

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления в 2020 году

№ п/п	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.1	<ol style="list-style-type: none"> 1. В открытом доступе находится внутренний документ общества, утвержденный общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения общего собрания 2. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в интернете, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные действия предпринимались обществом накануне каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период 	Соблюдается	
1.1.2	<ol style="list-style-type: none"> 1. Сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте в сети Интернет не менее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания 2. В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и 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 	Соблюдается с учетом ограничений, установленных 50-ФЗ	
1.1.3	<ol style="list-style-type: none"> 1. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества накануне и в ходе проведения годового общего собрания 2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию акционеров 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 с учетом ограничений, установленных 50-ФЗ	На основании Федерального закона от 18.03.2020 № 50-ФЗ в отчетном периоде общие собрания акционеров проводились в форме заочного голосования. В связи с этим п. 1 не мог быть полностью исполнен по объективным причинам



Компания
сегодня



Стратегический
отчет



Обзор
результатов



Технологическое
развитие



Система
управления



Устойчивое
развитие



Приложения

№ п/п	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.4	<ol style="list-style-type: none"> В отчетном периоде акционеры имели возможность в течение не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года вносить предложения для включения в повестку дня годового общего собрания 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 	Соблюдается	
1.1.5	<ol style="list-style-type: none"> Внутренний документ (внутренняя политика) общества содержит положения, в соответствии с которыми каждый участник общего собрания может до завершения соответствующего собрания потребовать копию заполненного им бюллетеня, заверенного счетной комиссией 	Соблюдается	
1.1.6	<ol style="list-style-type: none"> 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 Кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров, рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях в отчетном периоде 	Соблюдается с учетом ограничений, установленных 50-ФЗ	<p>На основании Федерального закона от 18.03.2020 № 50-ФЗ в отчетном периоде общие собрания акционеров проводились в форме заочного голосования. В связи с этим п. 1-3 не могли быть исполнены по объективным причинам. При этом чтобы обеспечить коммуникацию акционеров с кандидатами в органы управления и контроля, Общество в рамках подготовки к годовому Общему собранию акционеров предлагает доступные способы коммуникации, такие как горячая линия и электронная почта, позволяющие акционерам высказать свое мнение и направить свои вопросы кандидатам. Общество подготовило для акционеров видеообращение Генерального директора и разместило его в составе материалов годового Общего собрания акционеров</p>

№ п/п	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.2.1	<ol style="list-style-type: none"> 1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и раскрыта дивидендная политика 2. Если дивидендная политика общества использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности 	Соблюдается	
1.2.2	<ol style="list-style-type: none"> 1. Дивидендная политика общества содержит четкие указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует выплачивать дивиденды 	Частично соблюдается	<p>Положение о дивидендной политике Общества не содержит четких указаний на финансовые/экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует выплачивать дивиденды. В Положении о дивидендной политике закреплены следующие принципы: повышение инвестиционной привлекательности и обеспечение положительной динамики величины дивидендных выплат при условии роста чистой прибыли Общества. На практике деятельность «Газпром нефти» является прибыльной, и Общество придерживается политики регулярных дивидендных выплат по акциям. На протяжении всей истории существования Общество осуществляет выплату дивидендов, при этом в последние годы проводится политика увеличения размера дивиденда на акцию. В будущем Общество не исключает возможность обновления принципов и критериев дивидендной политики, в которой, кроме всего прочего, будут определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует выплачивать дивиденды</p>
1.2.3	<ol style="list-style-type: none"> 1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров 	Соблюдается	
1.2.4	<ol style="list-style-type: none"> 1. В целях исключения акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, во внутренних документах общества установлены механизмы контроля, которые обеспечивают своевременное выявление и процедуру одобрения сделок с лицами, аффилированными (связанными) с существенными акционерами (лицами, имеющими право распоряжаться голосами, принадлежащими на голосующие акции) 	Соблюдается	

№ п/п	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.3.1	1. В течение отчетного периода процедуры управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, совет директоров уделил надлежащее внимание	Соблюдается	
1.3.2	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода	Соблюдается	
1.4	1. Качество и надежность осуществляемой регистратором общества деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг соответствуют потребностям общества и его акционеров	Соблюдается	
2.1.1	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов 2. Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии общества	Соблюдается	
2.1.2	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	1. Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе 2. Совет директоров провел оценку системы управления рисками и внутреннего контроля общества в течение отчетного периода	Соблюдается	
2.1.4	1. В обществе разработана и внедрена одобренная советом директоров 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 на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками)	Частично соблюдается	В отношении п. 2: вопросы политики по вознаграждению рассматриваются Советом директоров по мере необходимости ее корректировки. Ежегодный пересмотр положений о вознаграждении и премировании практикой корпоративного управления Общества не предусмотрен



Компания
сегодня



Стратегический
отчет



Обзор
результатов



Технологическое
развитие



Система
управления



Устойчивое
развитие



Приложения

№ п/п	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1.5	<ol style="list-style-type: none"> 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	<ol style="list-style-type: none"> 1. Совет директоров утвердил положение об информационной политике 2. В обществе определены лица, ответственные за реализацию информационной политики 	Соблюдается	
2.1.7	<ol style="list-style-type: none"> 1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел вопрос о практике корпоративного управления в обществе 	Не соблюдается	<p>В течение отчетного периода Совет директоров не рассматривал вопрос о практике корпоративного управления. Отчет о практике корпоративного управления ПАО «Газпром нефть» в 2020 г. был рассмотрен Советом директоров в 2021 г. в соответствии с Планом работы Совета директоров</p>
2.2.1	<ol style="list-style-type: none"> 1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов отдельными директорами 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде 	Соблюдается	
2.2.2	<ol style="list-style-type: none"> 1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю совета директоров вопросы и свою позицию по ним 	Соблюдается	
2.3.1	<ol style="list-style-type: none"> 1. Принятая в обществе процедура оценки эффективности работы совета директоров включает в том числе оценку профессиональной квалификации членов совета директоров 2. 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	

№ п/п	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.3.2	<p>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 таких кандидатов, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости в соответствии с рекомендациями 102–107 Кодекса и письменное согласие кандидатов на избрание в состав совета директоров</p>	Соблюдается	
2.3.3	<p>1. В рамках процедуры оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков</p>	Соблюдается	
2.3.4	<p>1. В рамках процедуры оценки совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров</p>	Соблюдается	
2.4.1	<p>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</p>	Не соблюдается	<p>В состав Совета директоров Общества не входят независимые директора. В виду того, что у Общества отсутствуют другие акционеры кроме ПАО «Газпром», которые имеют долю более 2 %, позволяющую выдвигать кандидатов в состав Совета директоров, полное исполнение данной рекомендации в значительной степени зависит от готовности мажоритарного акционера ПАО «Газпром» к выдвижению и избранию независимых директоров в состав Совета директоров Общества. Общество ежегодно проводит оценку эффективности деятельности Совета директоров, в процессе которой поднимается вопрос о необходимости избрания независимых директоров. Большинство членов Совета директоров не видит необходимости в избрании независимых членов в виду того, что состав Совета достаточно сбалансирован с точки зрения профессиональных компетенций, опыта и деловых навыков что признается достаточным для выполнения Советом своих функций.</p>



Компания
сегодня



Стратегический
отчет



Обзор
результатов



Технологическое
развитие



Система
управления



Устойчивое
развитие



Приложения

№ п/п	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.4.2	<ol style="list-style-type: none"> 1. В отчетном периоде совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение 2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел независимость действующих членов совета директоров, которых общество указывает в годовом отчете в качестве независимых директоров 3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров 	Частично соблюдается	<p>В отношении п. 3: процедуры, определяющие необходимые действия члена Совета директоров в том случае, если он перестанет быть независимым, не закреплены во внутренних документах Общества.</p> <p>В то же время на практике Общество ежеквартально осуществляет проверку информации об участии членов Совета директоров в других организациях и владении акциями (долями) других организаций, а также проводит оценку кандидатов в состав Совета директоров на независимость. Указанные сведения позволяют Обществу своевременно составлять мнение о независимости директоров.</p> <p>Ввиду отсутствия независимых директоров в составе Совета директоров Общество приступит к разработке необходимых процедур в случае их избрания в состав Совета директоров</p>
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров	Не соблюдается	<p>Ввиду того, что у Общества отсутствуют другие акционеры кроме ПАО «Газпром», которые имеют долю более 2 %, позволяющую выдвигать кандидатов в состав Совета директоров, полное исполнение данной рекомендации в значительной степени зависит от готовности мажоритарного акционера ПАО «Газпром» к выдвижению и избранию независимых директоров в состав Совета директоров Общества. Общество ежегодно проводит оценку эффективности деятельности Совета директоров, в процессе которой поднимается вопрос о необходимости избрания независимых директоров. Большинство членов Совета директоров не видит необходимости в избрании независимых членов ввиду того, что состав Совета директоров достаточно сбалансирован с точки зрения профессиональных компетенций, опыта и деловых навыков, что признается достаточным для выполнения Советом директоров своих функций</p>
2.4.4	Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются совету директоров	Не соблюдается	<p>На дату окончания отчетного года в состав Совета директоров не входят независимые директора.</p> <p>У Общества отсутствуют другие акционеры кроме ПАО «Газпром», которые имеют долю более 2 %, позволяющую выдвигать кандидатов в состав Совета директоров. Полное исполнение Обществом данной рекомендации в значительной степени зависит от готовности мажоритарного акционера ПАО «Газпром» к выдвижению и избранию независимых директоров в состав Совета директоров Общества</p>

№ п/п	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.5.1	<ol style="list-style-type: none"> Председатель совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества 	Частично соблюдается	<p>В отношении п. 1: решением Совета директоров был избран Председатель Совета директоров – директор, не являющийся независимым в соответствии с критериями, определенными Кодексом корпоративного управления. С учетом проведенной оценки эффективности деятельности Совета директоров деятельность Председателя Совета директоров признана отвечающей потребностям Общества. Отсутствие старшего независимого директора не влечет за собой дополнительных рисков для Общества и его заинтересованных сторон. Председатель Совета директоров имеет безупречную деловую и личную репутацию, а также значительный опыт работы на руководящих должностях. Функции Председателя Совета директоров закреплены Уставом и Положением о Совете директоров ПАО «Газпром нефть»</p>
2.5.2	Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности совета директоров в отчетном периоде	Соблюдается	
2.5.3	Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления материалов членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества	Соблюдается	
2.6.1	<ol style="list-style-type: none"> 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 Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества 	Соблюдается	
2.6.2	В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров	Соблюдается	



Компания
сегодня



Стратегический
отчет



Обзор
результатов



Технологическое
развитие



Система
управления



Устойчивое
развитие



Приложения

№ п/п	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.6.3	<p>1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, учитывалась в рамках процедуры оценки 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>	Частично соблюдается	<p>Частично не исполняется п. 2: во внутренних документах Общества не предусмотрена обязанность членов Совета директоров уведомлять Совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций Общества). В соответствии с Положением о Совете директоров ПАО «Газпром нефть» члены Совета директоров обязаны уведомлять Общество о факте избрания в состав органов управления других организаций.</p> <p>В то же время на практике члены Совета директоров предварительно уведомляют Председателя Совета директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций и получают его согласие.</p> <p>В будущем Общество не исключает возможности включения в Положение о Совете директоров ПАО «Газпром нефть» обязанности по уведомлению членами Совета директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций</p>
2.6.4	<p>1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать доступ к документам и делать запросы, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны предоставлять соответствующую информацию и документы</p> <p>2. В обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров</p>	Соблюдается	
2.7.1	Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год	Соблюдается	
2.7.2	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 пять дней до даты его проведения	Соблюдается	
2.7.3	Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета	Соблюдается	

№ п/п	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.7.4	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	Соблюдается	
2.8.1	<ol style="list-style-type: none"> Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса 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 Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода 	Частично соблюдается	<p>Относительно части п. 1 и 3: в Комитет по аудиту не входят независимые директора. Состав Комитета по аудиту сформирован из представителей основного акционера – ПАО «Газпром», которые обладают специальными профессиональными знаниями и опытом в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>Общество ежегодно проводит оценку эффективности деятельности Комитета по аудиту Совета директоров, в процессе которой поднимается вопрос о необходимости избрания независимых директоров. Большинство членов Совета директоров не видит необходимости в избрании независимых членов ввиду того, что состав Комитета по аудиту достаточно сбалансирован с точки зрения профессиональных компетенций, опыта и деловых навыков, что признано достаточным для эффективного выполнения Комитетом своих функций</p>
2.8.2	<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 	Частично соблюдается	<p>Относительно части п. 1-2: в состав Комитета по кадрам и вознаграждениям не входят независимые директора. Состав Комитета сформирован из представителей основного акционера – ПАО «Газпром», которые обладают специальными профессиональными знаниями и опытом в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>Общество ежегодно проводит оценку эффективности деятельности Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров, в процессе которой поднимается вопрос о необходимости избрания независимых директоров. Большинство членов Совета директоров не видит необходимости в избрании независимых членов ввиду того, что состав Комитета по кадрам и вознаграждениям достаточно сбалансирован с точки зрения профессиональных компетенций, опыта и деловых навыков, что признано достаточным для эффективного выполнения Комитетом своих функций</p>



Компания
сегодня



Стратегический
отчет



Обзор
результатов



Технологическое
развитие



Система
управления



Устойчивое
развитие



Приложения

№ п/п	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.3	<p>1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами</p> <p>2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса</p>	Частично соблюдается	<p>Относительно части п. 1: в состав Комитета по кадрам и вознаграждениям не входят независимые директора. Состав Комитета сформирован из представителей основного акционера – ПАО «Газпром», которые обладают специальными профессиональными знаниями и опытом в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>Общество ежегодно проводит оценку эффективности деятельности Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров, в процессе которой поднимается вопрос о необходимости избрания независимых директоров. Большинство членов Совета директоров не видит необходимости в избрании независимых членов ввиду того, что состав Комитета по кадрам и вознаграждениям достаточно сбалансирован с точки зрения профессиональных компетенций, опыта и деловых навыков, что признано достаточным для эффективного выполнения Комитетом своих функций</p>
2.8.4	<p>В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии состава его комитетов задачам совета директоров и целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми</p>	Соблюдается	
2.8.5	<p>1. Комитеты совета директоров возглавляются независимыми директорами</p> <p>2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета</p>	Частично соблюдается	<p>Относительно части п. 1: решением Совета директоров были избраны председатели комитетов, не являющиеся независимыми в соответствии с критериями, определенными Кодексом корпоративного управления. С учетом проведенной оценки эффективности деятельности Совета директоров деятельность председателей комитетов Совета директоров признана отвечающей потребностям Общества. Председатели комитетов Совета директоров имеют безупречную деловую и личную репутацию, а также значительный опыт работы на руководящих должностях. Функции председателей комитетов Совета директоров закреплены положениями о комитетах Совета директоров</p>
2.8.6	<p>В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров</p>	Соблюдается	

№ п/п	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.9.1	<p>1. Самооценка или внешняя оценка работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, отдельных членов совета директоров и совета директоров в целом</p> <p>2. Результаты самооценки или внешней оценки совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров</p>	Частично соблюдается	<p>Относительно части п. 2: результаты оценки Совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на заочном заседании Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров.</p> <p>В будущем Общество планирует инициировать рассмотрение результатов оценки/самооценки Совета директоров на очных заседаниях Совета директоров</p>
2.9.2	Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант)	Соблюдается	
3.1.1	<p>В обществе принят и раскрыт внутренний документ – положение о корпоративном секретаре</p> <p>На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре с таким же уровнем детализации, как для членов совета директоров и исполнительного руководства общества</p>	Соблюдается	
3.1.2	Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря	Соблюдается	
4.1.1	В обществе принят внутренний документ (документы) – политика (политики) по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц	Соблюдается	
4.1.2	В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и практику ее (их) внедрения и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров	Не соблюдается	<p>Положение о вознаграждении и компенсации расходов членов Совета директоров ПАО «Газпром нефть» было утверждено в январе 2020 г.</p> <p>В связи с коротким периодом внедрения у Комитета по вознаграждениям не было необходимости рассматривать новую политику по вознаграждениям членов Совета директоров.</p> <p>Оценка работы исполнительных органов общества по итогам года, а также оценка достижения Обществом поставленных целей (КПЭ), рассматривается членами Совета директоров в рамках вопросов исполнению Бюджета и инвестиционного плана Общества</p>



Компания
сегодня



Стратегический
отчет



Обзор
результатов



Технологическое
развитие



Система
управления



Устойчивое
развитие



Приложения

№ п/п	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.1.3	<p>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	
4.1.4	<p>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	
4.2.1	<p>Фиксированное годовое вознаграждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов совета директоров за работу в совете директоров в течение отчетного периода</p>	Не соблюдается	<p>Фиксированное вознаграждение не являлось единственной денежной формой вознаграждения членов Совета директоров за работу в Совете директоров в течение отчетного периода. Размер и порядок выплаты вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров регламентируются соответствующим положением. В соответствии с Положением о вознаграждении и компенсациях членов Совета директоров ПАО «Газпром нефть» члены Совета директоров получают вознаграждение в следующих формах: базовое вознаграждение, вознаграждение за исполнение дополнительных обязанностей (за работу в комитетах Совета директоров). Общество выплачивает годовое вознаграждение членам Совета директоров, рассчитанное исходя из показателя прибыли. Закрепленные в положении нормы призваны обеспечить соответствие применяемых форм вознаграждения целям Общества. В будущем Общество не исключает пересмотра структуры вознаграждения членов Совета директоров с целью соответствия лучшим практикам</p>
4.2.2	<p>Если внутренний документ (документы) – политика (политики) по вознаграждению общества предусматривает(-ют) 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</p>	Не применимо	

№ п/п	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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	Соблюдается	
4.3.1	<ol style="list-style-type: none"> 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. В обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иными ключевыми руководящими работниками общества 	Соблюдается	
4.3.2	<ol style="list-style-type: none"> 1. 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) 2. Программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает, что право реализации используемых в такой программе 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, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения	Соблюдается	



Компания
сегодня



Стратегический
отчет



Обзор
результатов



Технологическое
развитие



Система
управления



Устойчивое
развитие



Приложения

№ п/п	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.1.1	Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннем контроле четко определены во внутренних документах / в соответствующей политике общества, одобренной советом директоров	Соблюдается	
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов	Соблюдается	
5.1.3	В обществе утверждена политика по противодействию коррупции В обществе организован доступный способ информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества	Соблюдается	
5.1.4	В течение отчетного периода совет директоров или комитет по аудиту совета директоров провел оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества. Сведения об основных результатах такой оценки включены в состав годового отчета общества	Соблюдается	
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров или комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности	Соблюдается	
5.2.2	В течение отчетного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками В обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками	Соблюдается	
6.1.1	1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса 2. Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением обществом его информационной политики как минимум один раз за отчетный период	Соблюдается	

№ п/п	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.1.2	<ol style="list-style-type: none"> 1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет 2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса) 3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе 	Частично соблюдается	Относительно части п. 3: Обществом не получен меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в Обществе. Полное исполнение Обществом данной рекомендации зависит от готовности контролирующего акционера представить меморандум
6.2.1	<ol style="list-style-type: none"> 1. В информационной политике общества определены подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку общества и стоимость его ценных бумаг и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой информации 2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года 3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществляется не только на русском, но также и на одном из наиболее распространенных иностранных языков 	Соблюдается	
6.2.2	<ol style="list-style-type: none"> 1. В течение отчетного периода общество раскрывало годовую и полугодовую финансовую отчетность, составленную по стандартам МСФО. В годовой отчет общества за отчетный период включена годовая финансовая отчетность, составленная по стандартам МСФО, вместе с аудиторским заключением 2. Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет 	Соблюдается	
6.2.3	<p>Годовой отчет общества содержит информацию о ключевых аспектах операционной деятельности общества и его финансовых результатах</p> <p>Годовой отчет общества содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности общества</p>	Соблюдается	



Компания
сегодня



Стратегический
отчет



Обзор
результатов



Технологическое
развитие



Система
управления



Устойчивое
развитие



Приложения

№ п/п	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.3.1	Информационная политика общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных обществу юридических лицах, по запросу акционеров	Соблюдается	
6.3.2	<ol style="list-style-type: none"> 1. В течение отчетного периода общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие отказы были обоснованными 2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности 	Соблюдается	
7.1.1	Уставом общества определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и критерии для их определения. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации	Соблюдается	
7.1.2	В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения	Не соблюдается	<p>На дату окончания отчетного года в состав Совета директоров не входят независимые директора.</p> <p>У Общества отсутствуют другие акционеры кроме ПАО «Газпром», которые имеют долю более 2 %, позволяющую выдвигать кандидатов в состав Совета директоров. Полное исполнение Обществом данной рекомендации в значительной степени зависит от готовности мажоритарного акционера ПАО «Газпром» к выдвижению и избранию независимых директоров в состав Совета директоров Общества</p>
7.1.3	<ol style="list-style-type: none"> 1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством, минимальные критерии отнесения сделок общества к существенным корпоративным действиям 2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления 	Соблюдается	

№ п/п	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.2.1	В течение отчетного периода общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях общества, включая основания и сроки совершения таких действий	Соблюдается	
7.2.2	<ol style="list-style-type: none"> 1. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью 2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества 3. Внутренние документы общества предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках общества 	Частично соблюдается	<p>Относительно части п. 3: внутренние документы Общества не предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены Совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества.</p> <p>Внутренние документы Общества предусматривают перечень оснований, по которым члены Совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества только в рамках законодательства Российской Федерации.</p> <p>С момента принятия Кодекса корпоративного управления в Федеральный закон от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (глава IX «Заинтересованность в совершении обществом сделки») были внесены существенные изменения в части определения перечня заинтересованных лиц и порядка одобрения сделок. В связи с этим Обществом были внесены соответствующие законодательству Российской Федерации изменения во внутренние документы: Устав, Положение о Совете директоров и Положение о Правлении</p>



Компания
сегодня



Стратегический
отчет



Обзор
результатов



Технологическое
развитие



Система
управления



Устойчивое
развитие



Приложения