

Структура

корпоративного управления

В ПАО «Магнит» функционирует эффективная система корпоративного управления, соответствующая российскому законодательству, правилам Московской биржи и Лондонской фондовой биржи, а также лучшим международным практикам. Компания постоянно совершенствует корпоративное управление, соблюдая при этом права акционеров и других заинтересованных сторон.

Руководство, управление и контроль в Компании осуществляют акционеры через Общее собрание акционеров, Совет директоров, коллегиальный исполнительный орган управления (Правление) и единоличные исполнительные органы (Президент и Генеральный директор) в соответствии с применимыми нормами Российской Федерации, Уставом и внутренними положениями ПАО «Магнит».

Структура органов корпоративного управления

ПАО «Магнит» выстроило эффективную систему корпоративного управления и внутреннего контроля финансово-хозяйственной деятельности.

Высшим органом управления Компании является Общее собрание акционеров.

Совет директоров избирается акционерами и подотчетен им. Он обеспечивает стратегическое управление и контроль деятельности исполнительных органов – Генерального директора (Председателя Правления), Президента и Правления.

Исполнительные органы осуществляют текущее руководство Компанией и выполняют задачи, поставленные акционерами и Советом директоров.

При Совете директоров действуют четыре комитета:

- Комитет по аудиту
- Комитет по кадрам и вознаграждениям
- Комитет по стратегии
- Комитет по финансовым рынкам

Департамент внутреннего аудита проводит анализ и оценку системы управления рисками и внутреннего контроля, а также корпоративного управления.

Департамент корпоративного управления выполняет функции Корпоративного секретаря, обеспечивает эффективную работу остальных органов корпоративного управления и отвечает за обязательное раскрытие информации.

- Избрание, формирование
- Отчетность
- Административное подчинение. Директор департамента назначается Советом директоров



Нормативные документы

В области корпоративного управления ПАО «Магнит» выполняет применимые требования и рекомендации:

- законодательства Российской Федерации;
- законодательства Великобритании;
- законодательства Европейского союза;
- Правил листинга Московской биржи;
- Правил листинга Лондонской фондовой биржи;
- Кодекса корпоративного управления, рекомендованного Банком России¹.

Деятельность ПАО «Магнит» регулируется его Уставом, который был утвержден в новой редакции годовым Общим собранием акционеров ПАО «Магнит», проведенным 10 июня 2021 г., и внутренними документами², включая:

Внутренние документы

Документ	Дата вступления в силу
Положение о Совете директоров	11 июня 2021 г.
Положение о Комитетах Совета директоров	10 ноября 2021 г.
Кодекс ПАО «Магнит», регулирующий условия совершения операций с финансовыми инструментами	25 июня 2019 г.
Положение о единоличных исполнительных органах (Президенте и Генеральном директоре)	31 мая 2019 г.
Положение о коллегиальном исполнительном органе (Правлении)	25 декабря 2020 г.
Кодекс деловой этики	24 марта 2019 г.
Положение о внутреннем аудите	31 октября 2018 г.
Положение об Общем собрании акционеров	11 июня 2021 г.
Перечень инсайдерской информации	17 января 2022 г.
Положение о Департаменте корпоративного управления	30 мая 2016 г.
Положение о дивидендной политике	30 мая 2016 г.
Политика в области внутреннего контроля и управления рисками	13 декабря 2019 г.
Политика по одобрению услуг, оказываемых внешним аудитором	6 сентября 2021 г.
Политика по противодействию коррупции	25 февраля 2014 г.
Положение об информационной политике	24 апреля 2021 г.
Антиалкогольная/антинаркотическая политика	1 января 2020 г.
Политика в области безопасного использования транспортных средств	1 января 2020 г.
Политика в области пожарной безопасности	1 января 2020 г.
Политика в области охраны труда и промышленной безопасности	1 января 2020 г.
Политика благотворительной, спонсорской и волонтерской деятельности	1 января 2020 г.
Политика в области охраны окружающей среды и производственной экологической безопасности	1 января 2020 г.

¹ Полный Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса см. в Приложении 1.

² Подробности см. на сайте Компании <https://www.magnit.com/ru/corporate-governance/corporate-documents/>

Структура корпоративного управления

(продолжение)

Соответствие принципам и рекомендациям Кодекса корпоративного управления (ККУ)¹

Принципы корпоративного управления	Количество принципов, рекомендованных Кодексом	2017			2018			2019			2020			2021		
		С	Ч	Н	С	Ч	Н	С	Ч	Н	С	Ч	Н	С	Ч	Н
Права акционеров и равенство условий для акционеров при осуществлении ими своих прав	13	9	2	2	9	2	2	8	2	3	8	2	3	10	1	2
Совет директоров	36	31	3	2	33	1	2	33	1	2	33	1	2	33	2	1
Корпоративный секретарь	2	2	0	0	2	0	0	2	0	0	2	0	0	2	0	0
Система вознаграждения членов Совета директоров, высших руководителей Общества	10	7	2	1	7	3	0	8	2	0	8	2	0	9	1	0
Система управления рисками и внутреннего контроля	6	6	0	0	6	0	0	6	0	0	6	0	0	6	0	0
Раскрытие информации	7	4	3	0	4	3	0	4	3	0	4	3	0	5	2	0
Существенные корпоративные действия	5	3	2	0	3	2	0	3	2	0	3	2	0	4	1	0
Общая оценка	79	62	12	5	64	11	4	64	10	5	64	10	5	69	7	3
	-	78%			81%			81%			81%			87%		

ПАО «Магнит» последовательно повышает степень выполнения Кодекса корпоративного управления и рассматривает его, помимо прочего, как инструмент бенчмаркинга с другими публичными компаниями.

 **Полный Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления см. в Приложении 1 на с. 225.**

 Соблюдается
 Соблюдается частично
 Не соблюдается

Совершенствование корпоративного управления

ПАО «Магнит» последовательно развивает систему корпоративного управления, ориентируясь на лучшие практики. Развитие системы корпоративного управления ПАО «Магнит» нацелено на обеспечение достаточной уверенности акционеров и инвесторов в последовательности реализуемой стратегии и принимаемых решений.

В 2021 г. Компания улучшила свою систему корпоративного управления. Основные изменения и нововведения указаны ниже.

- Акционеры утвердили новую редакцию Устава, расширяющую состав Совета директоров с девяти до одиннадцати членов.
- Усилен состав Совета директоров, независимым Неисполнительным директором назначена женщина.

- Четыре комитета Совета директоров были реорганизованы за счет включения новых членов после переизбрания Совета.
- Продолжено усиление Правления для улучшения процесса принятия решений. Количественный состав Правления увеличен до 13 человек.
- Приняты новые редакции Положения о Совете директоров и Положения о комитетах Совета директоров.
- Принято новое Положение об Общем собрании акционеров.
- Принято новое Положение об информационной политике.
- Проанализирована и утверждена краткосрочная программа мотивации (STIP) и ключевые показатели эффективности (КПЭ) членов Правления.
- Включены новые участники в долгосрочную программу мотивации менеджмента.

- Продолжена практика по страхованию ответственности членов Совета директоров.
- Утверждена Политика по одобрению услуг, оказываемых внешним аудитором. Она обеспечивает независимость аудитора и регламентирует объем его вознаграждения.

- В 2022 г. Компания планирует:
- повышать эффективность и последовательное соблюдение процессов корпоративного управления.
 - продолжать увеличивать количество реализованных рекомендаций Кодекса корпоративного управления (ККУ).
 - принимать необходимые меры для выполнения рекомендаций ККУ.

Развееваем опасения акционеров

 Годовым общим собранием акционеров, проведенным 10 июня 2021 г., утверждены изменения в Положении об Общем собрании акционеров. Согласно пункту 5 статьи 53 новой редакции Положения, если более 20 процентов акционеров проголосуют против решений, рекомендованных Советом директоров, Компания должна организовать взаимодействие с акционерами путем консультаций.

 На том же ГОСА 10 июня 2021 г. более 20 процентов акционеров «Магнита» проголосовало против утверждения аудитора отчетности Компании по МСФО. Несмотря на то, что большинством акционеров аудитор был утвержден, Совет директоров, руководствуясь новым Положением, поручил менеджменту провести консультации с акционерами, голосовавшими против.

 Менеджмент привлек независимое агентство для исследования мнений акционеров. Исследование показало, что основной причиной голосования против был размер вознаграждения за неаудиторские услуги, выплаченного данному аудитором в предыдущем году. Это дополнительное вознаграждение вызвало у акционеров обеспокоенность по поводу независимости аудитора.

 По итогам исследования мнений акционеров Совет директоров разработал Политику по одобрению услуг, оказываемых внешним аудитором. Это политика регламентирует процесс утверждения внешнего аудитора, размер его вознаграждения и обеспечивает его независимость. В частности, она предписывает, что с 1 января 2022 г. вознаграждение утвержденного аудитора за неаудиторские услуги не может превышать 50% от вознаграждения, получаемого им за аудит.

¹ Статистика предоставлена на основании Отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, составленного на основе рекомендательных писем Банка России от 17 февраля 2016 г. № ИН-05-52/8 (применительно к статистике за 2017-2020 гг.) и от 27 декабря 2021 г. № ИН-06-28/102 (применительно к статистике за 2021 г.).

Структура корпоративного управления

(продолжение)

Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Компании. Участвуя в голосовании на Общих собраниях, акционеры ПАО «Магнит» могут значительно воздействовать на бизнес Компании.

На годовом Общем собрании акционеров 10 июня 2021 г. акционеры утвердили новое Положение об Общем собрании акционеров.

Основные полномочия Общего собрания акционеров включают:

- утверждение Годового отчета Компании;
- утверждение годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Компании;
- избрание Совета директоров Компании;
- распределение прибыли, в том числе выплата дивидендов;
- одобрение крупных сделок и сделок с заинтересованностью;
- одобрение аудитора Компании.

Процедура проведения Общего собрания акционеров направлена на обеспечение соблюдения прав акционеров и отвечает всем релевантным требованиям законодательства Российской Федерации, применимого законодательства Соединенного Королевства Великобритании и Северной Ирландии и Европейского союза.

В течение 2021 г. состоялось три Общих собрания акционеров ПАО «Магнит» – одно годовое (ГОСА) и два внеочередных (ВОСА), все они проходили в формате заочного голосования.

Результаты Общих собраний акционеров

Собрание ¹	Кворум, %	Основные решения
Годовое, 10 июня 2021 г.	73,38	<ul style="list-style-type: none"> — Переизбрание девяти членов Совета директоров — Утверждение Годового отчета и годовой бухгалтерской отчетности за 2020 г. — Утверждение распределения прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов) по результатам 2020 г. — Утверждение Устава — Утверждение Положения об Общем собрании акционеров и Положения о Совете директоров в новой редакции
Внеочередное, 9 сентября 2021 г.	75,09	<ul style="list-style-type: none"> — Утверждение досрочного прекращения полномочий Совета директоров ПАО «Магнит», состоящего из девяти членов, отражающее решение ГОСА от 10 июня 2021 г. о расширении состава Совета директоров до одиннадцати членов — Были утверждены четыре новых члена Совета директоров. Семь из девяти действовавших директоров были переизбраны в новый, расширенный состав Совета директоров
Внеочередное, 16 декабря 2021 г.	71,78	<ul style="list-style-type: none"> — Утверждение размера дивидендов по результатам девяти месяцев 2021 г.

¹ <https://www.magnit.com/ru/shareholders-and-investors/shareholders-meeting/>