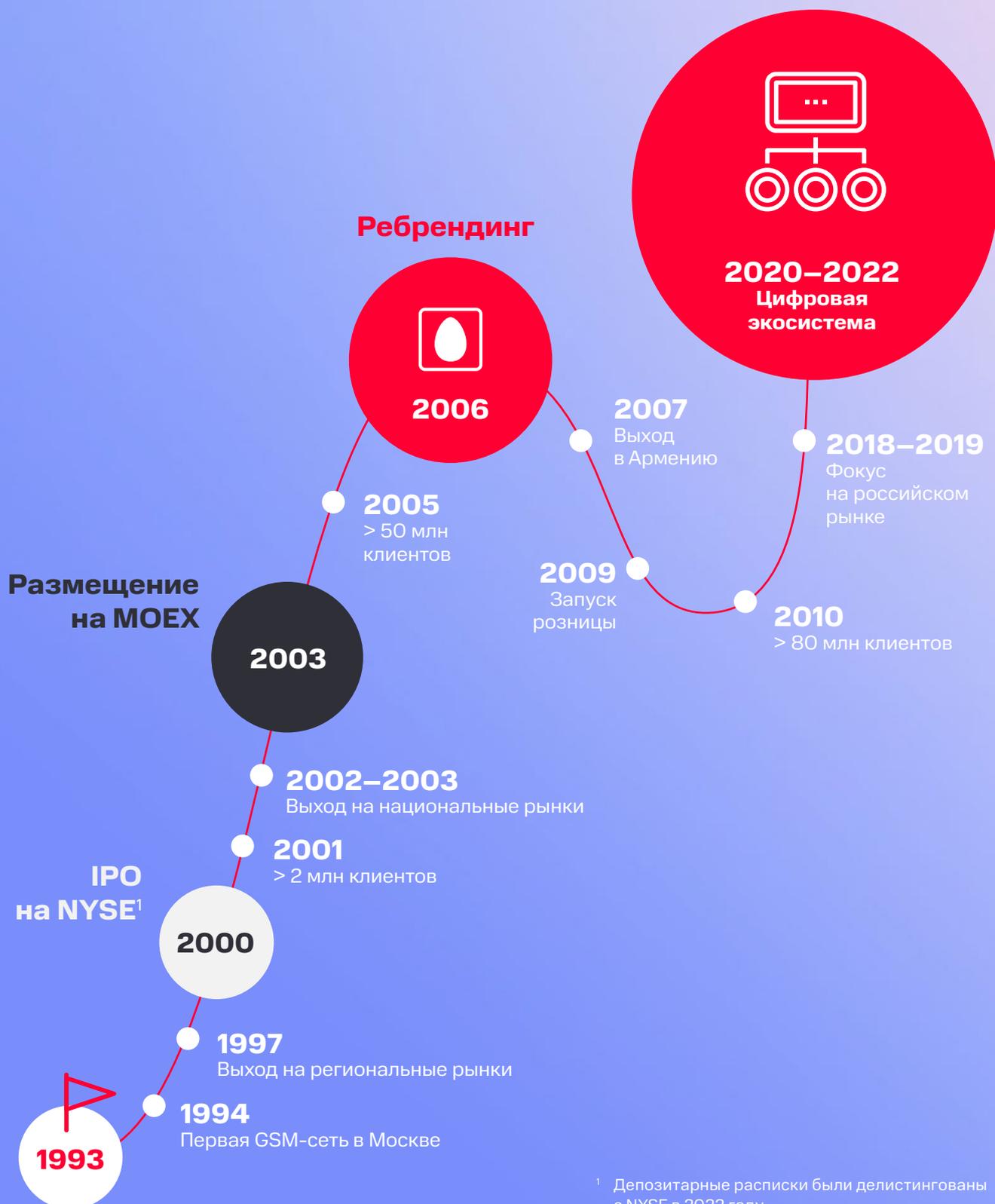


# ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

- 184 Завоевание и удержание лидерства
- 185 Крупные сделки и сделки, в совершении которых имелась заинтересованность
- 186 Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления
- 214 Годовая консолидированная финансовая отчетность МТС и дочерних компаний за 2022 год
- 214 Информационные каналы МТС
- 215 Контакты и дополнительная информация о МТС
- 216 Обратная связь



# ЗАВОЕВАНИЕ И УДЕРЖАНИЕ ЛИДЕРСТВА



<sup>1</sup> Депозитарные расписки были делистингованы с NYSE в 2022 году

# КРУПНЫЕ СДЕЛКИ И СДЕЛКИ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ

В 2022 году ПАО «МТС» не совершало сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками.

В 2022 году ПАО «МТС» совершило 50 сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками,

в совершении которых имеется заинтересованность. Члены Совета директоров и члены Правления МТС были надлежащим образом извещены о сделках с заинтересованностью в порядке, предусмотренном главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах». Указанные сделки заключены с компаниями Группы МТС в рамках формирования цифровой экосистемы.

Информация доступна на корпоративном сайте ПАО «МТС».



Годовая отчетность —  
[Москва \(mts.ru\)](https://mts.ru)

# ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Настоящим Совет директоров ПАО «МТС» заявляет, что принципы корпоративного управления, закрепленные Кодексом корпоративного управления, одобренным 21 марта 2014 года советом директоров Банка России (далее – Кодекс), соблюдаются Обществом, за исключением отдельных принципов и рекомендаций Кодекса, указанных в Приложении к настоящему Заявлению.

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления в Обществе был рассмотрен Советом директоров ПАО «МТС» на заседании 18 мая 2023 года, протокол № 348.

Совет директоров ПАО «МТС» подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса за 2022 год, а также за период после отчетной даты до даты утверждения годового отчета ПАО «МТС» Советом директоров ПАО «МТС»<sup>1</sup>.

## **Краткое описание наиболее существенных аспектов модели и практики корпоративного управления Общества**

Система (модель) корпоративного управления Общества построена на базе норм действующего законодательства Российской Федерации, положений Устава Общества, принципах, рекомендованных к применению Кодексом корпоративного управления, с учетом требований правил листинга Московской биржи, а также учитывает принципы корпоративного управления G20, принятые Организацией экономического сотрудничества и развития. Описание наиболее существенных аспектов модели и практики корпоративного управления приведено в разделе «Корпоративное управление» годового отчета ПАО «МТС».

## **Описание методологии, по которой акционерным обществом проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления**

Оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом, осуществлена методом анализа и сопоставления внутренних стандартов и процедур с рекомендациями Кодекса.

## **Планируемые (предполагаемые) действия и мероприятия акционерного общества по совершенствованию модели и практики корпоративного управления**

В 2023 году МТС сосредоточится на внедрении тех практик корпоративного управления, которые будут способствовать устойчивости Компании.

Подробные сведения о соблюдении принципов Кодекса по состоянию на дату утверждения годового отчета ПАО «МТС» Советом директоров ПАО «МТС», а также о мероприятиях по дальнейшей имплементации рекомендаций Кодекса представлены ниже в приложении к настоящему заявлению.

В связи с распространением коронавирусной инфекции (COVID-19), а также в соответствии со статьей 2 Федерального закона от 25 февраля 2022 года № 25-ФЗ, все Общие собрания акционеров ПАО «МТС» в 2022 году проводились в форме заочного голосования.

<sup>1</sup> Указывается отчетный год, а если отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления содержит данные за период, прошедший с момента окончания отчетного года и до даты составления настоящего отчета, указывается дата составления настоящего отчета.

Приложение к Заявлению Совета директоров ПАО «МТС»  
о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного  
управления

**ОТЧЕТ**  
о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного  
управления

| №     | Принципы корпоративного управления (КУ)  | Критерии оценки соблюдения принципа КУ   | Статус <sup>1</sup> соответствия принципу КУ  | Объяснения <sup>2</sup> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа КУ | Обоснования (комментарии) |
|-------|--|--|---|---|---------------------------|
| 1     | 2  | 3  | 4   | 5   | 6                         |
| 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 обособленной 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.<br><br>Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период   | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не 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.<br><br>2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение.<br><br>3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидаты в совет директоров и ревизионную комиссию общества (в случае, если ее формирование предусмотрено уставом общества) | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается<br><br><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается<br><br><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |                           |

<sup>1</sup> Статус «соблюдается» указывается только в том случае, если Общество отвечает всем критериям оценки соблюдения принципа корпоративного управления. В ином случае указывается статус «частично соблюдается» или «не соблюдается».

<sup>2</sup> Приводятся по каждому критерию оценки соблюдения принципа корпоративного управления в случае, если Общество соответствует только части критериев или не соответствует ни одному критерию оценки соблюдения принципа. В случае если Общество указало статус «соблюдается», приведение объяснений не требуется.

| 1     | 2   | 3  | 4  | 5 | 6 |
|-------|---|--|--|---|---|
| 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 | <p>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.</p> <p>2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период) была включена в состав материалов к общему собранию.</p> <p>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</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> |   |   |
| 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 кандидатов в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера</p>  | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> |   |   |
| 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   | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> |   |   |
| 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 предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты</p>                                 | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> |   |   |

| 1     | 2  | 3  | 4  | 5   | 6 |
|-------|--|--|--|---|---|
|       |  | в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров.   |  |   |   |
|       |  | 3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.  | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается  |   |   |
|       |  | 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   | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается  |   |   |
| 1.2   | Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов |  |  |   |   |
| 1.2.1 | Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты                 | <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>   | <input type="checkbox"/> соблюдается<br><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается<br><input type="checkbox"/> соблюдается<br><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Ранее действовавшая Дивидендная политика ПАО «МТС», была утверждена в 2019 году и определяла размер дивидендов, который общество будет стремиться выплачивать в течение 2019, 2020 и 2021 календарных лет. Данная дивидендная политика размещена на официальном сайте ПАО «МТС».</p> <p>В 2022 году ПАО «МТС» продолжило выплачивать дивиденды, стремясь обеспечить дивидендную доходность своим акционерам. Для определения размера дивидендов ПАО «МТС» в том числе использовало показатели консолидированной финансовой отчетности общества.</p> <p>Вместе с тем в силу текущей неопределенности внешних условий принятие новой дивидендной политики отложено во времени.</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) | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается  |   |   |

| 1     | 2  | 3  | 4  | 5  | 6 |
|-------|--|--|--|--|---|
| 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 | <input type="checkbox"/> соблюдается<br><input checked="" type="checkbox"/> <b>частично соблюдается</b><br><input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Ранее действовавшая Дивидендная политика Общества (далее — дивидендная политика), не содержала четких указаний на финансовые/экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует выплачивать дивиденды, однако включала положение о том, что Общество не вправе объявлять или выплачивать объявленные дивиденды в случаях, установленных законодательством Российской Федерации.</p> <p>Компания стабильно выплачивала дивиденды на протяжении всей своей публичной истории, обеспечивая дивидендную доходность акционерам на уровне глобальных и региональных телеком операторов. Стабильные дивиденды являлись важным элементом инвестиционной привлекательности Компании. В 2014 году МТС была представлена стратегия «ЗД», в соответствии с которой выплата дивидендов являлась одним из ее ключевых элементов. Компания не исключала использование механизма, когда дивиденды выплачиваются из нераспределенной прибыли прошлых лет, в связи с чем не считала возможным закрепить, например, запрет на принятие решения о выплате дивидендов в случае, если размер чистой прибыли за отчетный год будет ниже размера рекомендованных к выплате за отчетный год дивидендов. В соответствии с дивидендной политикой Совет директоров Общества при определении рекомендуемого размера дивидендов принимал во внимание финансовые результаты деятельности Общества.</p> <p>При определении размера дивидендов Совет директоров учитывал целый ряд дополнительных факторов, в том числе перспективы роста доходов, требования по капитальным затратам, поступление средств от основной деятельности, потенциальные возможности приобретений, а также состояние долговых обязательств Компании. Компания не принимала решение о выплате дивидендов, если такое решение являлось экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности Общества. Сложившиеся практики в области выплаты дивидендов и значительное внимание, уделяемое данному вопросу со стороны Совета директоров, обеспечивали взвешенный подход и нивелировали</p> |   |

| 1     | 2   | 3  | 4   | 5   | 6  |
|-------|---|--|---|---|--|
|       |   |  |   | риски, связанные с неполным выполнением рекомендации. На одном из заседаний Комитета по корпоративному управлению Совета директоров в 2018 году был рассмотрен вопрос частичного соблюдения данной рекомендации Кодекса. Было отмечено, что ПАО «МТС» не выполняет рекомендацию лишь по формальным основаниям. При этом, Компания соблюдает базовый принцип Кодекса, поэтому не будет стремиться к полному исполнению данной рекомендации |  |
| 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   | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |  |
| 1.2.4 | Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости   | 1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   | <p>Рекомендация соблюдается, при этом на дату утверждения настоящего отчета ПАО «МТС» не обладает информацией о том, что существует акционер, владеющий 50 и более процентами голосующих акций МТС.</p> <p>В соответствии с положениями применимого законодательства и на основании информации, раскрываемой акционерами ПАО «МТС», известна и публично раскрыта информация о том, что акционером ПАО «МТС», владеющим 42,09% уставного капитала совместно со своим дочерним обществом (доля эффективного участия – менее 50%), является ПАО АФК «Система»</p> |
| 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   | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   | <p>Рекомендация соблюдается, при этом, на дату утверждения настоящего отчета у МТС нет информации о том, что существует акционер, владеющий 50 и более процентами голосующих акций МТС. Подробнее см. пункт 1.2.4. (1)</p>   |
| 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  | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |  |

| 1     | 2   | 3   | 4   | 5 | 6 |
|-------|---|---|---|---|---|
| 1.4   | Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций   |   |   |   |   |
| 1.4   | Акционерам обеспечены надежные и эффективные 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   | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |   |
| 2.1   | Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции  |   |   |   |   |
| 2.1.1 | Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества | 1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов.<br><br>2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) <sup>1</sup> рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества.<br><br>3. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не 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   | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |   |
| 2.1.3 | Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе   | 1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе определены советом директоров и закреплены во внутренних документах общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля.   | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |   |

1

| 1     | 2   | 3  | 4   | 5 | 6 |
|-------|---|--|---|---|---|
|       |   | 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  | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |   |
| 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.<br><br>2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками) | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |   |
| 2.1.5 | Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества                                       | 1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов.<br><br>2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов   | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |   |
| 2.1.6 | Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества                    | 1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики  | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |   |
| 2.1.7 | Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества  | 1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе  | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |   |
| 2.2   | Совет директоров подотчетен акционерам общества   |  |   |   |   |
| 2.2.1 | Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам   | 1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров.<br><br>2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде   | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |   |
|       |   |  | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |   |

| 1     | 2   | 3  | 4   | 5 | 6 |
|-------|---|--|---|---|---|
| 2.2.2 | Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества  | 1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним   | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |   |
| 2.3   | Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров   |  |   |   |   |
| 2.3.1 | Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и 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 так далее  | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не 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 | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не 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  | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |   |
| 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                   | 1. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров   | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |   |

| 1     | 2   | 3  | 4   | 5   | 6 |
|-------|---|--|---|---|---|
|       | общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют  |  |   |   |   |
| 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   | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |   |
| 2.4.2 | Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над формой  | <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> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |
| 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   | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |   |
| 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 отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров  | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |   |

| 1     | 2   | 3  | 4  | 5  | 6 |
|-------|---|--|--|--|---|
| 2.5   | Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров  |  |  |  |   |
| 2.5.1 | Председателем совета директоров избран независимый директор либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров | 1. Председатель совета директоров является независимым директором или же среди независимых директоров определен старший независимый директор. <sup>1</sup> | <input type="checkbox"/> соблюдается<br><input checked="" type="checkbox"/> <b>частично соблюдается</b><br><input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Председатель Совета директоров не является независимым директором, старший независимый директор не определен. Вместе с тем заместителем председателя Совета директоров МТС избран независимый директор.</p> <p>МТС регулярно (ежегодно) проводит анализ бенчмаркинга практик корпоративного управления Компании с другими публичными обществами. Рассмотрение бенчмаркинга происходит на площадке Комитета по корпоративному управлению, экологической и социальной ответственности Совета директоров МТС. В ходе заседаний Комитета анализируются не исполняемые Компанией рекомендации Кодекса и оценивается возможность их исполнения. Настоящая рекомендация Кодекса неоднократно рассматривалась комитетом, а также Советом директоров и ранее. В предыдущие годы мы пришли к выводу, что достигнутый Компанией уровень корпоративного управления и сформированная обстановка конструктивной дискуссии не требуют исполнения данной рекомендации Кодекса.</p> <p>В 2022 году МТС вернулась к рассмотрению настоящей рекомендации Кодекса. С учетом рекомендаций независимых консультантов по результатам последней проведенной внешней оценки работы Совета директоров МТС, 24 июня 2021 года решением Совета директоров МТС заместителем председателя Совета директоров МТС был избран независимый директор. На данном посту заместитель председателя Совета директоров, фактически заменяя старшего независимого директора, выполняет все его функции, предусмотренные Кодексом: координирование работы независимых директоров и осуществление (организацию) взаимодействия независимых директоров с председателем Совета директоров МТС.</p> <p>Таким образом, наличие сильного профессионального председателя Совета директоров, избрание заместителем председателя Совета</p> |   |

<sup>1</sup> Указывается, какой из двух альтернативных подходов, допускаемых принципом, внедряется в Обществе, и поясняются причины избранного подхода.

| 1     | 2   | 3   | 4   | 5 | 6  |
|-------|---|---|---|---|--|
|       |   |   |   |   | <p>директоров МТС независимого директора (фактически осуществляющего функции старшего независимого директора) и избрание достаточного количества независимых директоров в состав Совета директоров следует рассматривать как инструмент снижения потенциальных рисков неисполнения рассматриваемой рекомендации Кодекса.</p> <p>Имплементируя рекомендации Кодекса, мы придерживаемся позиции, что каждая рекомендация Кодекса должна быть оценена на предмет ее полезности и применимости к системе корпоративного управления конкретной компании, поэтому на сегодняшний день мы не видим потребности в избрании председателем Совета директоров независимого директора или в назначении старшего независимого директора</p> |
|       |   | 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должны образом определены во внутренних документах общества  | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не 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  | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не 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  | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |  |
| 2.6   | Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности                                 |   |   |   |  |
| 2.6.1 | Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска              | 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. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |  |

| 1     | 2   | 3  | 4  | 5 | 6 |
|-------|---|--|--|---|---|
|       |   | 2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.   | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается  |   |   |
|       |   | 3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества   | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается  |   |   |
| 2.6.2 | Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества  | 1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров  | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается  |   |   |
| 2.6.3 | Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей  | 1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде.<br><br>2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных обществу организаций), а также о факте такого назначения | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается<br><br><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не 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 | 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.<br><br>2. В обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров                                 | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается<br><br><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |   |
| 2.7   | Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров  |  |  |   |   |
| 2.7.1 | Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач   | 1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год  | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается  |   |   |

| 1     | 2  | 3   | 4  | 5  | 6 |
|-------|--|---|--|--|---|
| 2.7.2 | Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению | <p>1. В обществе утверждён внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за пять дней до даты его проведения.</p> <p>2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно — посредством конференц- и видео-конференц-связи</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> |  |   |
| 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  | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> |  |   |
| 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, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров  | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Уставом Общества не предусмотрено, что решения по вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании Совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов Совета директоров. В соответствии с Уставом решения по большинству вопросов, относящихся к компетенции Совета директоров, принимаются простым большинством (более 1/2 (половины)) голосов участвующих в заседании членов Совета директоров). Незначительная часть вопросов требует единогласного решения всех членов Совета директоров, без учета выбывших членов Совета директоров.</p> <p>На практике указанная рекомендация Кодекса исполняется: на протяжении последних лет более 90% заседаний Совета директоров проходят со 100%-ным участием членов Совета директоров. Соответственно, в большинстве случаев простое большинство голосов участвующих в заседании членов Совета директоров сопоставимо с большинством голосов всех избранных членов Совета директоров. После утверждения Кодекса вопрос об имплементации рекомендации был рассмотрен членами Комитета по корпоративному управлению Совета директоров с привлечением других членов Совета директоров и менеджмента.</p> |   |

| 1     | 2  | 3   | 4  | 5   | 6 |
|-------|--|---|--|---|---|
|       |  |   |  | <p>Комитет пришел к выводу о неоправданности внедрения более строгих процедур принятия решений Советом директоров, в том числе в связи с тем, что их имплементация может негативно сказаться на оперативности принятия решений. Риски, связанные с неполным исполнением рекомендации, нивелируются традиционно высокой посещаемостью членами Совета директоров его заседаний, а также принятыми в Компании процедурами принятия решений: решения, принимаемые Советом директоров, строятся на консенсусе всех членов Совета директоров, а ключевые решения предварительно прорабатываются независимыми членами Совета директоров в рамках работы комитетов. В связи с изложенным Компания не планирует достигнуть полного соблюдения данной рекомендации Кодекса в этой части.</p> <p>Вместе с тем Компания будет продолжать осуществлять мониторинг исполнения данной рекомендации Кодекса российскими эмитентами и оценивать возможность ее внедрения в ПАО «МТС» (в зависимости от происходящих изменений в области российского корпоративного управления)</p> |   |
| 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 | <p>1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров.</p> <p>2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса.</p> <p>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.</p> <p>4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> |   |   |

| 1     | 2  | 3  | 4  | 5  | 6   |
|-------|--|--|--|--|---|
| 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 | <p>1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров.</p> <p>2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров</p> <p>3. 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</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>К задачам Комитета по вознаграждениям и назначениям Совета директоров МТС отнесены в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса. Вместе с тем внутренние документы МТС не определяют условия (события), при наступлении которых Комитет рассматривает вопрос о пересмотре политики Общества по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников.</p> <p>Данные условия (события) не были определены во внутренних документах Общества в связи с тем, что уровень корпоративного управления МТС до настоящего времени позволял организовать процесс пересмотра политики Общества по вознаграждению на должном уровне без дополнительной формализации данных условий и событий, а также в силу отсутствия указанной рекомендации в Кодексе корпоративного управления.</p> <p>Тем не менее, в результате проведенного Компанией анализа практик и условий пересмотра политики МТС по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, был сделан вывод о возможности включить условия и события, при наступлении которых Комитет по вознаграждениям и назначениям возвращается к ее пересмотру. Соответствующие изменения будут внесены во внутренние документы МТС до конца 2023 года.</p> |
| 2.8.3 | Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным   | 1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета <sup>1</sup> ), большинство членов которого являются независимыми директорами.   | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> |  |   |

<sup>1</sup> Если задачи комитета по номинациям реализуются в рамках иного комитета, то указывается его название.

| 1 | 2   | 3  | 4  | 5   | 6 |
|---|---|--|--|---|---|
|   | составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами | 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. | <input type="checkbox"/> соблюдается<br><input checked="" type="checkbox"/> <b>частично соблюдается</b><br><input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Деятельность Комитета по вознаграждениям и назначениям осуществляется на основании Положения о комитете. В соответствии с Положением к функциям Комитета отнесены, помимо прочего, все задачи, перечисленные в рекомендации 186 Кодекса, за исключением подп. 8.</p> <p>Задача по описанию индивидуальных обязанностей директоров и председателя Совета директоров не была включена в список функций Комитета по вознаграждениям и назначениям по двум основным причинам:</p> <p>1) основные обязанности членов Совета директоров (включая председателя Совета директоров) четко определены в Положении о Совете директоров;</p> <p>2) состав Совета директоров Общества достаточно стабилен. Таким образом, круг индивидуальных обязанностей каждого директора уже сложился, и Общество считает, что дополнительное описание обязанностей директоров Комитетом по вознаграждениям и назначениям будет носить исключительно формальный характер и не станет катализатором повышения эффективности работы Совета директоров.</p> <p>Риски, связанные с частичным соблюдением данной рекомендации, нивелируются путем внедрения в Компании вводного курса для вновь избранных членов Совета директоров, содержащего в том числе описание обязанностей директоров и председателя Совета директоров. В связи с вышеизложенным Комитетом по корпоративному управлению было принято решение о нецелесообразности отнесения к функциям Комитета по вознаграждениям и назначениям задачи, указанной в подп. 8 рекомендации 186 Кодекса.</p> <p>Общество не планирует относить данную задачу к функциям Комитета по вознаграждениям и назначениям и достигнуть полного соблюдения данной рекомендации Кодекса в этой части.</p> |   |

| 1 | 2 | 3   | 4   | 5  | 6 |
|---|---|---|---|--|---|
|   |   | <p>3. В целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами совета директоров или уполномоченное подразделение общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается<br/> <input checked="" type="checkbox"/> <b>частично соблюдается</b><br/> <input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>К задачам Комитета по вознаграждениям и назначениям Совета директоров МТС отнесено в том числе взаимодействие с акционерами, которое не должно ограничиваться кругом крупнейших акционеров, с целью формирования рекомендаций акционерам в отношении голосования по вопросу избрания кандидатов в Совет директоров Общества.</p>  |   |
|   |   |   |   | <p>В отчетном году состав Совета директоров МТС претерпел лишь незначительное изменение: вместо вышедшего члена в состав Совета директоров вошел новый для текущего состава Совета директоров и Компании независимый директор.</p>   |   |
|   |   |   |   | <p>Два кандидата были выдвинуты ПАО АФК «Система», два кандидата были выдвинуты ООО «Система Телеком Активы» и девять кандидатов были предложены Советом директоров МТС. Предложенные независимые кандидаты заняли большинство мест в составе Совета директоров МТС (6 из 9). Совет директоров МТС сбалансирован как с точки зрения количественного состава, так и с точки зрения опыта и квалификации его членов.</p> |   |
|   |   |   |   | <p>При наличии сильного блока независимых кандидатов у МТС, фактически, отсутствовала потребность в поиске дополнительных кандидатов. Включение в состав Совета директоров 6 независимых директоров также позволило нивелировать риски, которые могли возникнуть в связи с тем, что в отчетном году МТС не прибегало к помощи акционеров при подборе кандидатов в Совет директоров Общества.</p>                       |   |
|   |   |   |   | <p>В будущем, в целях формирования Совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам Общества, МТС будет стремиться организовывать взаимодействие с акционерами в контексте подбора кандидатов в Совет директоров Общества при возникновении такой необходимости</p>   |   |

| 1     | 2   | 3  | 4   | 5 | 6 |
|-------|---|--|---|---|---|
| 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  | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не 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.<br><br>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 | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается<br><br><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не 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   | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается   |   |   |
| 2.9   | Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров   |  |   |   |   |
| 2.9.1 | Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени 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   | 1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров.<br><br>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.<br><br>3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров   | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается<br><br><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается<br><br><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |   |

| 1     | 2   | 3   | 4   | 5 | 6 |
|-------|---|---|---|---|---|
| 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 привлечалась внешняя организация (консультант)   | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается   |   |   |
| 3.1   | Корпоративный секретарь общества обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров   |   |   |   |   |
| 3.1.1 | Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров  | 1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет  | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается   |   |   |
| 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> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается<br><br><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается<br><br><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |   |
| 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  | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается   |   |   |

| 1     | 2   | 3  | 4  | 5  | 6 |
|-------|---|--|--|--|---|
| 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 (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).</p>   | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> |  |   |
| 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>  | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> |  |   |
| 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>  | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> |  |   |
| 4.2   | <p>Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров</p>   |  |  |  |   |
| 4.2.1 | <p>Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. 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> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> |   |

| 1   | 2  | 3   | 4   | 5 | 6 |
|---|--|---|---|---|---|
| 4.2.2   | Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах               | 1. Если внутренний документ (документы) — политика (политики) по вознаграждению общества — предусматривает (предусматривают) предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не 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  | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |   |
| 4.3   | Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата  |   |   |   |   |
| 4.3.1   | Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат | 1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.  | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |   |
| 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. |  | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается   |   |   |   |
| 3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которое несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений  |  | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается   |   |   |   |

| 1     | 2  | 3  | 4  | 5 | 6 |
|-------|--|--|--|---|---|
| 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 | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не 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   | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не 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  | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается  |   |   |
| 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   | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается  |   |   |
| 5.1.3 | Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков  | 1. В обществе утверждена антикоррупционная политика.<br><br>2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества   | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается<br><br><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |   |

| 1     | 2  | 3   | 4  | 5 | 6 |
|-------|--|---|--|---|---|
| 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                                      | <p>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.</p> <p>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</p>                                 | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> |   |   |
| 5.2   | Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организывает проведение внутреннего аудита  |   |  |   |   |
| 5.2.1 | Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров | 1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности  | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> |   |   |
| 5.2.2 | Подразделение внутреннего аудита проводит оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративного управления, применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита  | <p>1. В отчетном периоде 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> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> |   |   |
| 6.1   | Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц  |   |  |   |   |
| 6.1.1 | В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц   | <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>  | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> |   |   |

| 1     | 2  | 3  | 4  | 5 | 6  |
|-------|--|--|--|---|--|
| 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 определением 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>   | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> <hr/> <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> <hr/> <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> |   | <p>Рекомендация соблюдается, при этом на дату утверждения настоящего отчета у МТС нет информации о том, что существует акционер, владеющий 50 и более процентами голосующих акций МТС.</p> <p>В соответствии с положениями применимого законодательства и на основании информации, раскрываемой акционером ПАО «МТС», известна и публично раскрыта информация о том, что акционером ПАО «МТС», владеющим 42,09% уставного капитала совместно со своим дочерним обществом (доля эффективного участия — менее 50%), является ПАО АФК «Система»</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 деятельностью 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 на одном из наиболее распространенных иностранных языков</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> <hr/> <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> <hr/> <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> |   |  |

| 1     | 2  | 3   | 4   | 5 | 6 |
|-------|--|---|---|---|---|
| 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> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> <hr/> <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> <hr/> <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> <hr/> <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не 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>   | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> <hr/> <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>   |   |   |
| 6.3   | Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности  |   |   |   |   |
| 6.3.1 | Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями  | 1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам общества.   | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>  |   |   |

| 1     | 2   | 3  | 4  | 5 | 6 |
|-------|---|--|--|---|---|
|       |   | 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   | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не 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  | 1. В течение отчетного периода общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие отказы были обоснованными.<br><br>2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности  | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается<br><br><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается |   |   |
| 7.1   | Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон  |  |  |   |   |
| 7.1.1 | Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества | 1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом общества отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается  |   |   |
| 7.1.2 | Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества  | 1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения   | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается<br><input type="checkbox"/> частично соблюдается<br><input type="checkbox"/> не соблюдается  |   |   |

| 1     | 2   | 3   | 4  | 5 | 6 |
|-------|---|---|--|---|---|
| 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.</p> <p>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 прошли процедуру одобрения до их осуществления</p>   | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>   |   |   |
| 7.2   | <p>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>   | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>   |   |   |
| 7.2.2 | <p>Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества</p>  | <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> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> |   |   |

# ГОДОВАЯ КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ МТС И ДОЧЕРНИХ КОМПАНИЙ ЗА 2022 ГОД



Информация доступна на корпоративном сайте ПАО «МТС»  
[Годовая отчетность — Москва \(mts.ru\)](https://moskva.mts.ru).

## ИНФОРМАЦИОННЫЕ КАНАЛЫ МТС



### Информация о Компании

<https://moskva.mts.ru/about/informaciya-o-mts/mts-v-rossii-i-v-mire/o-kompanii/informaciya-o-mts>



### Новости о Компании в России и мире

<https://moskva.mts.ru/about/media-centr/soobshheniya-kompanii/novosti-mts-v-rossii-i-mire/>



### Новости о продуктах и услугах Компании

<https://moskva.mts.ru/personal/novosti/>



### Контент о технологиях и инновациях для клиентов МТС

<https://media.mts.ru/>



### Финансовая отчетность МТС

<https://moskva.mts.ru/about/media-centr/soobshheniya-kompanii/finansovaya-otchetnost/>



### Инвесторам и акционерам

<https://moskva.mts.ru/about/investoram-i-akcioneram/korporativnoe-upravlenie/raskritie-informacii>



### Устойчивое развитие

<https://moskva.mts.ru/about/mts-dlya-obshhestva/novosti-i-otcheti/novosti/>

# КОНТАКТЫ И ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ О МТС

|   |   |
|---|---|
| <b>Информация о Компании</b>  | <p><b>Полное фирменное наименование Общества:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• на русском языке: Публичное акционерное общество «Мобильные ТелеСистемы»</li> <li>• на английском языке: Mobile TeleSystems Public Joint Stock Company</li> </ul> <p><b>Сокращенное фирменное наименование Общества:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• на русском языке: ПАО «МТС»</li> <li>• на английском языке: MTS PJSC</li> </ul> <p><b>Место нахождения ПАО «МТС»:</b> Российская Федерация, 109147, Москва, ул. Марксистская, д. 4<br/>Тел.: +7 (495) 911-65-55<br/>Факс: +7 (495) 911-65-69</p> <p><b>Почтовый адрес ПАО «МТС»:</b> Российская Федерация, 109147, Москва, ул. Воронцовская, д. 5, стр. 2</p> <p><b>Адрес электронной почты:</b> <a href="mailto:info@mts.ru">info@mts.ru</a></p> <p><b>Адрес страницы в сети интернет:</b> <a href="http://mts.ru">mts.ru</a></p> |
| <b>Информация о подразделении по связям с акционерами и инвесторами</b> | <p><b>Место нахождения подразделения по связям с акционерами и инвесторами</b><br/>Российская Федерация, 109147, Москва, ул. Воронцовская, д. 5, стр. 2</p> <p><b>Подразделение по работе с акционерами</b><br/>Департамент корпоративного управления ПАО «МТС»<br/>Тел.: +7 (495) 911-65-55<br/>Факс: +7 (495) 911-65-69<br/>Адрес электронной почты: <a href="mailto:shareholder@mts.ru">shareholder@mts.ru</a></p> <p><b>Подразделение по работе с инвесторами</b><br/>Функциональная группа по связям с инвесторами ПАО «МТС»<br/>Тел.: +7 (495) 223-20-25<br/>Адрес электронной почты: <a href="mailto:ir@mts.ru">ir@mts.ru</a></p>  |
| <b>Аудитор</b>  | <p><b>Акционерное общество «Деловые Решения и Технологии»</b><br/>Адрес: 125047, Российская Федерация, Москва, ул. Лесная, д. 5<br/>Тел.: +7 (495) 787-06-00<br/>Факс: +7 (495) 787-06-01<br/>Адрес страницы в сети интернет: <a href="http://delret.ru">delret.ru</a></p>  |
| <b>Регистратор</b>  | <p><b>Акционерное общество «Реестр»</b><br/>Адрес: 129090, Москва, Большой Балканский пер., д. 20, стр. 1<br/>Тел.: +7 (495) 617-01-01<br/>Адрес электронной почты: <a href="mailto:reestr@aoreestr.ru">reestr@aoreestr.ru</a><br/>Адрес страницы в сети интернет: <a href="http://aoreestr.ru">aoreestr.ru</a></p>   |
| <b>Депозитарий</b>  | <p><b>Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»</b><br/>Адрес: 105066, Москва, ул. Спартаковская, д. 12<br/>Многоканальный тел.: +7 (495) 234-48-27<br/>Адрес электронной почты: <a href="mailto:info@nsd.ru">info@nsd.ru</a><br/>Адрес страницы в сети интернет: <a href="http://nsd.ru">nsd.ru</a></p>  |

# ОБРАТНАЯ СВЯЗЬ

## Уважаемый читатель!

Мы представили вашему вниманию годовой отчет ПАО «МТС» за 2022 год.

Нам важно сохранить максимально прозрачный и честный диалог со всеми заинтересованными сторонами.

Ваши отзывы и предложения помогут нам улучшить качество будущих отчетов, уровень их информативности и актуальности.

Пожалуйста, направляйте ваши вопросы и комментарии к отчету:

- по электронной почте: [shareholder@mts.ru](mailto:shareholder@mts.ru)
- или обычной почтой по адресу: 109147, Москва, ул. Воронцовская, д. 5, стр. 2, ПАО «МТС».

## Благодарим за обратную связь!