуют в разработке и организации реализации стратегии ПАО «Нижнекамскнефтехим», а также обеспечивают выполнение решений Общего собрания акционеров и Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим».

Генеральным директором ПАО «Нижнекамскнефтехим» является Фаляхов Марат Инилович (протокол Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» №30 от 27.04.2023).

Полномочия Правления ПАО «Нижнекамскнефтехим» прекращены 15 июля 2022 года (протокол Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» №17 от 18.07.2022). В 2024 году Советом директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» не принималось решение о формировании Правления ПАО «Нижнекамскнефтехим».

РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

Ревизионная комиссия осуществляет контроль над формированием достоверной бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Нижнекамскнефтехим», финансово-хозяйственной деятельностью Компании.

Количественный состав Ревизионной комиссии определен Уставом ПАО «Нижнекамскнефтехим» и составляет 3 человека, 2 из которых избираются решением Общего собрания акционеров Компании, 1 – представитель Республики Татарстан, назначенный на основании специального права («золотой акции»), голосование на Общем собрании акционеров по нему не осуществляется.

Сведения о членах Ревизионной комиссии ПАО «Нижнекамскнефтехим» не раскрываются в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

УПРАВЛЕНИЕ ВНУТРЕННЕГО АУДИТА

Управление внутреннего аудита действует на основании Положения о внутреннем аудите (утверждено Советом директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим», протокол №23 от 29.12.2022).

Внутренний аудит осуществляет в том числе следующие функции:

- оценка эффективности системы внутреннего контроля,
- оценка эффективности системы управления рисками,
- оценка корпоративного управления.

Сведения о руководителе Управления внутреннего аудита ПАО «Нижнекамскнефтехим» не раскрываются в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ

ПАО «Нижнекамскнефтехим» привлекает аудиторскую организацию для проведения ежегодного аудита финансовой отчетности в соответствии с РСБУ и консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО.

Аудиторская организация назначается Общим собранием акционеров ПАО «Нижнекамскнефтехим».

Сведения об аудиторской организации:

Акционерное общество «Технологии Доверия – Аудит».

Место нахождения: 117218, Российская Федерация, г. Москва, ул. Кржижановского, д. 14, к. 3, помещение 5/1.

Зарегистрировано Государственным учреждением Московская регистрационная палата 28 февраля 1992 г. за №008.890.

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 22 августа 2002 г., и присвоен государственный регистрационный номер 1027700148431.

Идентификационный номер налогоплательщика: 7705051102.

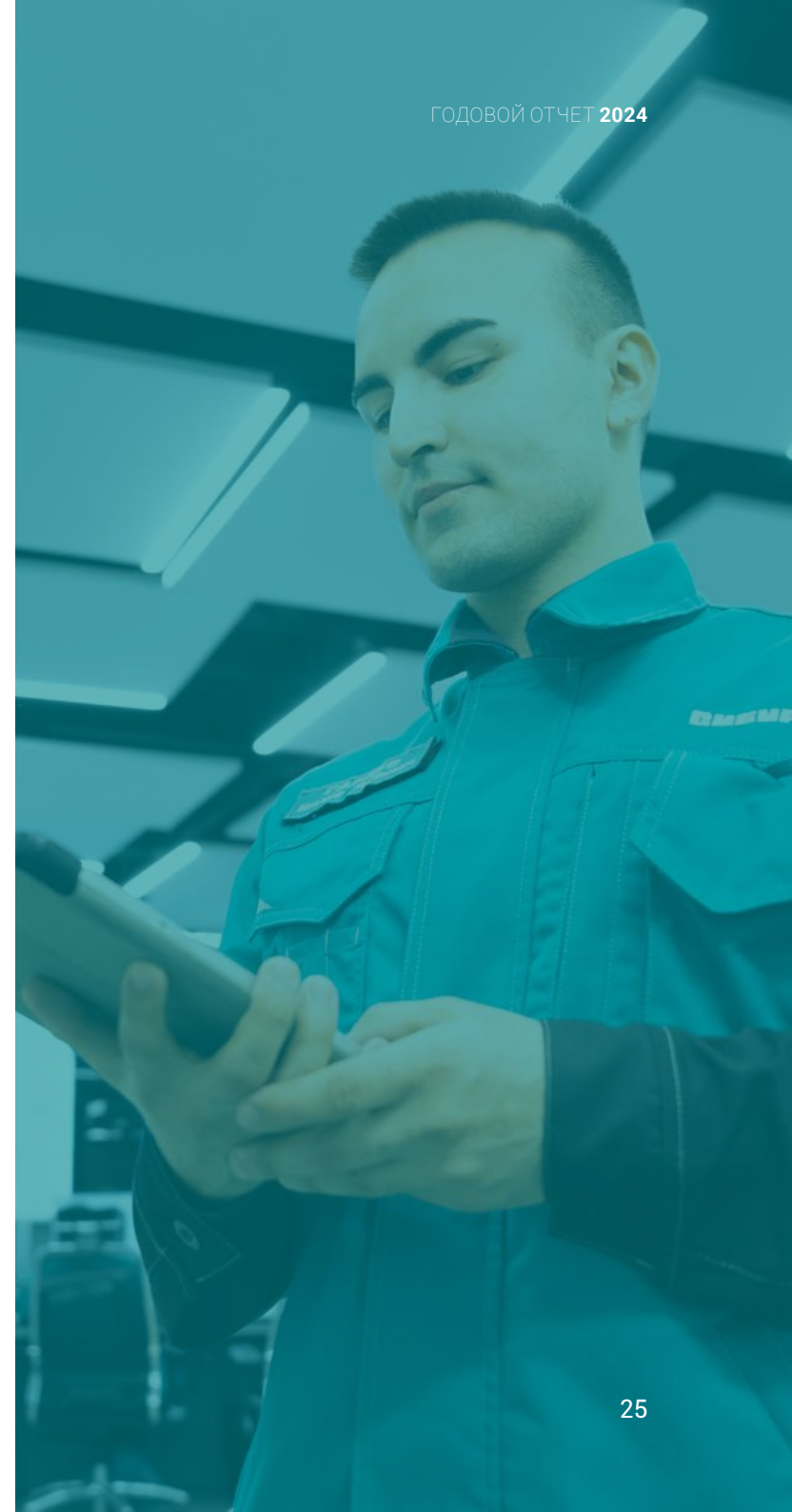
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество».

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций - 12006020338.

ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ПОЛИТИКИ В ОБЛАСТИ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ

В Компании действует Положение «О вознаграждении членов Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» за исполнение своих обязанностей и компенсации расходов, связанных с исполнением ими функции членов Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» (утверждено Общим собранием акционеров ПАО «Нижнекамскнефтехим», протокол №04 от 02.07.2024).

Совокупный размер выплат (включая вознаграждения, компенсацию расходов) членам Совета директоров (за исключением гражданских служащих) и совокупный размер выплат (включая вознаграждения, заработную плату, премии, комиссионные, иные виды вознаграждений и не включая страховые взносы) Единоличного исполнительного органа Компании за 2024 год составил: 63 481,42 тыс. рублей.



ОТЧЕТ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДОВ

Дивидендная политика Общества определена в Положении о дивидендной политике ПАО «Нижнекамскнефтехим», утверждённой решением Советом директоров (протокол №31 от 25.05.2023) и нацелена на повышение инвестиционной привлекательности и акционерной стоимости Компании. Решения о распределении дивидендов основываются на сохранении баланса стратегических целей, инвестиционных планов и в строгом соответствии с законодательством Российской Федерации и Уставом Компании.

Решение о выплате дивидендов принимается Общим собранием акционеров ПАО «Нижнекамскнефтехим» на основании рекомендаций Совета директоров.

На годовом Общем собрании акционеров Компании 28 июня 2024 года принято решение направить на выплату дивидендов 5 380 904 865 рублей по результатам 2023 года из расчета 2,94 рублей на 1 акцию, в т.ч.:

- по обыкновенным акциям 4 737 092 640 рублей;
- по привилегированным акциям 643 812 225 рублей.

По состоянию на дату, в которую обязательство ПАО «Нижнекамскнефтехим» по выплате доходов по ценным бумагам должно было быть исполнено в соответствии с законодательством Российской Федерации, общий размер выплаченных дивидендов составил 5 376 968 910,60 рублей (99,93 % от общего размера обязанности, подлежащей исполнению).

Дивиденды выплачены не в полном объеме в связи с неисполнением акционерами обязанности по своевременному информированию регистратора об изменении данных, содержащихся в анкете зарегистрированного лица. По мере поступления от акционеров необходимых сведений Общество исполнит обязательства по выплате дивидендов в полном объеме.

Сведения о держателе реестра акционеров:

Полное фирменное наименование:
Акционерное общество «Независимая
регистраторская компания Р.О.С.Т.»
(АО «НРК – Р.О.С.Т.»).

Место нахождения:
107076, Российская Федерация, Москва,
ул. Стромынка, д. 18, корп. 5Б

Сайт:
www.rrost.ru

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

Номер лицензии: 045-13976-000001.

Дата выдачи: 03.12.2002.

Срок действия:
без ограничения срока действия.

Орган, выдавший лицензию: ФКЦБ России.

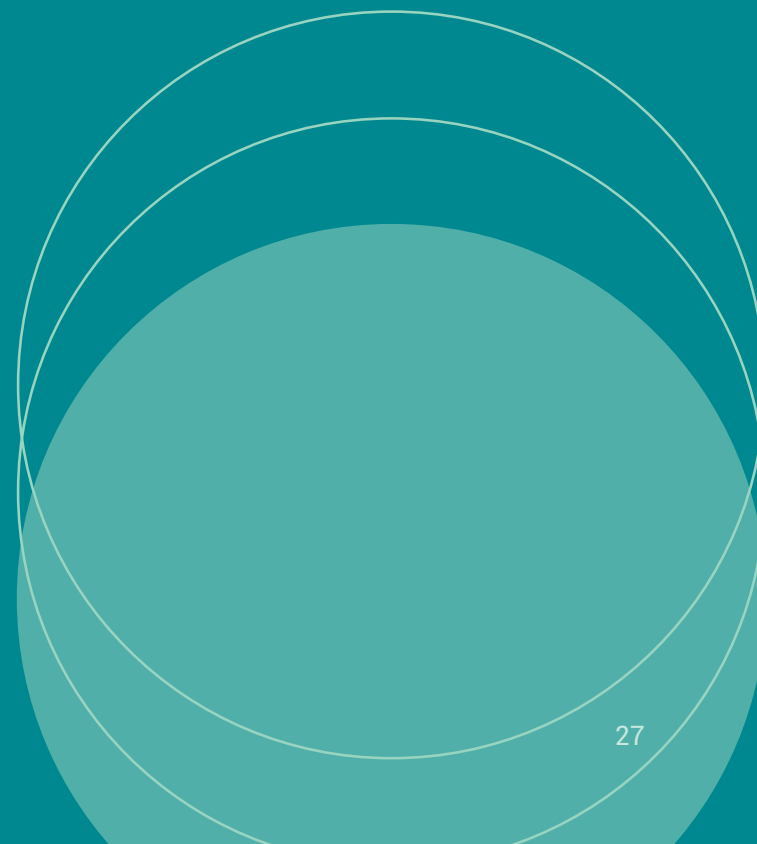
ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКА

В ПАО «Нижнекамскнефтехим» действует Политика в области управления рисками и внутреннего контроля (утверждена Советом директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим», протокол №05 от 28.11.2018), в рамках которой Компания целенаправленно формирует систему, позволяющую четко определять существующие риски, информировать о них стейкхолдеров и минимизировать возможные негативные последствия для Компании.

Совет директоров и Комитет по аудиту уделяют должное внимание вопросам эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Компании. На заседаниях Совета директоров и Комитета по аудиту по результатам рассмотрения этих вопросов даны поручения единоличному исполнительному органу ПАО «Нижнекамскнефтехим».

К ключевым рискам отнесены риски, реализация которых может нанести Компании существенный, потенциально необратимый ущерб и/или создаст угрозу продолжению деятельности Компании:

- отраслевые риски;
- страновые и региональные риски (в том числе политические риски);
- финансовые риски;
- правовые риски;
- риск потери деловой репутации (репутационный риск);
- стратегический риск;
- риски, связанные с деятельностью Компании;
- риски информационной безопасности;
- экологический риск;
- природно-климатический риск;
- иные риски.



ОТРАСЛЕВЫЕ РИСКИ

Деятельность Компании и ее финансовое состояние напрямую зависит от результатов деятельности операционных компаний Группы, в связи с чем в данном разделе отраслевые риски описаны применительно к Группе. Риски, описанные в настоящем разделе, распространяются как на внутренний, так и на внешний рынок.

ЦИКЛИЧНОСТЬ РЫНКА

На результаты нефтехимического сегмента Группы влияет цикличность рынка нефтехимии. Цены на нефтехимическую продукцию подвержены значительным колебаниям, т.к. зависят от циклично меняющихся тенденций спроса и предложения на внутреннем и внешнем рынках.

Кроме того, на спрос на продукцию Группы может негативно повлиять изменение потребительских предпочтений, технологические изменения, законодательные ограничения для использования продукции из пластика и пр. Несмотря на то, что портфель производимой Группой продукции существенно диверсифицирован, любые факторы, которые отрицательно сказываются на спросе на отдельные виды производимой Группой продукции, могут привести к заметному снижению объема продаж и (или) цен на продукцию Группы. Объем спроса связан со множеством факторов, включая те, что перечислены выше, но в значительной мере он определяется уровнем экономической активности и темпом роста всей экономики, тогда как предложение зависит от долгосрочных инвестиций в проекты по расширению мощностей и изменений в структуре сырья, таких как разведка и промышленная эксплуатация новых источников сырья, например, сланцевого газа в США. Когда запуск новых крупных мощностей не сопровождается соответствующим ростом спроса, происходит снижение прибыльности в среднем по отрасли.

ПРОМЫШЛЕННЫЕ И ОПЕРАЦИОННЫЕ РИСКИ

Функционирование промышленных объектов Группы предполагает комплексные производственные процессы, а также использование сложного оборудования для обработки, производства и транспортировки опасных, легковоспламеняющихся, взрывоопасных и токсичных химических продуктов. В совокупности данные факторы обуславливают риск производственных аварий, включая пожары, взрывы, выбросы токсичных паров, что также может повлечь материальный ущерб, ущерб окружающей среде, ущерб здоровью, а также привести к административным штрафам.

ИНТЕГРАЦИЯ ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ ПРОЦЕССОВ СОЗДАЕТ РИСКИ НЕПРЕДВИДЕННЫХ ОСТАНОВОК В СЛУЧАЕ ТЕХНОЛОГИЧЕСКИХ СБОЕВ

Группа рассматривает свою деятельность как единый операционный и отчетный сегмент, так как основная деятельность Группы осуществляется на территории Российской Федерации и заключается преимущественно в производстве и реализации продуктов органической и неорганической химии (главным образом полиэтилена) и их производных.

Производственные процессы в каждом сегменте интегрированы и взаимообусловлены. Нефтехимические производства Группы в значительной степени обеспечены собственным

сырьем, производимым на основе закупаемых у нефтегазовых компаний побочных продуктов добычи нефти и газа.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ВОЗМОЖНЫМ ИЗМЕНЕНИЕМ ЦЕН НА ПРОДУКЦИЮ КОМПАНИИ НА ВНУТРЕННЕМ РЫНКЕ

Качество продукции ПАО «Нижнекамскнефтехим» позволяет устанавливать цены до уровня мировых без снижения объемов продаж на протяжении многих лет. При определении уровня цен учитываются конъюнктура рынка и издержки производства. Однако, у Компании ограничены возможности контролировать цены на свою продукцию, которые, большей частью, зависят от конъюнктуры мирового рынка, а также баланса спроса и предложения в отдельных регионах России.

С целью снижения вероятности наступления рисков ситуации в отношении цен на рынках своей продукции Компания стремится поддерживать высокое качество процессов и продукции (на всех производственных циклах); добиваться снижения себестоимости продукции путем управления издержками; повышать эффективность сбытовой деятельности.

СТРАНОВЫЕ И РЕГИОНАЛЬНЫЕ РИСКИ

СТРАНОВЫЕ РИСКИ

Политическая и экономическая ситуация в стране, военные конфликты, введение чрезвычайного положения, забастовки, стихийные бедствия могут привести к ухудшению положения всей национальной экономики, вызвав тем самым ухудшение финансового положения Компании и снижение стоимости ценных бумаг Компании, что впоследствии негативно скажется на возможности Компании своевременно и в полном объеме производить платежи по своим обязательствам.

Поскольку Компания зарегистрирована и осуществляет свою основную деятельность преимущественно в Российской Федерации, основные страновые риски, влияющие на деятельность данных компаний, это риски, присущие Российской Федерации. Однако, в связи с усиливающейся глобализацией мировой экономики, существенное ухудшение экономической ситуации в мире может также привести к заметному спаду экономики России, и как следствие, к снижению спроса на услуги Компании.

Можно выделить следующие факторы страновых рисков, присущие Российской Федерации:

1) Экономические факторы

Российская экономика характеризуется рядом особенностей:

- сырьевая направленность российской экономики и сильная зависимость от мировых цен на сырьевые товары;
- недостаточное развитие рынка капитала, в том числе фондового рынка;

- особенности развития инфраструктуры.
- Указанные факторы и меняющаяся геополитическая ситуация в совокупности обуславливают наличие следующих рисков, имеющих наибольшее значение для российской экономики и, как следствие, на будущее компаний Группы и Компании:
- волатильность цен на нефть, газ, металлы, уголь и другие ресурсы;
 - продолжение оттока иностранного капитала;
 - снижение темпов роста ВВП, замедление деловой активности;
 - снижение покупательской способности.

Наличие вышеуказанных факторов может существенно ограничить доступ компаниям Группы к источникам финансирования внутри России и неблагоприятно отразиться на покупательской способности контрагентов компаний Группы.

Динамика по ряду ключевых показателей в 2024 году:

- инфляция за 2024 год составила 9,52% в годовом выражении (источник Росстат);
- уровень безработицы в 2024 году составил 2,5% (источник Росстат);
- стоимость бивалютной корзины на 31.12.2024: 103,6701 руб. (источник ЦБ).

2) Факторы развития инфраструктуры

Инфраструктура России в значительной степени была создана в советский период. Темпы реконструкции и развития автомобильных и железных дорог не всегда успевают за потребностями экономики, особенно в экспортных направлениях. Это может препятствовать стабильному осу-

ществлению поставок товаров, провоцировать дополнительные расходы, связанные с простоем транспорта, задержками сроков доставки и срывом контрактных обязательств, дополнительными затратами на использование объездных маршрутов. Особенности некоторых региональных автодорог затрудняет перевозки товаров автотранспортом в периоды сезонных ограничений движения транспорта.

РЕГИОНАЛЬНЫЕ РИСКИ

Компания оценивает политическую ситуацию в регионе присутствия как стабильную, аналогичную обстановке в Российской Федерации.

Риски, связанные с социально-экономическими и политическими процессами в Российской Федерации, находятся вне контроля ПАО «Нижнекамскнефтехим».

ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ

В своей деятельности Компания подвержена целому ряду финансовых рисков, включая риск колебания валютных курсов, риск изменения процентных ставок, риск ликвидности, кредитный риск. Общая программа Компании по управлению финансовыми рисками сконцентрирована на непредсказуемости финансовых рынков и нацелена на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансового положения Компании.

РИСК ИЗМЕНЕНИЯ ПРОЦЕНТНЫХ СТАВОК

Являясь потенциальным крупным заемщиком Компания может быть подвержена воздействию рисков, связанных с изменениями процентных ставок по привлеченному финансированию, кредитам с плавающей ставкой.

ВАЛЮТНЫЙ РИСК

Валютный риск – это риск негативного изменения финансовых результатов Группы в связи с изменением обменного курса валюты, которому подвержена Группа.

КРЕДИТНЫЙ РИСК

Кредитный риск – это риск того, что контрагент не выполнит свои контрактные обязательства, что, в свою очередь, повлечет за собой финансовые убытки Группы.

РИСК РОСТА ИНФЛЯЦИИ

Изменение покупательной способности рубля может оказать влияние на реальную доходность по ценным бумагам Компании и их привлекательность для инвесторов.

ИНВЕСТИЦИОННЫЙ РИСК

Существуют риски реализации проекта или потенциального проекта Группы, которые могут привести к отсрочке или отмене проекта, либо к убыткам по нему. Успешность их реализации зависит, в частности, от:

- сроков и стоимости строительства перерабатывающих предприятий;
- наличия квалифицированной рабочей силы, транспортных средств, энергоресурсов, воды и сырья;
- своевременной и безопасной доставки производственного оборудования;
- ограничительных ковенант по кредитным соглашениям;
- доступности и стоимости источников финансирования;
- сложностей с пуском предприятия;
- уровня спроса;
- регуляторных ограничений;
- своевременного получения экологических и иных разрешений;
- других технических сложностей.

ПРАВОВЫЕ РИСКИ

ПРАВОВЫЕ РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ГРУППЫ КОМПАНИИ:

Основные правовые риски связаны с быстроменяющейся внешнеполитической обстановкой и развивающимися в этой связи законодательным регулированием и судебной практикой. Это частично влияет на стабильность долгосрочного планирования и требует внимательного и своевременного анализа такого развития и учета в дальнейшей деятельности по мере принятия изменений.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ИЗМЕНЕНИЕМ ВАЛЮТНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ:

Внутренний рынок

В настоящее время регулирование валютных отношений осуществляется на основании Федерального закона от 10.12.2003 №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (далее – «Закон»). В целом Закон направлен на либерализацию валютного регулирования в России путем ограничения полномочий регулирующих органов и снижения административных барьеров для осуществления валютных операций. Несмотря на то, что в Законе содержится ряд положений прямого действия, включая требования по репатриации валютной выручки, ограничения на совершение отдельных валютных операций, в большей степени Закон носит рамочный характер и устанавливает общие правила, в пределах которых Президент Российской Федерации, Правительство Российской Федерации и Банк России уполномочены вводить те или иные меры валютного регулирования, в связи с чем может возникнуть некоторая неопределенность в процессе осуществления Компанией валютных операций по внешнеэконо-

мическим сделкам.

Изменение валютного регулирования может негативно отразиться на исполнении обязательств по договорам, ранее заключенным с иностранными контрагентами, предусматривающим необходимость совершения платежей по ним в иностранной валюте.

Внешний рынок

В настоящее время органами государственной власти Российской Федерации предпринимаются меры по дальнейшей либерализации валютного законодательства.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ИЗМЕНЕНИЕМ НАЛОГОВОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА:

Внутренний рынок

Российское налоговое законодательство, действующее или, по существу, вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок применительно к сделкам и операциям Компании. В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документация, обосновывающая эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами. Налоговый контроль в Российской Федерации постепенно усиливается, в том числе повышается риск проверок влияния на налогооблагаемую базу сложно-структурированных операций или операций с контрагентами, не соблюдающими требования налогового законодательства.

Внешний рынок

Риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке Компания рассматривает как минимальные, в связи с тем фактом, что Компания является резидентом Российской

Федерации и осуществляет экспорт своей продукции без формирования постоянного места присутствия на территории иностранных государств.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ИЗМЕНЕНИЕМ ПРАВИЛ ТАМОЖЕННОГО КОНТРОЛЯ И ПОШЛИН:

Внутренний рынок

Компания является участником внешнеэкономических отношений, вследствие чего она подвержена отдельным рискам, связанным с изменением таможенного законодательства. Компания выполняет требования таможенного контроля, своевременно оформляет всю документацию, необходимую для осуществления как экспортных, так и импортных операций и располагает достаточными финансовыми и кадровыми ресурсами для соблюдения норм и правил в сфере таможенного регулирования.

Внешний рынок

Существует риск введения компенсирующих таможенных пошлин либо антидемпинговых пошлин, квоты на импорт или иных тарифов, отдельными государствами либо торговыми блоками, что может негативно сказаться на экспортных продажах Группы.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ИЗМЕНЕНИЕМ ТРЕБОВАНИЙ ПО ЛИЦЕНЗИРОВАНИЮ ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ ЛИБО ЛИЦЕНЗИРОВАНИЮ ПРАВ ПОЛЬЗОВАНИЯ ОБЪЕКТАМИ, НАХОЖДЕНИЕ КОТОРЫХ В ОБОРОТЕ ОГРАНИЧЕНО (ВКЛЮЧАЯ ПРИРОДНЫЕ РЕСУРСЫ).

Внутренний рынок

Лицензии, необходимые для деятельности компаний Группы.

Многие виды деятельности, осуществляемые компаниями Группы, согласно российскому законодательству, подлежат лицензированию либо предполагают получение специальных разрешений.

В соответствии с законодательными требованиями к лицензируемым видам деятельности компании Группы должны соблюдать многочисленные производственные стандарты. В большинстве случаев действие лицензии может быть приостановлено или вовсе прекращено, если лицензиатом не соблюдаются соответствующие стандарты, что может крайне негативно сказаться на операционной деятельности соответствующей компании Группы.

Соблюдение требований природоохранного и санитарно-эпидемиологического законодательства

Деятельность Компании и ее Группы, как любая деятельность производственного предприятия связана с воздействием на окружающую среду.

В этой связи компании Группы являются субъектами природоохранного и санитарно-эпидемиологического законодательства, т.е. контролируемые, согласно Федеральному закону

от 31.07.2020 №248-ФЗ «О государственном контроле (надзоре) и муниципальном контроле в Российской Федерации» лицами, на которых распространяются соответствующие отраслевые обязательные требования:

- установление санитарно-защитных зон;
- получение разрешительной документации (состав которой зависит от категории объекта негативного воздействия и видов его воздействия на окружающую среду);
- соблюдение требований в области обращения с отходами;
- представление экологической отчетности в установленные законодательством сроки (состав которой также зависит от категории объекта негативного воздействия);
- внесении платы за негативное воздействие на окружающую среду (в предусмотренных законодательством случаях);
- обеспечение отдельными предприятиями Группы норматива утилизации в порядке и на условия предусмотренных законодательством (расширенная ответственность производителя).

При этом законодательное регулирование в данной сфере постоянно обновляется и расширяется в сторону установления более жестких требований.

В отношении Компании регулярно проводятся контрольно-надзорные мероприятия со стороны российских контрольных (надзорных) органов на предмет соблюдения требований природоохранного и санитарно-эпидемиологического законодательства, а также соблюдения лицензионных

требований – Росприроднадзор, Роспотребнадзор, Ростехнадзор и их территориальных органов.

Выявленные в рамках таких мероприятий нарушения устраняются в ходе контрольно-надзорного мероприятия (что исключает привлечение к административной ответственности), в отношении некоторых нарушений контролирующий орган снимает свои замечания (по итогам судебного или внесудебного обжалования), некоторые нарушения устраняются в процессе хозяйственной деятельности (в т.ч. в соответствии с выданным предписанием). Компания не может гарантировать, что в дальнейшем контрольными (надзорными) органами не будут выявлены иные или новые нарушения, как и то, что такие нарушения не приведут к наложению административных штрафов либо применению иных санкций к компании Группы, в т.ч. потому, что срок давности по административным правонарушениям в области природоохранного и санитарно-эпидемиологического законодательства составляет, как правило, год, а иски, основанные на негативном воздействии на окружающую среду могут быть предъявлены в течение двадцати лет (срок исковой давности). Любой из указанных факторов может оказать существенное неблагоприятное воздействие на бизнес, финансовое состояние и результаты деятельности Группы.

Соблюдение требований законодательства в области промышленной безопасности

Компаниями Группы эксплуатируются объекты, признаваемые в соответствии с Законом Российской Федерации №116-ФЗ «О промышленной безопасности опасных производственных объектов» опасными производственными объектами».

В связи с этим их деятельность также подлежит контролю и надзору в соответствии с Законом Российской Федерации №248-ФЗ «О государственном контроле (надзоре)».

Среди обязательных требований, которые законодательством о промышленной безопасности возлагаются на отдельные предприятия Группы, эксплуатирующие опасные производственные объекты, можно выделить:

- обладать лицензией на эксплуатацию взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности;
- иметь заключение экспертизы промышленной безопасности на технические устройства, применяемые на опасном производственном объекте;
- допускать к работе на опасном производственном объекте лиц, которые удовлетворяют квалификационным требованиям к осуществлению указанной работы;
- иметь планы мероприятий по снижению риска аварий на опасных производственных объектах и планы мероприятий по обеспечению промышленной безопасности на календарный год.

В отношении компаний Группы регулярно проводятся контрольно-надзорные мероприятия со стороны российских контрольных (надзорных) органов на предмет соблюдения требований промышленной безопасности.

Выявленные в рамках таких мероприятий нарушения устраняются в ходе контрольно-надзорного мероприятия (что исключает привлечение

к административной ответственности), в отношении некоторых нарушений контролирующий орган снимает свои замечания (по итогам судебного или внесудебного обжалования), некоторые нарушения устраняются в процессе хозяйственной деятельности (в т.ч. в соответствии с выданным предписанием).

Компания не может гарантировать, что в дальнейшем контролирующим органом не будут выявлены иные или новые нарушения, как и то, что такие нарушения не приведут к наложению административных штрафов либо применению иных санкций к предприятиям.

Любой из указанных факторов может оказать существенное неблагоприятное воздействие на бизнес, финансовое состояние и результаты деятельности Группы.

Внешний рынок

Компания не имеет лицензий, необходимых для осуществления деятельности на внешнем рынке (выданных иностранными органами), в связи с чем, данный риск расценивается Компанией как минимальный.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ИЗМЕНЕНИЕМ СУДЕБНОЙ ПРАКТИКИ ПО ВОПРОСАМ, СВЯЗАННЫМ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ КОМПАНИИ (В ТОМ ЧИСЛЕ ПО ВОПРОСАМ ЛИЦЕНЗИРОВАНИЯ), КОТОРЫЕ МОГУТ НЕГАТИВНО СКАЗАТЬСЯ НА РЕЗУЛЬТАТАХ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, А ТАКЖЕ НА РЕЗУЛЬТАТЫ ТЕКУЩИХ СУДЕБНЫХ ПРОЦЕССОВ, В КОТОРЫХ УЧАСТВУЕТ КОМПАНИЯ

Внутренний рынок

На текущий момент судебная практика, связанная с рассмотрением дел по оспариванию

решений надзорных органов о приостановке либо отзыве лицензии, является в определенной степени противоречивой. Данные противоречия иногда приводят к тому, что регулирующие органы могут применять собственное усмотрение по вопросам толкования законов о лицензировании и соответствующих стандартов.

Внешний рынок

Риск влияния изменения судебной практики на внешнем рынке и достаточного доступа к правосудию в международных арбитражах Европы оценивается как средний, так как оказывает влияние на Компанию в той же степени, что и на остальных участников рынка.

ИНЫЕ ПРАВОВЫЕ РИСКИ

Нарушение антимонопольного законодательства

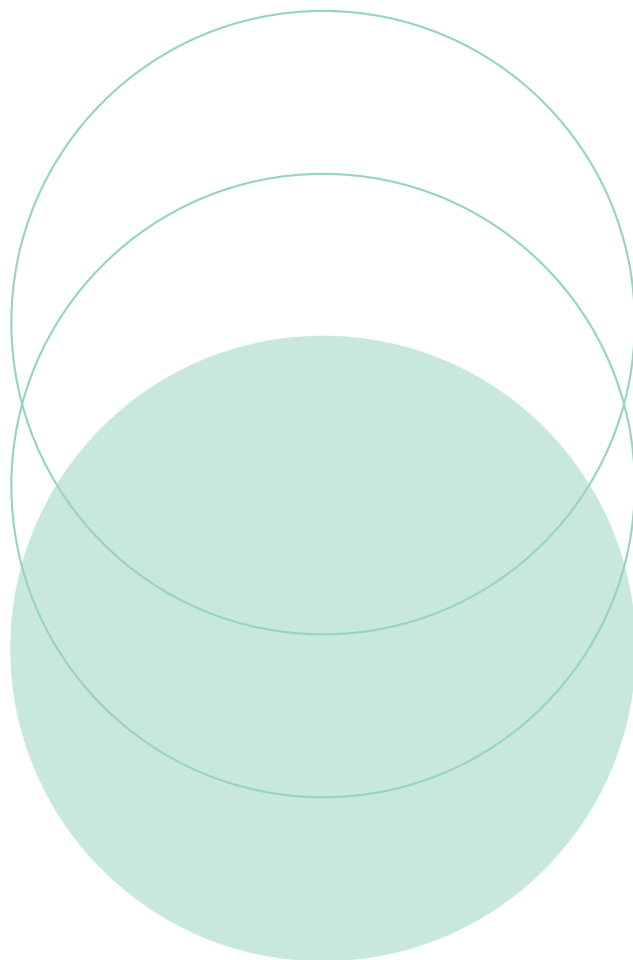
Любое нарушение антимонопольного законодательства может привести к административной ответственности компаний Группы, и как следствие, к неблагоприятному воздействию на бизнес Группы, ухудшению её деловой репутации.

В целях минимизации риска нарушения антимонопольного законодательства в Группе внедрена система внутреннего обеспечения соответствия требованиям антимонопольного законодательства (антимонопольный комплаенс), неотъемлемой частью которой является согласованная с ФАС торговая политика в отношении оптовой реализации нефтехимической продукции на территории Российской Федерации.

Проведение антидемпинговых расследований и введение мер торговой защиты иностранными государствами

РИСК ПОТЕРИ ДЕЛОВОЙ РЕПУТАЦИИ (РЕПУТАЦИОННЫЙ РИСК)

С увеличением объемов экспорта возрастает риск применения мер торговой защиты (анти-демпинговых, компенсационных и специальных защитных расследований) иностранными регуляторами на основании заявлений иностранных локальных производителей.



К факторам (причинам) репутационных рисков относятся:

- несоблюдение Компанией и компаниями Группы законодательства Российской Федерации, учредительных и внутренних документов обществ, несоблюдение принципов профессиональной этики;
- неисполнение компаниями Группы законодательства в области противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;
- неисполнение компаниями Группы договорных обязательств перед кредиторами, клиентами и контрагентами;
- отсутствие во внутренних документах обществ механизмов, позволяющих эффективно

регулировать конфликт интересов клиентов и контрагентов, акционера, а также минимизировать негативные последствия конфликта интересов, в том числе предотвращение предъявления жалоб, судебных исков со стороны клиентов и контрагентов и (или) применение мер воздействия со стороны органов регулирования и надзора;

- недостатки в управлении финансовыми рисками обществ, приводящие к возможности нанесения ущерба деловой репутации;
- осуществление компаниями Группы рискованной кредитной, инвестиционной и рыночной политики, высокий уровень операционного риска;
- опубликование негативной информации об обществах в средствах массовой информации.

СТРАТЕГИЧЕСКИЙ РИСК

Управление стратегическим риском осуществляется на организационном уровне путем создания системы органов управления и внутренних служб, осуществляющих своевременную оценку текущей ситуации, и принятия соответствующих решений управленческим составом, на основании заключений и рекомендаций соответствующих органов и служб Компании.

Для минимизации стратегического риска Компания диверсифицирует свою деятельность в различных направлениях с целью минимизации влияния того или иного решения на результаты Компании в целом.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ КОМПАНИИ

Изменение требований по лицензированию деятельности Компании может привести к задержке в продлении действия основных лицензий Компании на предоставление услуг или невозможность получения новых лицензий, что может оказать существенный негативный эффект на результаты финансово-хозяйственной деятельности Компании.

Кроме того, Компания не имеет абсолютных гарантий, что по истечении срока действия лицензии будут продлены, и не последует увеличения обязательств и/или уменьшения объема прав по условиям продленных лицензий, что будет связано с увеличением расходов Группы.

Риски, связанные с возможной ответственностью Компании по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ Компании:

Ответственность Компании по долгам третьих лиц может возникнуть в следующих предусмотренных законом случаях:

- Компания отвечает солидарно по сделкам, заключенным дочерним обществом во исполнение указаний или с согласия Компании (п. 2 ст. 67.3 Гражданского кодекса);
- Компания несет субсидиарную ответственность по долгам дочернего общества в случае несостоятельности (банкротства) дочернего общества по вине Компании. Несостоятельность (банкротство) дочернего общества считается происшедшей по вине основного общества (товарищества) только в случае, когда основное общество (товарищество) использовало указанные право и (или) возможность

в целях совершения дочерним обществом действия, заведомо зная, что вследствие этого наступит несостоятельность (банкротство) дочернего общества (п. 3 ст. 6 Федерального закона «Об акционерных обществах»).

Указанные основания в настоящее время отсутствуют.

Кроме того, ответственность Компании по долгам третьих лиц наступит в случае, если Компания предоставит обеспечение по обязательствам данных лиц. Исполнение Компанией обязательств третьих лиц в связи с предоставленным обеспечением по таким обязательствам может негативно повлиять на бизнес Группы, результаты деятельности и его финансовое состояние. Данные факторы могут привести к увеличению кредиторской задолженности Компании в случае исполнения обязательств по предоставленному обеспечению, увеличению дополнительных затрат, не связанных напрямую с производственной деятельностью, и расходов в случае судебных процедур, связанных с признанием Компании виновной в несостоятельности (банкротстве) дочернего общества.

Прочие риски Компании:

Риски, связанные с введением международных санкций

Существует вероятность дальнейшего расширения санкционных мер и введения ответных мер со стороны России.

Ключевые сотрудники компаний Группы

Успешная реализации стратегии развития бизнеса Компании и ее эффективное управление на

ежедневной основе зависит от топ-менеджмента Компании. Существенное значение также имеют те деловые связи, которыми обладают ключевые сотрудники компании.

В своей производственной деятельности Группе требуются технически квалифицированные работники со специальным обучением, которые могут выполнять физически сложную работу. На рынке труда существует высокая конкуренция, и, если Группа окажется неспособной привлечь и удержать таких работников, это может существенно образом сказаться на успешности достижения текущих задач и стратегических целей Компании.

Сбои в IT-системах

На производственных и операционных процессах компаний Группы могут крайне негативно сказаться сбои основных IT-систем, несанкционированный доступ к конфиденциальной информации, искажение информации во время передачи данных, перебои в работе в процессе внедрения новых IT-систем.

Регламент REACH (Registration, Evaluation, Authorisation, Restriction of Chemicals)

Регламент REACH вступил в силу в странах ЕС с 01.06.2007. Данный регламент распространяется на все химические вещества и предусматривает обязанность её производителя осуществлять сбор информации и систематизацию данных об этих веществах. Кроме того, все химические вещества подлежат регистрации, а производство и продажа незарегистрированных веществ запрещена.

РИСК ИНФОРМАЦИОННОЙ БЕЗОПАСНОСТИ

Риск информационных систем представляет собой риск неработоспособности ключевых информационных систем и оборудования, сети передачи данных, несанкционированный доступ к конфиденциальной информации, искажение информации при ее передаче и принятие на ее основе ошибочных решений.

Компания проводит процесс централизации информационных систем предприятий, поэтому выход из строя ключевого программного обеспечения и/или оборудования может привести к снижению операционной эффективности, увеличению сроков и снижению качества подготовки финансовой отчетности.

ЭКОЛОГИЧЕСКИЙ РИСК

РИСК ПРИЧИНЕНИЯ УЩЕРБА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЕ

Риск связан со сверхнормативным загрязнением окружающей среды в ходе осуществления производственной деятельности или в результате аварии.

Деятельность Компании осуществляется в рамках природоохранного законодательства Российской Федерации, на основе разработанной и утвержденной разрешительной экологической документации.

Общий валовый выброс вредных веществ в атмосферу, лимиты водопотребления, сброс загрязняющих веществ в водоем, нормативы образования отходов Компании не превышают установленные нормативы.

Экологические риски ПАО «Нижнекамскнефтехим» связаны со значимыми экологическими аспектами деятельности в части выбросов в атмосферу, сбросов в водные объекты, образования отходов. С целью снижения экологических рисков постоянно проводится работа по обеспечению экологической безопасности производства.

Основные мероприятия по управлению данным риском:

- наличие необходимой природоохранной разрешительной документации;
- наличие необходимых природоохранных объектов: сточные воды, включая ливневые, обезвреживаются или очищаются на собственных очистных сооружениях; основная масса абгазов выбрасывается в атмосферу после очистки или обезвреживания; более 40% образующихся отхо-

дов используются и обезвреживаются, неиспользуемые твердые опасные отходы депонируются на собственном полигоне; развитая система оборотного водоснабжения позволяет в 5 раз снизить потребности в свежей воде, используемой в качестве хладагента;

- контроль выбросов, сбросов и состояния окружающей среды осуществляется аккредитованной ведомственной лабораторией пиролиза, органического синтеза и экологического контроля, по ряду показателей привлеченными лабораториями Компания имеет лицензию в области гидрометеорологии; в ПАО «Нижнекамскнефтехим» внедрена автоматизированная система контроля атмосферного воздуха;
- проведена реконструкция объекта «Полигон захоронения отходов»; проводится третий этап реконструкции биологических очистных сооружений; реализуется целевая инициатива «Совершенствование системы мониторинга санитарно-защитных зон на предприятиях» с установкой двух постов контроля атмосферного воздуха в населенных пунктах;
- разработаны и осуществляются мероприятия в период наступления неблагоприятных метеорологических условий;
- разработан порядок информирования и координации действий подразделений в случае наступления аварийных ситуаций с целью предотвращения ущерба производственным объектам и окружающей среде.

ПРИРОДНО- КЛИМАТИЧЕСКИЙ РИСК

К внешним воздействиям природного и техногенного характера можно отнести:

- разряды от статического электричества;
- грозовые разряды;
- смерчи, ураганы, вызывающие повреждение оборудования и коммуникаций;
- снежные заносы;
- изменение температуры воздуха;
- попадание комплекса оборудования в зону действия поражающих факторов аварий, произошедших на соседних установках и объектах (повреждение оборудования, взрывы, пожары).

Вероятность возникновения аварийных ситуаций от источников внешнего воздействия природного и техногенного характера незначительна.

Основными мероприятиями по управлению данными рисками являются:

- мониторинг оперативной обстановки на объектах Компании, а также оперативное реагирование на возникновение чрезвычайных ситуаций;
- создание и поддержание в технически исправном состоянии локальной системы оповещения работников Компании об угрозе и возникновении чрезвычайных ситуаций;
- эффективное использование информационных ресурсов для предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций;
- обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и добровольное страхование от несчастных случаев для обеспечения социальной защищенности персонала от чрезвычайных ситуаций.



ИНЫЕ РИСКИ, КОТОРЫЕ ЯВЛЯЮТСЯ СУЩЕСТВЕННЫМИ ДЛЯ КОМПАНИИ (ГРУППЫ КОМПАНИИ)

РИСК НЕДОСТИЖЕНИЯ РЕЗУЛЬТАТОВ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПРОЕКТОВ

Стратегия развития Компании предполагает введение новых производственных мощностей, модернизацию существующих объектов.

Риски инвестиционной деятельности - это недостижение утвержденных показателей проектной мощности, качества выпускаемой продукции, сроков реализации и увеличение стоимости проектов.

К факторам данного риска можно отнести срыв подрядчиками и поставщиками согласованных графиков работ, низкое качество проектирования и выполнения строительно-монтажных работ и увеличение объемов капитальных вложений.

В рамках управления данными рисками Компания укрепляет функцию проектного управления, контроль качества проектирования и технического надзора, активно развивает механизмы предквалификации контрагентов, внедряет инструменты эффективного воздействия на подрядчиков и поставщиков, в том числе стимулирующие к оптимизации проектных решений.

КАДРОВЫЙ РИСК

Под кадровым риском понимается угроза потерь, возникающих вследствие неэффективного функционирования системы управления персоналом, ошибок, допущенных руководством и функцией управления персоналом Компании при разработке кадровой стратегии или в процессе принятия оперативных решений в области управления персоналом. Кадровый риск также включает в себя отток, неспособность привлечь и удерживать квалифицированных сотрудников из-за высокой конкуренции на рынке труда, вызванной в том числе геополитическими факторами.



ПРИЛОЖЕНИЯ

Сведения о совершенных ПАО «Нижнекамскнефтехим» в 2024 году сделках, в совершении которых имелась заинтересованность, а также крупных сделках не раскрываются в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

В целях обеспечения прав акционеров и исполнения требований законодательства РФ, все совершаемые Компанией сделки анализируются на предмет отнесения их к категории крупных сделок или сделок, в совершении которых имеется заинтересованность. При выявлении данных сделок, они проходят необходимое согласование с органами управления Компании в соответствии с требованиями законодательства и Устава ПАО «Нижнекамскнефтехим».

УТВЕРЖДЕН
Советом директоров
ПАО «Нижнекамскнефтехим»
«16» мая 2025 г. (протокол №54)

ПРИЛОЖЕНИЕ 1.

ОТЧЕТ О СОВЕРШЕННЫХ В 2024 ГОДУ ПАО «НИЖНЕКАМСКНЕФТЕХИМ» СДЕЛКАХ, ПРИЗНАВАЕМЫХ В СООТВЕТСТВИИ С ФЕДЕРАЛЬНЫМ ЗАКОНОМ «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ» КРУПНЫМИ СДЕЛКАМИ И СДЕЛКАМИ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ

В целях обеспечения прав акционеров и исполнения требований законодательства Российской Федерации, все совершаемые Компанией сделки анализируются на предмет отнесения их к категории крупных сделок или сделок, в совершении которых имеется заинтересованность. При выявлении данных сделок, они проходят необходимое согласование с органами управления Компании в соответствии с требованиями законодательства и Устава ПАО «Нижнекамскнефтехим».

Информация о совершенных в 2024 году ПАО «Нижнекамскнефтехим» сделках, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность:

СДЕЛКА №1

Стороны, выгодоприобретатели и заинтересованные лица по сделке	<p>Стороны: Сторона 1 – Заемщик, ПАО «Нижнекамскнефтехим» – Займодавец.</p> <p>Заинтересованные лица и основания, по которым такие лица признаны заинтересованными в совершении сделки: Заинтересованное лицо 1; Заинтересованное лицо 2; Заинтересованное лицо 3; Заинтересованное лицо 4; Заинтересованное лицо 5; Заинтересованное лицо 6; Заинтересованное лицо 7.</p>
Существенные условия сделки	<p>Предмет сделки: Дополнительное соглашение к договору займа.</p>
Цена сделки:	<p>Х рублей.</p>
Орган, принявший решение о согласии (одобрении) на совершение сделки	<p>Соблюден уведомительный порядок. Извещение членам Совета директоров направлено 14.03.2024. Требование об одобрении сделки в ПАО «Нижнекамскнефтехим» не поступало.</p>

СДЕЛКА №2

Стороны, выгодоприобретатели и заинтересованные лица по сделке	<p>Стороны: Сторона 1 – Займодавец, ПАО «Нижнекамскнефтехим» – Заемщик.</p> <p>Заинтересованные лица и основания, по которым такие лица признаны заинтересованными в совершении сделки: Заинтересованное лицо 1; Заинтересованное лицо 2; Заинтересованное лицо 3; Заинтересованное лицо 4; Заинтересованное лицо 5; Заинтересованное лицо 6; Заинтересованное лицо 7.</p>
Существенные условия сделки	<p>Предмет сделки: Дополнительное соглашение к договору займа.</p>
Цена сделки:	<p>Х рублей.</p>
Орган, принявший решение о согласии (одобрении) на совершение сделки	<p>Соблюден уведомительный порядок. Извещение членам Совета директоров направлено 14.03.2024. Требование об одобрении сделки в ПАО «Нижнекамскнефтехим» не поступало.</p>

СДЕЛКА №3

<p>Стороны, выгодоприобретатели и заинтересованные лица по сделке</p>	<p>Стороны: Сторона 1 – Заемщик, ПАО «Нижнекамскнефтехим» – Займодавец.</p> <p>Заинтересованные лица и основания, по которым такие лица признаны заинтересованными в совершении сделки:</p> <p>Заинтересованное лицо 1; Заинтересованное лицо 2; Заинтересованное лицо 3; Заинтересованное лицо 4; Заинтересованное лицо 5; Заинтересованное лицо 6; Заинтересованное лицо 7; Заинтересованное лицо 8.</p>
<p>Существенные условия сделки</p>	<p>Предмет сделки: Дополнительное соглашение к договору займа.</p>
<p>Цена сделки:</p>	<p>X рублей.</p>
<p>Орган, принявший решение о согласии (одобрении) на совершение сделки</p>	<p>Соблюден уведомительный порядок. Извещение членам Совета директоров направлено 23.12.2024. Требование об одобрении сделки в ПАО «Нижнекамскнефтехим» не поступало.</p>

СДЕЛКА №4

<p>Стороны, выгодоприобретатели и заинтересованные лица по сделке</p>	<p>Стороны: Сторона 1 – Займодавец, ПАО «Нижнекамскнефтехим» – Заемщик.</p> <p>Заинтересованные лица и основания, по которым такие лица признаны заинтересованными в совершении сделки:</p> <p>Заинтересованное лицо 1; Заинтересованное лицо 2; Заинтересованное лицо 3; Заинтересованное лицо 4; Заинтересованное лицо 5; Заинтересованное лицо 6; Заинтересованное лицо 7; Заинтересованное лицо 8.</p>
<p>Существенные условия сделки</p>	<p>Предмет сделки: Дополнительное соглашение к договору займа.</p>
<p>Цена сделки:</p>	<p>X рублей.</p>
<p>Орган, принявший решение о согласии (одобрении) на совершение сделки</p>	<p>Соблюден уведомительный порядок. Извещение членам Совета директоров направлено 23.12.2024. Требование об одобрении сделки в ПАО «Нижнекамскнефтехим» не поступало.</p>

СДЕЛКА №5

**Стороны,
выгодоприобретатели
и заинтересованные
лица по сделке**

Стороны: ПАО «Нижнекамскнефтехим» - Займодавец, Сторона 2 - Заёмщик.

**Существенные
условия сделки**

Предмет сделки:
Дополнительное соглашение к договору займа.

Цена сделки:

X рублей.

**Орган, принявший
решение о согласии
(одобрении) на
совершение сделки**

Соблюден уведомительный порядок. Извещение членам Совета директоров направлено 10.01.2024. Требование об одобрении сделки в ПАО «Нижнекамскнефтехим» не поступало.

Информация о совершенных в 2024 году ПАО «Нижнекамскнефтехим» сделках, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками:

ПАО «Нижнекамскнефтехим» в отчетном году не совершало сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками.

Генеральный директор ПАО «Нижнекамскнефтехим»
Фаляхов М.И.

ПРИЛОЖЕНИЕ 2.

ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Заявление Совета директоров Компании о соблюдении принципов и рекомендаций кодекса корпоративного управления

ПАО «Нижнекамскнефтехим» является крупной публичной Компанией и стремится следовать передовым стандартам корпоративного управления согласно рекомендациям Кодекса корпоративного управления Банка России, а также лучшим международным практикам.

В ПАО «Нижнекамскнефтехим» принята модель корпоративного управления, основанная на нормах российского законодательства, целью которой является соблюдение интересов акционеров, сотрудников Компании, ее органов управления, исполнительных органов и иных заинтересованных сторон. Информация о принципах корпоративного управления, а также о структуре органов управления и исполнительных органов приведена в разделе «Корпоративное управление».

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управ-

ления был рассмотрен Советом директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» 16 мая 2025 года в рамках рассмотрения и утверждения Годового отчета Компании за 2024 год.

Оценка соблюдения принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления проводилась с учетом рекомендаций по составлению отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, изложенным в письме 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».

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

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1 Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом.				
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период.	Соблюдается	
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок. 2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в совет директоров и ревизионную комиссию общества (в случае, если ее формирование предусмотрено уставом общества).	Соблюдается	
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом.	1. В отчетном периоде, акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания. 2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии)), по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетных период, была включена в состав материалов к общему собранию. 3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом, во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде.	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.4	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.	<p>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.</p> <p>2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.</p>	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	
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.	<p>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.</p> <p>2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и приняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля были доступны для ответов на вопросы акционеров.</p> <p>3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.</p> <p>4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде.</p>	Соблюдается	

1.2 Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.	<p>1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Если дивидендная политика общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p> <p>3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов).</p>	Соблюдается	
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества.	1. В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/ экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов.	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 частично соблюдается.</p> <p>Целью создания Общества является извлечение прибыли, в связи с чем Общество считает достаточными предусмотренные законодательством обстоятельства, при которых Обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов.</p> <p>Вместе с тем в указанном Положении о дивидендной политике ПАО «Нижнекамскнефтехим» в соответствии с рекомендацией 31 Кодекса определены условия выплаты дивидендов финансово-экономического характера, при невыполнении которых решение о выплате дивидендов не может быть принято Обществом.</p>
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.	Соблюдается	
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались.	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.3 Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества.				
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.	1. В течение отчетного периода лица, контролирующие общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали, а если таковые были, совет директоров уделил им надлежащее внимание.	Соблюдается	
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода.	Соблюдается	
1.4 Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.				
1.4.1	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом.	Соблюдается	
2.1 Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции.				

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества.	<p>1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов.</p> <p>2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества.</p> <p>3. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества.</p>	Соблюдается	
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	
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	<p>1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе определены советом директоров и закреплены во внутренних документах общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля.</p> <p>2. В отчетном периоде совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества.</p>	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам общества и иным ключевым руководящим работникам общества.	1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).	Соблюдается	
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества.	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов.	Соблюдается	
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества.	1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.	Соблюдается	
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества.	1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе.	Соблюдается	
2.2 Совет директоров подотчетен акционерам общества.				
2.2.1	Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.	1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде.	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества.	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращения и получения обратной связи по ним.	Соблюдается	
2.3 Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров.				
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров.	1. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д.	Соблюдается	
2.3.2	Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102 - 107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров.	Соблюдается	
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	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.3.4	Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют.	1. В отчетном периоде рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров.	Соблюдается	
2.4 В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.				
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством.	1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102-107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров.	Не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается В 2023 и 2024 годах акционерами выдвинуты и затем избраны кандидаты, не отвечающие критериям независимости. Совет директоров признал, что избранные члены Совета директоров не соответствуют критериям независимости, указанным в рекомендациях 102–107 Кодекса.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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 должно преобладать над формой.	<p>1. В отчетном периоде, совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение.</p> <p>2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов совета директоров (после их избрания).</p> <p>3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров.</p>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>В отчетном периоде Совет директоров составил мнение о независимости каждого кандидата в Совет директоров.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p> <p>Критерий 3 не соблюдается.</p> <p>Общество планирует предусмотреть (не ранее 2030 года) внутренними документами процедуры, определяющие необходимые действия члена Совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, в случае выдвижения акционерами и избрания независимых членов Совета директоров.</p>
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров.	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров.	Не соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>В 2023 и 2024 годах акционерами выдвинуты и затем избраны кандидаты, не отвечающие критериям независимости.</p>
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий.	1. Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) в отчетном периоде предвзвешенно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров.	Не соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>В 2023 и 2024 годах акционерами выдвинуты и затем избраны кандидаты, не отвечающие критериям независимости.</p>
2.5 Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров.				

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.5.1	Председателем совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров.	1. Председатель совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор. 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества.	Частично соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. В 2023 и 2024 годах акционерами выдвинуты и затем избраны кандидаты, не отвечающие критериям независимости. Председателем Совета директоров единогласно избран наиболее опытный член Совета директоров, пользующийся уважением всех членов Совета директоров и обладающий признанной репутацией на рынке, свидетельствующей о его возможности формировать независимую позицию. Общество считает, что отсутствие статуса независимого директора у Председателя Совета директоров не влечет за собой дополнительных рисков для Общества. Критерий 2 соблюдается.
2.5.2	Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров.	1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде.	Соблюдается	
2.5.3	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и достоверной информации членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества.	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.6 Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.				
2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	<p>1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества.</p>	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	
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	<p>1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде.</p> <p>2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций общества), а также о факте такого назначения.</p>	Соблюдается	
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.	<p>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.</p> <p>2. В обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров</p>	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.7 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.	Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год.	Соблюдается	
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплена процедура подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающая членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	1. В обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 5 дней до даты его проведения. 2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении повестки дня и голосовании дистанционно – посредством конференц- и видео-конференц-связи.	Соблюдается	
2.7.3	Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.	1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров.	Частично соблюдается	Критерий 1 частично соблюдается. Внутренние документы Общества предусматривают возможность проведения заседаний Совета директоров как в очной, так и в заочной форме. Форма проведения заседания Совета директоров определяется Председателем Совета директоров с учетом возможности участия директоров, проживающих в различных городах и их рабочих графиков. Наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) рассматриваются Советом директоров на заседаниях, в том числе с использованием дистанционного участия.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	Не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. Уставом Общества не предусмотрено, что вопросы, изложенные в рекомендации 170 Кодекса, принимаются квалифицированным большинством. Однако, на практике вопросы, указанные в рекомендации 170 Кодекса, принимаются квалифицированным большинством голосов членов Совета директоров, что в должной степени обеспечивает защиту прав и законных интересов акционеров. Соответственно, на практике данная рекомендация Кодекса соблюдается. В случае предпосылок возникновения рисков, связанных с частичным соблюдением рекомендаций Кодекса, Общество предпримет доступные меры для корректировки указанной системы путем внесения изменений во внутренние документы.
2.8 Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества.				
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.	Частично соблюдается	Критерий 1, 2, 3 не соблюдается. В 2023 и 2024 годах акционерами выдвинуты и затем избраны кандидаты, не отвечающие критериям независимости. Комитет по аудиту сформирован исходя из требований максимальной эффективности работы и с учетом квалификации членов для достижения оптимального баланса релевантных экспертных компетенций и профессионального опыта. Совет директоров не ограничивается формальным подходом к формированию Комитета и учитывает их профессиональные знания и навыки, необходимые для обеспечения эффективной работы Комитета. Критерий 4 соблюдается.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.2	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.	<ol style="list-style-type: none"> Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников. 	Частично соблюдается	<p>Критерий 1, 2 не соблюдаются.</p> <p>В 2023 и 2024 годах акционерами выдвинуты и затем избраны кандидаты, не отвечающие критериям независимости.</p> <p>Критерий 3 частично соблюдается.</p> <p>В Положении о Комитете Совета директоров Общества по кадрам и вознаграждениям закреплены задачи и компетенции, частично соответствующие рекомендации 180 Кодекса.</p>
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами.	<ol style="list-style-type: none"> 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. Во внутренних документах общества, определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса. 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. 	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>В 2023 и 2024 годах акционерами выдвинуты и затем избраны кандидаты, не отвечающие критериям независимости.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается.</p> <p>В Положении о Комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров Общества закреплены задачи и компетенции, частично соответствующие рекомендациям 186 Кодекса.</p> <p>Критерий 3 не соблюдается.</p> <p>В отчетном периоде Комитет по кадрам и вознаграждениям не взаимодействовал с миноритарными акционерами при подборе кандидатов в Совет директоров в связи с тем, что количество акций миноритарных акционеров не достаточно для выдвижения кандидатов в совет директоров.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.4	С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.).	1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.	Соблюдается	
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.	1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета.	Частично соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. В 2023 и 2024 годах акционерами выдвинуты и затем избраны кандидаты, не отвечающие критериям независимости. Критерий 2 соблюдается.
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов.	1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров.	Соблюдается	
2.9 Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров.				

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.9.1	Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.	<p>1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров.</p> <p>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.</p> <p>3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров.</p>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p> <p>Критерий 3 не соблюдается.</p> <p>Вопрос о результатах оценки (самооценки) качества работы Совета директоров был рассмотрен на заочном заседании. В 2026 году планируется рассмотрение данного вопроса на очном заседании Совета директоров.</p>
2.9.2	Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).	1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант).	Не соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>В отчетном периоде проведена самооценка совета директоров. В течение ближайших двух отчетных периодов Общество планирует провести самооценку качества работы совета директоров и привлечь внешнюю организацию (консультанта) для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров.</p>
3.1 Корпоративный секретарь общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров.				
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет.	Не соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>В Обществе не назначен корпоративный секретарь. Основные функции корпоративного Секретаря выполняет Секретарь Совета директоров. Обязанности Секретаря Совета директоров установлены в Положении о Совете директоров Общества и в значительной степени соответствуют функциям корпоративного секретаря.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	<p>1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ – положение о корпоративном секретаре.</p> <p>2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения.</p> <p>3. Во внутренних документах общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества.</p>	Не соблюдается	Критерии 1, 2, 3 не соблюдаются. Объяснения причин отклонения от указанного критерия оценки аналогичны объяснениям, приведенным в пункте 3.1.1 настоящего отчета.
4.1 Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.				
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества.	1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях.	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.1.2	<p>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.</p>	<p>1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).</p>	Соблюдается	
4.1.3	<p>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.</p>	<p>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.</p>	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.1.4	<p>Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению.</p>	<p>1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.</p>	Соблюдается	
4.2 Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.				
4.2.1	<p>Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров.</p> <p>Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров.</p> <p>Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров.</p>	<p>1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.</p> <p>2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась.</p>	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.2.2	Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обустраивает 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	
4.2.3	В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	Соблюдается	
4.3 Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата.				
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.	1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения. 3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которые несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений.	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.3.2	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	
4.3.3	Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	1. Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	Соблюдается	
5.1 В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей.				
5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннего контроля четко определены во внутренних документах / соответствующей политике общества, одобренной советом директоров.	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов.	Соблюдается	
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков.	1. В обществе утверждена антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества.	Соблюдается	
5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.	1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества.	Соблюдается	

5.2 Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления обществом организует проведение внутреннего аудита.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.2.1	<p>Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация.</p> <p>Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров.</p>	<p>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.</p>	Соблюдается	
5.2.2	<p>Подразделение внутреннего аудита проводит оценку надежности и эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративного управления, применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.</p>	<p>1. В течение отчетного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля.</p> <p>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.</p>	Соблюдается	
6.1 Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.				
6.1.1	<p>В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.</p>	<p>1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса.</p> <p>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.</p>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 не соблюдается.</p> <p>В отчетном периоде органами управления не рассматривались вопросы, связанные с соблюдением Обществом его информационной политики.</p> <p>Общество планирует вынести вопрос об эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества на рассмотрение Совета директоров в текущем году.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	<p>1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с разделением Кодекса).</p> <p>3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе.</p>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 не соблюдается.</p> <p>Информация о составе исполнительных органов и Совета директоров Компании, независимости членов Совета директоров и их членстве в комитетах Совета директоров была размещена на сайте Компании в сети Интернет до 14 марта 2022 года. После указанной даты Компания на основании Постановления Правительства РФ от 12 марта 2022 г. N 351 и от 04 июля 2023 г. N 1102 не раскрывала данную информацию.</p> <p>В случае отмены ограничений по раскрытию информации, установленных Постановлением Правительства РФ от 04 июля 2023 г. N 1102, Компания планирует вернуться к своей обычной практике раскрытия данной информации.</p> <p>Критерий 3 не соблюдается.</p> <p>Общество планирует раскрыть меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе при получении такового.</p>
6.2 Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.				
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	<p>1. В обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников общества, связанных с раскрытием информации или деятельность которых может привести к необходимости раскрытия информации.</p> <p>2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.</p> <p>3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также и на одном из наиболее распространенных иностранных языков.</p>	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.	<p>1. В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях совета директоров общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций.</p> <p>4. Общество раскрывает нефинансовый отчет – отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества.</p>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается.</p> <p>Информация о структуре капитала Общества раскрыта на официальном сайте Общества в сети Интернет частично соответствует рекомендации 290 Кодекса. Информация была размещена на сайте Компании в сети Интернет до 14 марта 2022 года. После указанной даты Компания на основании Постановления Правительства РФ от 12 марта 2022 г. N 351 и от 04 июля 2023 г. № 1102 не раскрывала данную информацию.</p> <p>В случае отмены ограничений по раскрытию информации, установленных Постановлением Правительства РФ от 04 июля 2023 г. N 1102, Компания планирует вернуться к своей обычной практике раскрытия данной информации.</p> <p>Критерий 3 соблюдается.</p> <p>Критерий 4 соблюдается.</p>
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год.	<p>1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита.</p> <p>2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества.</p>	Соблюдается	
6.3 Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.				

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.3.1	Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями.	<p>1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам общества.</p> <p>2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных обществу организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций.</p>	Соблюдается	
6.3.2	При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.	<p>1. В течение отчетного периода, общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие отказы были обоснованными.</p> <p>2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.</p>	Соблюдается	
<p>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.</p>				

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.1.1	<p>Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества.</p>	<p>1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом 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.</p>	<p>Частично соблюдается</p>	<p>Обществом подготовлена новая редакция Устава, в которой определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями.</p> <p>Вопрос об утверждении новой редакции Устава включен в повестку дня годового заседания общего собрания акционеров по итогам 2024 года.</p>
7.1.2	<p>Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества.</p>	<p>1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.</p>	<p>Частично соблюдается</p>	<p>Критерий 1 частично соблюдается.</p> <p>В соответствии с процедурами, предусмотренными Положением о Совете директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим», все члены Совета директоров могут оперативно высказывать свое мнение. Общество планирует дополнить Положение о Совете директоров процедурой заявления позиции независимыми директорами в случае их выдвижения и избрания акционерами.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.1.3	<p>При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.</p>	<p>1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для общества.</p> <p>2. В течение отчетного периода, все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.</p>	Соблюдается	
<p>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.</p>				
7.2.1	<p>Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.</p>	<p>1. В случае, если обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров.</p>	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества.	<p>1. Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества.</p> <p>3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания, в сделках общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки.</p>	Частично соблюдается	<p>Частично соблюдается</p> <p>Критерий 1 частично соблюдается.</p> <p>При отчуждении или приобретении имущества по крупной сделке или сделке с заинтересованностью оценщик привлекается в соответствии с внутренним документом «Организация процесса оценки».</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается.</p> <p>Процедура привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций, а также в иных случаях предусмотрена с законодательством. Внутренние документы Общества не противоречат законодательству.</p> <p>Одобрение сделок происходит в полном соответствии с законодательством и уставом Общества.</p> <p>Критерий 3 частично соблюдается.</p> <p>Обществом подготовлена новая редакция Устава, в которой определён перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями.</p> <p>Вопрос об утверждении новой редакции Устава включен в повестку дня годового заседания общего собрания акционеров по итогам 2024 года.</p>



Достоверность сведений, содержащихся в настоящем годовом отчете, подтверждена Ревизионной комиссией ПАО «Нижнекамскнефтехим».

Годовой отчет утвержден Советом директоров
ПАО «Нижнекамскнефтехим» 16 мая 2025 г., протокол №54.

Марат Фаляхов,
Генеральный директор