

Нормативные документы

В области корпоративного управления ПАО «Магнит» руководствуется применимыми требованиями и рекомендациями:

- законодательства Российской Федерации;
- Правил листинга Московской биржи;
- Кодекса корпоративного управления, рекомендованного Банком России¹.

Деятельность ПАО «Магнит» регулируется его Уставом² и внутренними документами. В 2024 г. были внесены изменения в девять документов:

- Устав;
- Положение о Совете директоров³;
- Перечень инсайдерской информации⁴;
- Политика в области обеспечения ответственной цепочки поставок⁵;
- Политика в области промышленной безопасности⁶;
- Политика в области охраны труда⁶;
- Политика в области охраны окружающей среды⁶;
- Политика в области пожарной безопасности⁶;
- Кодекс, регулирующий условия совершения операций с финансовыми инструментами⁷.

Полный перечень публичных внутренних документов приведен на сайте Компании: <https://www.magnit.com/ru/corporate-governance/corporate-documents>.

Изменения в 2024 году

В 2024 году в Устав ПАО «Магнит» внесены следующие изменения:

- количественный состав Совета директоров общества изменен с 11 на девять членов;
- некоторые положения Устава актуализированы с целью приведения в соответствие с действующим законодательством Российской Федерации;
- дополнена компетенция Совета директоров;
- внесены иные корректировки технического характера.

В 2024 году в Положение о Совете директоров ПАО «Магнит» внесены следующие изменения:

- критерии независимости директоров актуализированы с целью приведения в соответствие с действующими Правилами листинга ПАО Московская Биржа;
- расширен перечень оснований признания директора выбывшим;
- изменен порядок определения вознаграждения членов Совета директоров;
- изменен порядок компенсации расходов, связанных с исполнением членами Совета директоров своих обязанностей;
- внесены иные корректировки технического характера.

В 2024 г. годовое Общее собрание акционеров прошло 27 июня в форме заочного голосования. На нем были приняты следующие решения:

- утвердить Годовой отчет и годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2023 г.;
- часть чистой прибыли в размере 42,0 млрд руб. по результатам 2023 отчетного года направить на выплату дивидендов по обыкновенным именным акциям (412,13 руб. на одну обыкновенную акцию), оставшуюся чистую прибыль оставить нераспределенной;
- избрать Совет директоров;
- утвердить аудиторов отчетности по РСБУ⁸ и МСФО⁹;
- утвердить Устав в новой редакции;
- утвердить Положение о Совете директоров в новой редакции.

Внеочередное Общее собрание акционеров ПАО «Магнит», проведенное 26 декабря 2024 г. в форме заочного голосования, признано несостоявшимся по причине отсутствия кворума для проведения собрания.

Полная информация о решениях Общего собрания акционеров доступна на официальном сайте Компании в сети Интернет по следующей ссылке: <https://www.magnit.com/ru/shareholders-and-investors/shareholders-meeting/> (далее – официальный сайт Компании в сети Интернет).

Совет директоров

Состав и численность Совета директоров определяются Общим собранием акционеров в соответствии с Уставом ПАО «Магнит».

Члены коллегиального исполнительного органа (Правления) могут составлять не более одной четверти Совета директоров, а единоличные исполнительные органы (Президент и Генеральный директор) не имеют права занимать должность Председателя Совета директоров.

Совет директоров ПАО «Магнит» руководит деятельностью Компании, определяет стратегические цели, внедряет эффективные практики управления, а также избирает Правление, Генерального директора и Президента. Основная задача Совета директоров – повышение стоимости бизнеса с учетом интересов акционеров и заинтересованных сторон.

Работа Совета директоров включает не только формальные заседания, но и регулярное взаимодействие с менеджментом для повышения эффективности деятельности исполнительных органов и самого Совета.

Формирование Совета директоров регламентируется Федеральным законом от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», а также Уставом, Положением об Общем собрании акционеров, Положением о Совете директоров и Положением о комитетах Совета директоров Компании.

Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Компании. Акционеры ПАО «Магнит» могут значительно воздействовать на бизнес Компании через голосование на общих собраниях.

- распределение прибыли, в том числе выплата дивидендов;
- одобрение крупных сделок и сделок с заинтересованностью;
- назначение аудиторской организации Компании.

Основные полномочия Общего собрания акционеров:

- утверждение Годового отчета Компании;
- утверждение годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Компании;
- избрание Совета директоров Компании;

Процедура проведения Общего собрания акционеров направлена на соблюдение прав акционеров и полностью соответствует требованиям законодательства Российской Федерации.

¹ Полный Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, составленный на основе рекомендательного письма Банка России от 27 декабря 2021 г. № ИН-06-28/102, приведен в Приложении 1.

² Утвержден годовым Общим собранием акционеров ПАО «Магнит» 27 июня 2024 г.

³ Утверждено годовым Общим собранием акционеров ПАО «Магнит» 27 июня 2024 г.

⁴ Утвержден решением Генерального директора ПАО «Магнит» 16 мая 2024 г.

⁵ Утверждена решением Генерального директора ПАО «Магнит» 20 января 2024 г.

⁶ Утверждена решением Генерального директора ПАО «Магнит» 15 января 2024 г.

⁷ Утвержден в новой редакции Советом директоров ПАО «Магнит» 29 октября 2024 г.

⁸ Российские стандарты бухгалтерского учета – совокупность норм федерального законодательства Российской Федерации и Положений по бухгалтерскому учету (ПБУ), издаваемых Министерством финансов Российской Федерации, которые регулируют правила бухгалтерского учета.

⁹ Международные стандарты финансовой отчетности (англ. International Financial Reporting Standards, IFRS) – набор документов (стандартов и интерпретаций), регламентирующих правила финансовой отчетности, необходимой внешним пользователям для принятия ими экономических решений в отношении предприятия.



Введение в должность и обучение членов Совета директоров

Новые члены Совета директоров ПАО «Магнит» проходят вводную ознакомительную программу, которая предусматривает:

- встречи с членами Правления и представителями высшего руководства Компании;
- знакомство с историей, стратегией, системой корпоративного управления, системой управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Магнит», схемой распределения полномочий между исполнительными органами Компании и порядком работы Совета директоров;
- изучение документов Компании: последних годовых отчетов, протоколов годовых и внеочередных общих собраний акционеров, заседаний Совета директоров и иной существенной информации о деятельности Компании.



Комитеты Совета директоров

При Совете директоров ПАО «Магнит» созданы четыре комитета:

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

Комитеты формируются Советом директоров из числа его членов, обладающих необходимым профессиональным опытом и знаниями. При выборе членов комитетов, включая их председателей, учитываются образование, профессиональная подготовка, опыт работы в соответствующей сфере, навыки работы с документацией и другие важные компетенции.

Положение о комитетах Совета директоров ПАО «Магнит» регулирует деятельность комитетов и их состав.

Деятельность комитетов не ограничивается формальными заседаниями – они поддерживают постоянное взаимодействие с менеджментом для повышения эффективности сотрудничества между исполнительными органами Компании и Советом директоров.

Посещаемость заседаний членами Комитетов в 2024 г. составила 100%.

Комитет по аудиту



Ключевые функции:

- проверка и контроль полноты финансовой отчетности;
- проверка систем внутреннего контроля и управления рисками;
- контроль эффективности внутреннего аудита;
- контроль взаимодействия с внешним аудитором и т. д.

Комитет по кадрам и вознаграждениям



Ключевые функции:

- разработка и контроль Политики вознаграждения (долгосрочная/краткосрочная мотивация);
- согласование и контроль найма высшего руководства (уровни CEO-1 и CEO-2);
- разработка стратегии управления талантами;
- ежегодная оценка Совета директоров и эффективности деятельности руководства.

Комитет по стратегии



Ключевые функции:

- стратегическое и инвестиционное планирование;
- определение приоритетных направлений деятельности;
- согласование, проверка бизнес-плана/ бюджета.

Комитет по финансовым рынкам



Ключевые функции:

- разработка и укрепление систем корпоративного управления;
- формирование, разработка и внедрение стратегии по связям с инвесторами;
- оценка и рекомендации для Совета директоров по Дивидендной политике.

Работа Совета директоров

В 2024 г. было проведено 11 заседаний Совета директоров. На заседаниях были рассмотрены вопросы, касающиеся:

- подготовки и проведения Общих собраний акционеров в отчетном году;
- распределения прибыли ПАО «Магнит» (в том числе рекомендованного размера дивидендов);
- избрания состава коллегиального исполнительного органа (Правления);
- утверждения Кодекса, регулирующего условия совершения операций с финансовыми инструментами, в новой редакции;
- утверждения Программы биржевых облигаций серии 005P и иные вопросы.

Посещаемость заседаний членами Совета в 2024 г. составила 100%.

Оценка эффективности деятельности Совета директоров

Комитет Совета директоров по кадрам и вознаграждениям провел оценку работы Совета директоров в отчетном периоде.

Проверкой подтверждено, что эффективность деятельности действующего состава Совета директоров находится на уровне, соответствующем специфике и масштабам деятельности Компании, потребностям самой Компании и интересам акционеров.

Правление

Правление является коллегиальным исполнительным органом Компании и осуществляет текущее управление деятельностью. Компетенции Правления определены Уставом.

Правление подотчетно Совету директоров и Общему собранию акционеров и руководствуется их решениями, обязательными для него.

Генеральный директор и Президент Компании входят в состав Правления по должности.

Председателем Правления по должности является Генеральный директор Компании.



В случае прекращения полномочий Генерального директора до избрания Советом директоров нового Генерального директора Председателем Правления по должности является Президент.