

Приверженность высоким стандартам

Корпоративное управление

- 136 Структура корпоративного управления
- 138 Общее собрание акционеров
- 138 Совет директоров
- 140 Правление
- 141 Корпоративный секретарь
- 141 Система внутреннего контроля и управления рисками
- 148 Деловая этика и противодействие коррупции
- 152 Взаимодействие с акционерами и инвесторами

42,0 млрд руб. — размер выплаты дивидендов по обыкновенным именным акциям ПАО «Магнит», объявленных в 2023 г.

↗
с. 138

Более 300 инвесторов из 25 стран приняли участие в тендерных предложениях

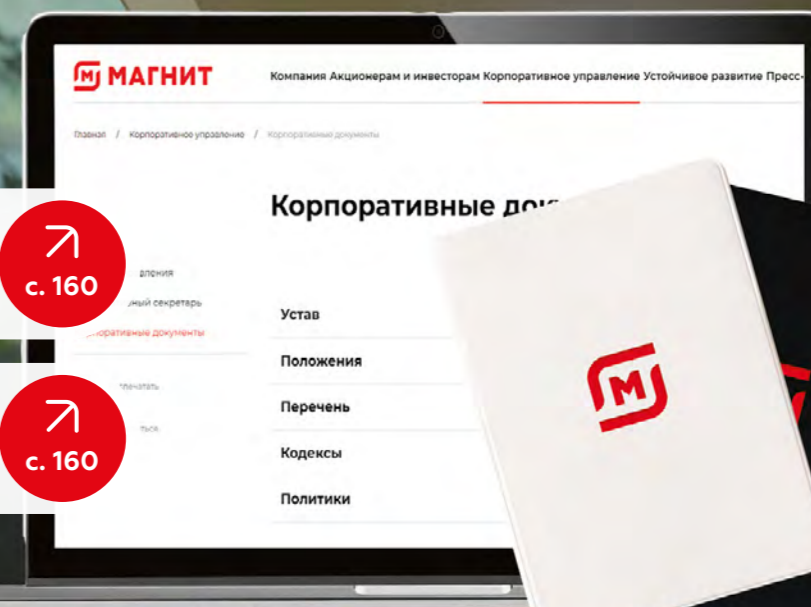
↗
с. 155

ruAAA
кредитный рейтинг
ПАО «Магнит» по оценке
«Эксперт РА»

↗
с. 160

AAA(RU)
кредитный рейтинг
ПАО «Магнит» по оценке
АКРА

↗
с. 160



Структура корпоративного управления

ПАО «Магнит» выстроил эффективную систему корпоративного управления, соответствующую требованиям российского законодательства. Компания стремится к дальнейшему развитию корпоративного управления с учетом интересов акционеров и заинтересованных сторон.

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



Органы корпоративного управления

Система корпоративного управления и внутреннего контроля финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Магнит» эффективна и устойчива.

Высшим органом управления Компании является Общее собрание акционеров.

Совет директоров избирается акционерами и подотчетен им. В его задачи входят стратегическое управление и контроль деятельности исполнительных органов – Генерального директора (Председателя Правления), Президента и Правления.

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

В соответствии с внутренними документами ПАО «Магнит» в составе Совета директоров функционирует четыре комитета:

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

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

Департамент корпоративного управления выполняет функции Корпоративного секретаря. Его задачи включают эффективное взаимодействие с акционерами, координацию действий Компании по защите прав и интересов акционеров и поддержку работы Совета директоров.

Структура органов управления и контроля



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

Нормативные документы

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

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

Деятельность ПАО «Магнит» регулируется его Уставом² и внутренними документами. В 2023 г. не вносились изменения в существующие внутренние документы и не принимались новые.

Полный перечень публичных внутренних документов приведен на официальном сайте компании в сети Интернет: <https://www.magnit.com/ru/corporate-governance/corporate-documents> (далее – официальный сайт Компании в сети Интернет)

¹ Полный Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, составленный на основе рекомендательного письма Банка России от 27 декабря 2021 г. № ИН-06-28/102, приведен в Приложении 1.
² Утвержден годовым Общим собранием акционеров ПАО «Магнит» 10 июня 2021 г.




Общее собрание акционеров

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

Основные полномочия Общего собрания акционеров:

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

Процедура проведения Общего собрания акционеров направлена на обеспечение соблюдения прав акционеров и отвечает всем применимым требованиям законодательства Российской Федерации.

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

В 2023 г. Общее собрание акционеров прошло 28 декабря в форме заочного голосования. На нем были приняты следующие решения:

- утвердить Годовой отчет и годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2021 и 2022 гг.;
- утвердить распределение прибыли по результатам 2021 и 2022 гг., в том числе выплату дивидендов по обыкновенным именным акциям ПАО «Магнит» в размере 42,0 млрд руб. (412,13 руб. на одну акцию);
- избрать Совет директоров;
- утвердить аудиторов отчетности по РСБУ¹ и МСФО².

42,0 млрд руб.

размер выплаты дивидендов по обыкновенным именным акциям ПАО «Магнит», объявленных в 2023 г.

Совет директоров

Совет директоров Компании избирается и его количественный состав определяется Общим собранием акционеров в соответствии с Уставом ПАО «Магнит».

Члены коллегиального исполнительного органа (Правления) не могут составлять более одной четвертой состава Совета директоров Компании. Единоличные исполнительные органы (Президент и Генеральный директор) не могут одновременно занимать должность Председателя Совета директоров.

Совет директоров ПАО «Магнит» руководит деятельностью Компании, определяет стратегические цели, внедряет эффективные практики управления, а также избирает Правление, Генерального директора и Президента. Основной задачей Совета директоров является повышение стоимости бизнеса. Совет директоров учитывает интересы акционеров и заинтересованных сторон при принятии решений.

Работа Совета директоров выходит за рамки формальных заседаний. Совет регулярно взаимодействует с менеджментом для повышения эффективности работы исполнительных органов Компании и Совета директоров.

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

Введение в должность и обучение членов Совета директоров

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

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



Комитеты Совета директоров

В соответствии с внутренними документами ПАО «Магнит» в составе Совета директоров предусматривается четыре комитета:

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

Комитеты формируются Советом директоров из числа членов Совета директоров, обладающих соответствующим профессиональным опытом и знаниями. При избрании членов комитетов (в том числе председателей) учитываются образование, профессиональная подготовка кандидатов, их опыт работы в направлении деятельности комитета, навыки обращения с документацией и другие необходимые знания и опыт.

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

Работа комитетов выходит за рамки формальных заседаний. Комитеты осуществляют непрерывное взаимодействие с менеджментом в целях повышения эффективности взаимодействия исполнительных органов Компании и Совета директоров.

¹ Российские стандарты бухгалтерского учета – совокупность норм федерального законодательства Российской Федерации и Положений по бухгалтерскому учету (ПБУ), издаваемых Министерством финансов Российской Федерации, которые регулируют правила бухгалтерского учета.

² Международные стандарты финансовой отчетности (англ. International Financial Reporting Standards, IFRS) – набор документов (стандартов и интерпретаций), регламентирующих правила финансовой отчетности, необходимой внешним пользователям для принятия ими экономических решений в отношении предприятия.

Комитет по аудиту



Ключевые функции:

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

Комитет по кадрам и вознаграждениям



Ключевые функции:

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

Комитет по стратегии



Ключевые функции:

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

Комитет по финансовым рынкам



Ключевые функции:

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

Правление

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

Правление руководствуется решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров Компании, которые являются обязательными для Правления. Правление подотчетно Совету директоров и Общему собранию акционеров.

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

Председателем Правления по должности является Генеральный директор Компании.

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

Корпоративный секретарь

Департамент корпоративного управления осуществляет функции Корпоративного секретаря.

Основной задачей департамента является эффективное взаимодействие с акционерами, координация действий Компании по защите прав и интересов акционеров, поддержка эффективной работы Совета директоров.

Основными функциями Департамента корпоративного управления являются:

- участие в совершенствовании системы и практики корпоративного управления Компании;
- участие в организации и проведении общих собраний акционеров;
- обеспечение работы Совета директоров и его комитетов;
- участие в реализации Политики Компании по раскрытию информации, обеспечению хранения корпоративных документов ПАО «Магнит»;
- обеспечение взаимодействия Компании с акционерами и участие в предупреждении корпоративных конфликтов;
- обеспечение взаимодействия Компании с органами регулирования, организаторами торговли, регистратором, иными профессиональными участниками рынка ценных бумаг в рамках полномочий, закрепленных за Департаментом корпоративного управления;

- незамедлительное информирование Совета директоров обо всех выявленных нарушениях законодательства, а также положений внутренних документов Компании, соблюдение которых относится к функциям Департамента корпоративного управления;
- обеспечение реализации установленных законодательством и внутренними документами Компании процедур, защищающих права и законные интересы акционеров, и контроль за их исполнением.

Департамент корпоративного управления административно подчинен Президенту и Генеральному директору и подотчетен Совету директоров.

Система внутреннего контроля и управления рисками

Система внутреннего контроля (СВК) и система управления рисками (СУР) обеспечивают:

- разумную уверенность в достижении миссии, ценностей и бизнес-целей Компании;
- объективное и ясное представление о состоянии и перспективах Компании;
- целостность и прозрачность отчетности Компании;
- разумность и приемлемость принимаемых Компанией рисков.

Совет директоров и руководство Компании отвечают за эффективное функционирование и развитие СВК и СУР в целях контроля за достижением стратегических и операционных целей Компании, обеспечения достоверности раскрываемой информации и соблюдения внешних и внутренних требований.

Цели СВК и СУР:

- стратегические цели, которые способствуют выполнению миссии и эффективному управлению Компанией;
- операционные цели, касающиеся эффективности и результативности использования ресурсов Компании;
- цели, относящиеся к обеспечению достоверности отчетности Компании;
- цели в области соблюдения применимого законодательства и внутренних документов Компании.

Задачи СВК и СУР:

- сокращение числа непредвиденных событий в деятельности Компании;
- определение рисков и управление ими с учетом разумной уверенности в достижении целей Компании;
- достижение оптимального соотношения между предпочтительным риском и стратегией развития;
- совершенствование процесса принятия управленческих решений, в том числе решений по реагированию на риски;
- развитие рискориентированной корпоративной культуры, в которой исполнительные органы и менеджмент обеспечивают распространение в Компании знаний и навыков в области управления рисками и внутреннего контроля, вовлекают сотрудников в данные процессы.

Деятельность СВК и СУР регламентируется следующими внутренними документами

- Политика в области внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Магнит»¹;
- Положение об управлении рисками в компаниях Группы «Магнит»;
- Реестр рисков.

Подробнее с политикой можно ознакомиться на официальном сайте Компании в сети Интернет:
<https://www.magnit.com/ru/disclosure/internal-regulations/#accordion-politiki>

Основные принципы

Непрерывность и комплексность

Управление рисками и внутренний контроль – непрерывный циклический процесс, охватывающий все направления деятельности на всех уровнях управления Компании

Интегрированность с управлением

Управление рисками – неотъемлемая часть системы принятия решений. Оно содействует обоснованному принятию решений с учетом вероятности и последствий реализации рисков

Разделение уровней принятия решений

Решения об управлении рисками принимаются на различных уровнях управления в зависимости от значимости рисков и направлений деятельности Компании

Ответственность

Все субъекты СВК в рамках своей компетенции отвечают за соблюдение подходов и стандартов по управлению рисками и внутреннему контролю

Распределение обязанностей и полномочий

Обязанности и полномочия органов управления рисками и внутреннего контроля распределены для снижения рисков ошибки или мошенничества

Сбалансированность

Затраты на контрольные процедуры должны быть адекватны риску

Риск-ориентированность

Контрольные процедуры устанавливаются по направлениям деятельности в порядке их значимости для эффективного функционирования Компании

Разумная уверенность

Мероприятия по управлению рисками оцениваются как эффективные, если они снижают риск до приемлемого уровня

Постоянное улучшение

Компания следит за работой риск-менеджмента, постоянно развивает и совершенствует его

Эффективность деятельности

Риски, которые могут повлиять на реализацию стратегии, необходимо выявлять и оценивать. Риски приоритизируются по степени серьезности в контексте риск-аппетита. Затем Компания выбирает способы реагирования и оценивает величину риска. Результаты сообщаются заинтересованным сторонам

Анализ и пересмотр

Посредством анализа эффективности деятельности Компания может оценить, насколько хорошо функционируют компоненты управления рисками с течением времени и в свете существенных изменений, а также какие изменения необходимо внести

Корпоративное управление и культура

Контроль управления рисками и распределение обязанностей по надзору в этой области

Информация, коммуникация и отчетность

Управление рисками требует непрерывного получения и распространения информации из внутренних и внешних источников. Информация распространяется в Компании по вертикали и по горизонтали

Стратегия и постановка целей

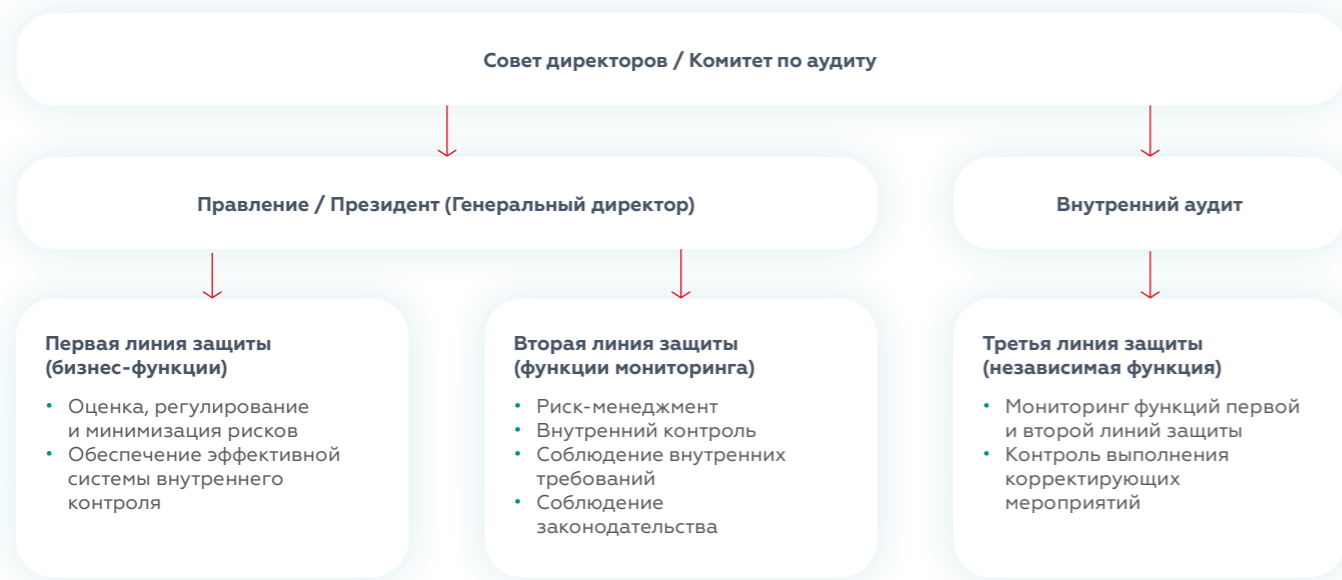
Приемлемость риска соотносится со стратегией, а достижение бизнес-целей воплощает стратегию в жизнь, одновременно выступая в качестве основы для выявления, оценки и митигации рисков

Компания использует системный подход к организации СВК и СУР и выделяет пять ключевых компонентов

¹ Утверждена Советом директоров 12 декабря 2019 г. (протокол от 13 декабря 2019 г. 6/н).

Компания использует модель трех линий защиты¹, которая координирует управление рисками и внутренний контроль за счет определения и разграничения их функций и обязанностей.

Модель трех линий защиты



Владельцы бизнес-процессов и бизнес-подразделений управляют рисками на первой линии защиты. Они отвечают за внедрение элементов управления рисками в процесс принятия решений и ключевые бизнес-операции. Структурные подразделения отвечают за выявление и снижение уровня рисков, а также за управление им, анализ и формирование отчетности по ключевым рискам. Руководители подразделений разрабатывают, внедряют и обеспечивают функционирование контрольных процедур в бизнес-процессах.

Вторую линию защиты составляют Управление риск-менеджмента, Департамент экономической безопасности, Департамент комплаенс и антимонопольной практики, Управление по финансовому контролю и операционному контроллингу и другие. Они разрабатывают и внедряют методологический подход к управлению рисками и внутреннему контролю, определяют стандарты

и координируют действия Компании в области управления рисками и внутреннего контроля, обеспечивают мониторинг разработки и функционирования контрольных процедур, относящихся к первой линии защиты, и консультируют по вопросам управления рисками.

Третью линию защиты обеспечивает Департамент внутреннего аудита. Он проводит внутреннюю независимую оценку эффективности систем внутреннего контроля и управления рисками и дает рекомендации по их совершенствованию.

Совершенствование СВК и СУР

В ходе совершенствования СВК и СУР в 2023 г. учитывались такие факторы, как масштаб деятельности, специфика ритейла, разнонаправленность бизнеса Компании и нормативно-правовая среда.

На 2024 г. запланирована интеграция риск-менеджмента в новые дочерние структуры, бизнес-области и приобретения Компании, а также дальнейшее развитие компетенций сотрудников Компании в области внутреннего контроля и управления рисками.

Основные риски Компании

Компания определяет наиболее значимые риски, оценивает их и разрабатывает мероприятия по снижению негативного влияния. Затем она отслеживает эффективность этих мероприятий.

Ключевые результаты 2023 года

- Количественная оценка рисков распространена на все бизнес-процессы Группы.
- Актуализированы реестры рисков Компании и дочерних обществ.
- Реализованы проекты в части внутреннего контроля.
- Количественно оценены риски существенных проектов.
- Проведены обучающие семинары по управлению рисками для топ-менеджмента и проектных менеджеров.
- Разработан и проведен курс по управлению рисками для его изучения в Корпоративной академии.

Риски и управление ими

№	Риски Компании	Мероприятия по управлению рисками	уровень риска
1	Риск изменения потребительских предпочтений и структуры потребительского спроса	• Коррекция ассортиментной матрицы	I уровень риска
2	Повышение цен на импортное оборудование и материалы	• Поиск альтернативных поставщиков	
3	Снижение укомплектованности персоналом в связи со снижением емкости рынка труда и рост затрат на ФОТ ²	• Расширение социального пакета для массового персонала • Развитие форматов работы с гибкими графиками • Развитие сотрудников, зачисление в кадровый резерв, назначение на вышестоящие должности по карьерному треку • Продвижение бренда работодателя • Мониторинг рынка труда, исследование вовлеченности персонала	
4	Риск регуляторных изменений	• Мониторинг изменений законодательства	II уровень риска
5	Риски усиления конкуренции	• Постоянный мониторинг конкурентной среды	
6	Перебои в поставках оборудования, запасных частей, материалов	• Наем сторонних перевозчиков • Поиск альтернативных каналов доставки запчастей для транспортных средств • Поиск альтернативных поставщиков • Поддержка собственными силами в случаях, если контрагент не осуществляет поддержку по действующим договорам • Разработка регламентов обеспечения запасными частями, расходными материалами	

¹ Модель контроля, разработанная и рекомендованная к использованию международным Институтом внутренних аудиторов (The Institute of Internal Auditors, The IIA).

² Фонд оплаты труда.

№	Риски Компании	Мероприятия по управлению рисками
7	Ограничение взаиморасчетов с контрагентами	<ul style="list-style-type: none"> Переход на альтернативные инструменты платежей и/или использование альтернативных вариантов расчетов
8	Риски информационной безопасности	<ul style="list-style-type: none"> Функционирование процедур и механизмов контроля доступа, утвержденных матриц доступа Организация системы управления изменениями ПО и инфраструктуры Резервное копирование данных, дублирование ключевых информационных систем Функционирование централизованной системы мониторинга событий в области информационной безопасности Дополнительные инвестиции в развитие информационных технологий
9	Обеспечение посевным материалом и биодобавками грибного комплекса, отсутствие мицелия, обеспечение средствами защиты растений для теплиц	<ul style="list-style-type: none"> Разработка альтернативных каналов поставок Заключение договоров с отечественными производителями мицелия, разработка проектов по производству мицелия и селекции маточного мицелия Разработка необходимых препаратов совместно с производителями средств защиты растений и биодобавок
10	Климатические риски (физические и переходные)	<ul style="list-style-type: none"> Создание рабочей группы Анализ и внесение изменений (при необходимости) в нормативные документы Компании в части, касающейся управления климатическими рисками Регулярная оценка выбросов парниковых газов и иного воздействия на климат Разработка плана мероприятий по внедрению и развитию системы идентификации, оценки, управления и мониторинга климатических рисков Анализ потенциального применения результатов оценки климатических рисков и возможностей для бизнеса Разработка плана мероприятий по нейтрализации климатических рисков

III
уровень
риска

Внешний аудит

Для проверки и подтверждения достоверности годовой финансовой отчетности Компания ежегодно привлекает профессиональную аудиторскую организацию, не связанную имущественными интересами с ПАО «Магнит» или его акционерами (далее также – аудитор).

Общее собрание акционеров утверждает аудитора Компании по предложению Совета директоров. Комитет по аудиту предварительно оценивает кандидатов в аудиторы.

Аудитор по МСФО

Аудитором консолидированной финансовой отчетности ПАО «Магнит», подготовленной в соответствии с МСФО, является Общество с ограниченной ответственностью «Центр аудиторских технологий и решений – аудиторские услуги» (ООО «ЦАТР – аудиторские услуги», ранее – ООО «Эрнст энд Янг»); (ИНН 7709383532, местонахождение: Российская Федерация, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1).

Сотрудники ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» проводят аудит консолидированной финансовой отчетности ПАО «Магнит» и его дочерних организаций, подготовленной в соответствии с МСФО, начиная с 2010 г. Партнером ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» является Илья Ананьев.

ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС) – от 31 января 2020 г. № 430, ОРНЗ 12006020327.

По итогам отчетного года аудитором проведен аудит консолидированной финансовой отчетности за 2023 г. ПАО «Магнит» и его дочерних организаций, подготовленной в соответствии с МСФО. По результатам проверки аудитор выразил мнение о достоверности консолидированной финансовой отчетности за 2023 г., подготовленной в соответствии с МСФО.

Совокупный размер вознаграждения аудитора по договору оказания услуг аудита консолидированной финансовой отчетности за 2023 г. и обзорной проверки промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности за 6 месяцев 2023 г. составил 79,8 млн руб. без учета НДС (60,6 млн руб. и 19,2 млн руб. соответственно).

Совокупный размер вознаграждения за неаудиторские услуги, оказанные в 2023 г. Группе «Магнит» аудитором и компаниями, входящими с аудитором в одну группу, составил 150 тыс. руб. без НДС.



Аудитор по РСБУ

Аудитором бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Магнит», подготовленной в соответствии с РСБУ, утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Фабер Лекс» (ООО АФ «Фабер Лекс»; ИНН 2308052975, местонахождение: Российская Федерация, г. Краснодар, ул. Красных Партизан, д. 144/2).

ООО АФ «Фабер Лекс» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС) – от 20 марта 2020 г. № 441, ОРНЗ 12006114232.

По итогам отчетного года аудитором проведен аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 г. ПАО «Магнит», подготовленной в соответствии с РСБУ. По результатам проверки аудитор выразил мнение о достоверном отражении в бухгалтерской (финансовой) отчетности финансового положения ПАО «Магнит», подготовленной в соответствии с РСБУ, во всех его существенных аспектах.

Совокупный размер вознаграждений, выплаченных компаниями Группы в пользу ООО АФ «Фабер Лекс» в 2023 г. за оказание Группе услуг по аудиту – 7,8 млн руб. (без учета НДС), из которых 452,5 тыс. руб. выплачено за аудит отчетности ПАО «Магнит» за 2022 г.

Прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг (так называемых «неаудиторских услуг») в 2023 г. аудитор Группе не оказывал.



Деловая этика и противодействие коррупции

Существенные темы

- Деловая этика и противодействие коррупции

Вклад в достижение ЦУР ООН



Принципы Глобального договора ООН

№ 10

Система управления

Кросс-функциональная модель противодействия коррупции



→ Взаимодействие и координация в рамках противодействия коррупции, консультационная поддержка, обучение, оценка рисков и контрольные мероприятия

Ключевые документы

Политики и документы Компании

- Кодекс деловой этики ПАО «Магнит»
- Политика по противодействию коррупции ПАО «Магнит»
- Положение о функционировании антикоррупционной горячей линии в рамках Политики по противодействию коррупции ПАО «Магнит»
- Антикоррупционная оговорка в рамках Политики по противодействию коррупции ПАО «Магнит»
- Договорная политика ПАО «Магнит»
- Политика в области внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Магнит»
- Положение о коммерческой тайне ПАО «Магнит»
- Положение о порядке проведения служебных проверок ПАО «Магнит»
- Правила внутреннего трудового распорядка ПАО «Магнит»
- Положение по некоммерческим закупкам ПАО «Магнит» и его дочерних обществ
- Положение о порядке проверки контрагентов на благонадежность ПАО «Магнит»
- Политика по управлению конфликтом интересов ПАО «Магнит»
- Политика благотворительной, спонсорской, волонтерской деятельности ПАО «Магнит»

📖 Подробнее с опубликованными внутренними документами можно ознакомиться на официальном сайте Компании в сети Интернет: magnit.com/ru/disclosure/internal-regulations/#accordion-kodeksy

Внешние документы

- Уголовный кодекс Российской Федерации от 13 июня 1996 г. № 63-ФЗ
- Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30 декабря 2001 г. № 195-ФЗ
- Федеральный закон «О противодействии коррупции» от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ
- Методические рекомендации по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции (указ Президента Российской Федерации от 2 апреля 2013 г. № 309 «О мерах по реализации отдельных положений Федерального закона «О противодействии коррупции»)
- Федеральный закон «О персональных данных» от 27 июля 2006 г. № 152-ФЗ
- Федеральный закон «Об информации, информационных технологиях и о защите информации» от 27 июля 2006 г. № 149-ФЗ

Наш подход к управлению

Мы придерживаемся высоких правовых, этических и моральных стандартов в деятельности Компании и в отношениях с деловыми партнерами. основополагающие подходы изложены в Политике по противодействию коррупции и Кодексе деловой этики ПАО «Магнит».

Действия и решения наших сотрудников формируют репутацию Компании. Мы стремимся, чтобы наши сотрудники принимали честные и правильные решения, полагаясь на закрепленные в Кодексе деловой этики принципы.

Мы не приемлем коррупцию в любых ее формах и проявлениях. Принцип нулевой толерантности к коррупции составляет основу нашей Политики по противодействию коррупции, на которой строятся система управления коррупционными рисками

и механизмы по предотвращению коррупции. Руководители и сотрудники «Магнита» обязаны избегать влияний, интересов или отношений, которые могут негативно сказаться на бизнесе Компании или содействовать коррупции.

Все новые сотрудники в обязательном порядке ознакамливаются с нормами деловой этики, информационной безопасности и Политикой по противодействию коррупции. Каждый сотрудник проходит курс повторно раз в три года.

Основополагающие принципы Политики по противодействию коррупции

№	Принцип	Наша ответственность
1	Неприятие коррупции	Мы не приемлем коррупцию в любых ее формах и проявлениях внутри Компании, а также при взаимодействии с заинтересованными сторонами
2	Ответственность за коррупционную деятельность	Мы прилагаем все возможные усилия для быстрого и неотвратимого пресечения коррупционных действий
3	Пример высшего руководства	Члены Совета директоров, Генеральный директор и другие высшие должностные лица Компании декларируют непримиримое отношение к коррупции, формируют и соблюдают высокие этические стандарты ведения бизнеса, подавая пример своим поведением всем сотрудникам «Магнита»
4	Выявление и оценка коррупционных рисков	Мы идентифицируем коррупционные риски и регулярно оцениваем их значимость с учетом стратегических и инвестиционных планов
5	Контрольные процедуры	Компания внедрила контрольные процедуры по минимизации коррупционных рисков. Они включают проверку благонадежности контрагентов, мониторинг корректного проведения закупочных процедур, закрепление договорных обязательств по недопущению коррупционных действий (антикоррупционная оговорка) и другие меры. Мы регулярно оцениваем эффективность контрольных процедур по противодействию коррупции и совершенствуем их
6	Проверка контрагентов	Мы тщательно проверяем контрагентов. Мы оцениваем информацию из открытых источников о степени соблюдения контрагентом этических принципов ведения бизнеса, наличии у него собственных антикоррупционных практик, а также его готовность соблюдать наши принципы и включать в договоры антикоррупционные положения, содействовать этичному ведению бизнеса и минимизации коррупционных рисков
7	Коммуникация и обучение	Наша Политика по противодействию коррупции находится в свободном доступе на корпоративном сайте. Мы распространяем среди сотрудников, подрядчиков и поставщиков, а также других заинтересованных сторон принципы и требования по противодействию коррупции. В Компании обучение в области антикоррупции обязательно для всех новых сотрудников
8	Мониторинг и контроль	Мы регулярно оцениваем соблюдение процедур по противодействию коррупции и доводим эти сведения до высшего руководства и акционеров «Магнита»



Все новые сотрудники после трудоустройства проходят антикоррупционный тренинг, который заканчивается контрольным тестированием для проверки полученных знаний. В 2023 г. обучение по курсу «Политика по противодействию коррупции» прошли 4,3 тыс. сотрудников, а по курсу «Кодекс деловой этики» – 2,8 тыс.

Компания проверяет контрагентов согласно положению «О порядке проверки контрагентов на благонадежность» по следующим критериям:

- должная осмотрительность;
- легитимность деятельности контрагента;
- отсутствие конфликта интересов сотрудников Компании с контрагентами, противодействие взяточничеству и коррупции;
- отсутствие фактов ограничения конкуренции;
- контроль соблюдения инициатором проверки бизнес-процессов, принятых в Компании;
- отсутствие ограничения конкуренции при проведении конкурсных процедур.

Для повышения эффективности системы комплаенс в 2023 г. мы разработали и внедрили два внутренних локальных акта, которыми закрепили основные подходы к управлению конфликтом интересов и порядку обмена деловыми подарками и знаками делового гостеприимства.



В прошедшем году Компания сфокусировалась на цифровой трансформации, упрощении и автоматизации бизнес-процессов системы комплаенс.

В 2023 г. мы автоматизировали оборот и учет многих комплаенс-процедур, внедрили инструменты архивации завершенных кейсов урегулирования конфликтов интересов сотрудников и кандидатов на вакантные должности. Мы автоматизировали ведение основных данных нашей информационной базы и настроек отчетных форм для Дирекции по безопасности и Департамента внутреннего аудита. Наша цифровая платформа оповещает о сроках, отведенных на формирование экспертного заключения, маркерах контроля, выгрузке и рассылке отчетности заинтересованным подразделениям.

Цифровая трансформация комплаенс – это стратегическое решение по обеспечению непрерывности и прослеживаемости процессов, повышению их эффективности и минимизации человеческого фактора. В отчетном году в системе электронного документооборота СБИС¹ мы автоматизировали для сотрудников отправку деклараций о согласии с требованиями Кодекса деловой этики ПАО «Магнит», а также декларирование конфликта интересов. Теперь заполнение декларации занимает у сотрудника не более 5 минут.

Для Компании важно не только автоматизировать процесс декларирования конфликта интересов, сделать прозрачными связи сотрудников, функционал которых связан с коррупционными рисками, но и создать цифровую среду для доверительного диалога со всеми участниками комплаенс-системы. Для этого на корпоративном портале мы организовали единое информационное комплаенс-

пространство, в котором сотрудники могут найти все необходимые локальные нормативные акты по комплаенс, заполнить декларации, пройти обучающие интерактивные курсы, задать вопросы руководителю по этическим ценностям и оставить сообщение на антикоррупционной горячей линии.

В 2023 г. возросла эффективность управления конфликтом интересов благодаря цифровой трансформации идентификации конфликта интересов кандидатов на вакантные должности.

Антикоррупционная горячая линия

Управление внешними и внутренними сообщениями о коррупционных нарушениях и этических проблемах, а также администрирование проверки изложенных фактов и обстоятельств входит в сферу ответственности руководителя по этическим ценностям (Департамент комплаенс и антимонопольной практики).

Специалисты антикоррупционной горячей линии обрабатывают все сообщения, в том числе и анонимные, и направляют их в ответственные профильные структуры Компании для анализа и принятия соответствующих управленческих решений.

Мы рассматриваем обращения, переданные по указанным каналам связи, соблюдая конфиденциальность (анонимность), гарантируя неразглашение персональных данных и неприятие ответных действий в отношении добросовестных лиц, сообщающих о нарушениях. Контроль за работой антикоррупционной горячей линии осуществляется Департаментом комплаенс и антимонопольной практики и Департаментом внутреннего аудита в пределах возложенных на них полномочий.

Департамент комплаенс и антимонопольной практики также определяет порядок проведения оценки эффективности, периодичность пересмотров стандартов работы антикоррупционной горячей линии, а также методы идентификации комплаенс-рисков.

Мы гарантируем отсутствие преследования лиц, сообщивших о фактах, которые, по их мнению, содержат признаки коррупции и были допущены сотрудниками Компании. Гарантии «Магнита» распространяются на всех лиц, обратившихся на антикоррупционную горячую линию, независимо ни от чего.

В 2023 г. на антикоррупционную горячую линию поступило 12 075 сообщений, из них целевых – 500. Основные сценарии целевых сообщений – это любые коррупционные действия, дача взятки, предложение посредничества во взяточничестве, коммерческий подкуп, кража, фальсификация учетных данных и нарушение технологий работы с утилизированной продукцией для получения выгод в личных целях, злоупотребление полномочиями, конфликт интересов и иное.

Через цифровую HR-платформу Skillaz автоматизировано взаимодействие комплаенс с подразделением кадровой безопасности и HR-структурой Компании, в результате чего сократился срок рассмотрения и согласования кейсов, предотвращения и урегулирования конфликта интересов.

Для проработки обращений по сценариям нарушения стандартов деловой этики, конфликта интересов, злоупотребления служебным положением, превышения должностных полномочий, предвзятого отношения, нанесения ущерба Компании или потенциальной возможности таких проявлений в Компании действует круглосуточная антикоррупционная горячая линия.

Каналы связи:

- режим автоответчика 24/7: 8 (800) 600-04-77;
- электронная почта руководителя по этическим ценностям: ethics@magnit.ru;
- форма обратной связи на сайте: <https://www.magnit.com/ru/anti-corruption/>.

Все обращения с коррупционным сценарием направляются в Дирекцию по безопасности. Если информация достаточная и достоверная, Дирекция по безопасности инициирует служебную проверку и в случае подтверждения фактов информирует руководителя по этическим ценностям для формирования экспертного заключения.

Уже в следующем году у нас запланирована глобальная автоматизация антикоррупционной горячей линии.

¹ Сеть деловых коммуникаций и обмена электронными документами между компаниями, госорганами и обыкновенными людьми.

Взаимодействие с акционерами и инвесторами

Уставный и акционерный капитал

По состоянию на 31 декабря 2023 г. уставный капитал ПАО «Магнит» составлял 1 019 113,55 руб. и состоял из 101 911 355 шт. обыкновенных именных бездокументарных акций¹ номинальной стоимостью 0,01 руб. (далее – Акции).

ПАО «Магнит» имело право разместить дополнительно обыкновенные именные акции в количестве 98 938 645 шт. номинальной стоимостью 0,01 руб. (объявленные акции).

В распоряжении ПАО «Магнит» на 31 декабря 2023 г. собственные акции отсутствуют. В июне – декабре 2023 г. в рамках инициированных тендерных предложений акционерам Компании, которые хотели бы выйти из своих инвестиций в «Магнит», а также двусторонней сделки в октябре 2023 г., ООО «Магнит Альянс» (дочернее общество, опосредованно находящееся в полной собственности Компании) приобрело 30 245 828,8 акций ПАО «Магнит»², что составляет 29,7% от общего количества акций ПАО «Магнит». По состоянию на 31 декабря 2023 г. других контролируемых Компанией организаций, которым принадлежали бы акции ПАО «Магнит», не было.

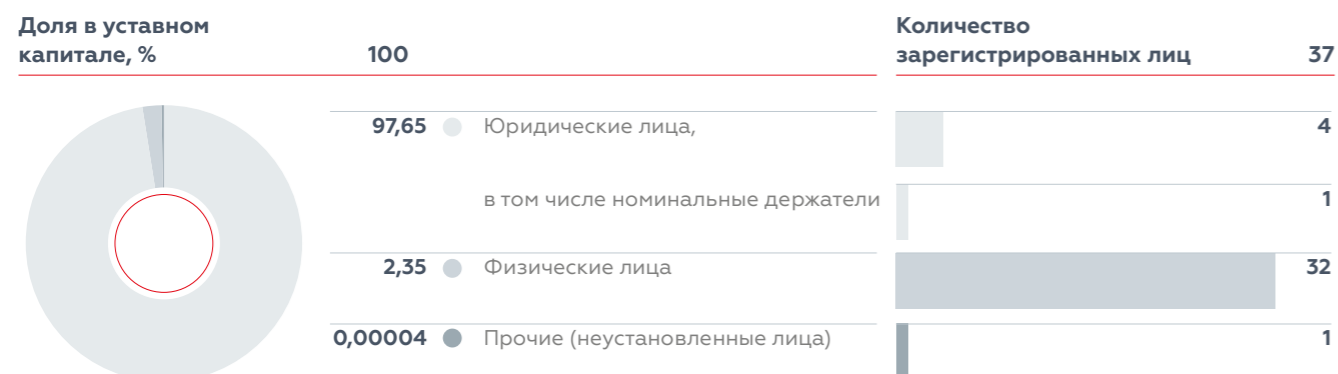
В реестре акционеров на 31 декабря 2023 г. было зарегистрировано 37 лиц, в том числе физических лиц – 32, номинальных держателей – 1 и иных юридических лиц – 3.

Компания имеет листинг обыкновенных акций на Московской бирже. На конец 2023 г. рыночная капитализация ПАО «Магнит» на Московской бирже составляла 712,4 млрд руб.³

712,4 млрд руб.

рыночная капитализация ПАО «Магнит» на Московской бирже на конец 2023 г.

Структура акционерного капитала на конец 2023 года⁴



Существенные изменения в структуре акционерного капитала в 2023 году

Дата	Изменения
Июнь – декабрь 2023 г.	ООО «Магнит Альянс», дочернее общество, опосредованно находящееся в полной собственности ПАО «Магнит», приобрело 30 245 828,8 Акции ² , что составляет около 29,7% от всех выпущенных и находящихся в обращении Акции.

¹ Номер государственной регистрации 1-01-60525-Р от 4 марта 2004 г.

² С учетом завершения расчетов по 22 948 акциям в январе 2024 г.

³ Капитализация в рублях рассчитывается по следующей формуле: Количество размещенных акций × Цена акции на конец 2023 г.

⁴ Распределение акций представлено в соответствии со списком лиц, зарегистрированных в реестре акционеров ПАО «Магнит» по состоянию на 31 декабря 2023 г.

Обращение акций на Московской бирже

Акции «Магнита» обращаются на Московской бирже с 24 апреля 2006 г. (тикер MGNT). До 25 мая 2023 г. акции «Магнита» были включены в котировальный список первого уровня. С 25 мая 2023 г. Московская биржа перевела акции Компании в третий уровень списка ценных бумаг, допущенных к организованным торгам.

Акции Компании входят в 14 индексов Московской биржи

- Субиндекс акций
- Индекс голубых фишек
- Индекс широкого рынка
- Индекс потребительского сектора
- Индекс МосБиржи
- Индекс МосБиржи – активное управление
- Индекс МосБиржи 15
- Индекс МосБиржи 10
- Индекс РТС потребительского сектора
- Индекс РТС
- Индекс РТС широкого рынка
- Индекс РСПП Ответственность и открытость
- Индекс РСПП Вектор устойчивого развития
- Индекс РСПП Вектор устойчивого развития российских эмитентов



Цена и объем торгов акциями на Московской бирже в I–IV кварталах 2023 года⁵

Период	Цена акций, руб.			Объем торгов, млн руб.			Капитализация на конец периода, млрд руб.
	Минимум	Максимум	На конец периода	За период	Среднедневной	Среднедневной медианный	
I квартал	4 308,0	4 796,0	4 582,5	51 051	823	654	467,0
II квартал	3 965,0	5 216,0	5 166,0	170 608	2 752	1 352	526,5
III квартал	5 152,5	6 144,5	5 520,0	214 996	3 308	2 923	562,6
IV квартал	5 365,0	7 018,5	6 990,0	150 561	2 316	1 928	712,4

⁵ Источник: расчеты Компании на основе котировок Московской биржи.

История изменения уставного и акционерного капитала

● 24 апреля 2006 г.

Завершилась процедура первичного публичного размещения акций ПАО «Магнит» в Российской торговой системе (РТС) и на Московской межбанковской валютной бирже (ММВБ).

● 13 февраля 2008 г.

ПАО «Магнит» объявило о проведении вторичного размещения акций, в рамках которого были предложены акции дополнительного выпуска в количестве 11 300 000 шт. (включая акции, предложенные по преимущественному праву приобретения существующим акционерам ПАО «Магнит»), а также ранее размещенные акции, принадлежащие продающему акционеру.

● 22 апреля 2008 г.

Начались условные торги глобальными депозитарными расписками (ГДР), удостоверяющими права в отношении акций ПАО «Магнит», на Лондонской фондовой бирже. Позже ГДР ПАО «Магнит» были включены в официальный список Управления по листингу Великобритании.

● 2 сентября 2009 г.

ПАО «Магнит» объявило об очередном размещении ценных бумаг по открытой подписке в количестве 11 154 918 обыкновенных акций. Цена размещения составила 65 долл. США за обыкновенную акцию и 13 долл. США за ГДР.

● 6 октября 2011 г.

Совет директоров ПАО «Магнит» принял решение об увеличении уставного капитала путем дополнительного выпуска акций в количестве 10 813 516 шт. Размещение осуществлялось путем открытой подписки и было завершено 15 декабря 2011 г.

● 15 ноября 2017 г.

Совет директоров ПАО «Магнит» принял решение об увеличении уставного капитала путем дополнительного выпуска акций в количестве 7 350 000 шт. Размещение осуществлялось путем открытой подписки и было завершено 15 января 2018 г.

● 21 августа 2018 г.

Совет директоров ПАО «Магнит» утвердил общую сумму средств, направляемых на выкуп акций (с учетом изменений, принятых Советом директоров 4 октября 2018 г.):

- до 16,5 млрд руб. – на реализацию долгосрочной программы вознаграждения;
- до 5,7 млрд руб. – для оплаты по сделке, связанной с приобретением «СИА Групп».

Реализация программы осуществлялась с 5 сентября 2018 г. по 1 марта 2019 г.

● 30 августа 2022 г.

Управление по финансовому регулированию и надзору Великобритании отменило листинг ГДР в официальном списке, и Лондонская фондовая биржа отменила допуск ГДР к торгам на основном рынке.

● Июнь – декабрь 2023 г.

ООО «Магнит Альянс», дочернее общество, опосредованно находящееся в полной собственности ПАО «Магнит», по итогам двух тендерных предложений, объявленных 16 июня и 10 октября 2023 г., а также двусторонней сделки в октябре 2023 г., приобрело 30 245 828,8 акций¹ ПАО «Магнит», что составляет около 29,7% от всех выпущенных и находящихся в обращении акций Компании.

Тендерное предложение о приобретении акций ПАО «Магнит»

В июне 2023 г. в связи с запросами от международных инвесторов «Магнит» принял решение предоставить акционерам-нерезидентам возможность монетизации их инвестиций в Компанию в условиях текущих регуляторных и рыночных ограничений.

16 июня 2023 г. ООО «Магнит Альянс» (далее – «Покупатель»), дочернее общество, опосредованно находящееся в полной собственности «Магнита», объявило тендерное предложение о приобретении за денежные средства обыкновенных акций «Магнита» (ISIN код RU000AOJKQU8) (далее – «Акции») в объеме до 10 191 135 Акции, или до 10% от всех выпущенных и находящихся в обращении Акции (далее – «Тендерное предложение от 16 июня 2023 г.»).

Тендерное предложение от 16 июня 2023 г. было адресовано владельцам Акции, а также JPMorgan Chase Bank N.A. в отношении Акции, учитываемых на счете депо депозитарных программ (далее – «Акционеры»).

Цена приобретения была установлена в соответствии с разрешением Правительственной комиссии по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации (далее – «Правительственная комиссия») и составила 2 215 руб. за Ацию.

В связи с позитивной реакцией инвесторов на Тендерное предложение от 16 июня 2023 г. и значительным интересом со стороны Акционеров было принято решение увеличить размер Тендерного предложения от 16 июня 2023 г. до 30 370 000 акций «Магнита», или до 29,8% от всех выпущенных и находящихся в обращении Акции.

11 июля 2023 г. было принято решение распространить Тендерное предложение от 16 июня 2023 г. на Акционеров, которые владеют Ациями через Euroclear Bank SA/NV (далее – «Euroclear»). Решение о распространении Тендерного предложения от 16 июня 2023 г. на Акционеров, которые владеют Ациями через Euroclear, было принято в связи с возобновлением расчетов по Ациям Компании в Euroclear, а также на фоне поступающих Покупателю обращений со стороны Акционеров, которые владеют предъявляемыми к выкупу Ациями через Euroclear.

14 сентября 2023 г. Тендерное предложение от 16 июня 2023 г. в отношении Акции было завершено.

В общей сложности в рамках Тендерного предложения от 16 июня 2023 г. Покупателем было приобретено 21 903 163,8 Акции, что составляет около 21,5% от всех выпущенных и находящихся в обращении Акции.

По итогам сделки было удовлетворено около 200 заявок от инвесторов из США, Великобритании, Германии, Италии, Швейцарии, скандинавских стран, Сингапура, Японии, Канады, Австралии и других юрисдикций.

В Тендерном предложении от 16 июня 2023 г. приняли участие банк-депозитарий программы ГДР «Магнита» – JPMorgan Chase Bank N.A. – и международные инвесторы, в том числе долгосрочные фонды активного управления, пассивные индексные фонды / ETF, хедж-фонды, пенсионные и суверенные фонды, а также семейные фонды и индивидуальные инвесторы.

Кроме того, 9 октября 2023 г. Покупателем была заключена двусторонняя сделка, в соответствии с которой Покупатель дополнительно приобрел 443 096 Акции (что приблизительно составляет 0,4% от всех выпущенных и находящихся в обращении Акции). Цена приобретения и условия двусторонней сделки соответствуют Тендерному предложению от 16 июня 2023 г.

По результатам указанных приобретений Компания пришла к выводу, что все еще остаются Акционеры, которые хотели бы монетизировать свои инвестиции в «Магните». Исходя из этого было принято решение объявить 10 октября 2023 г. дополнительное тендерное предложение (далее – «Тендерное предложение от 10 октября 2023 г.») широкому кругу иностранных инвесторов по цене и на условиях, соответствующих Тендерному предложению от 16 июня 2023 г.

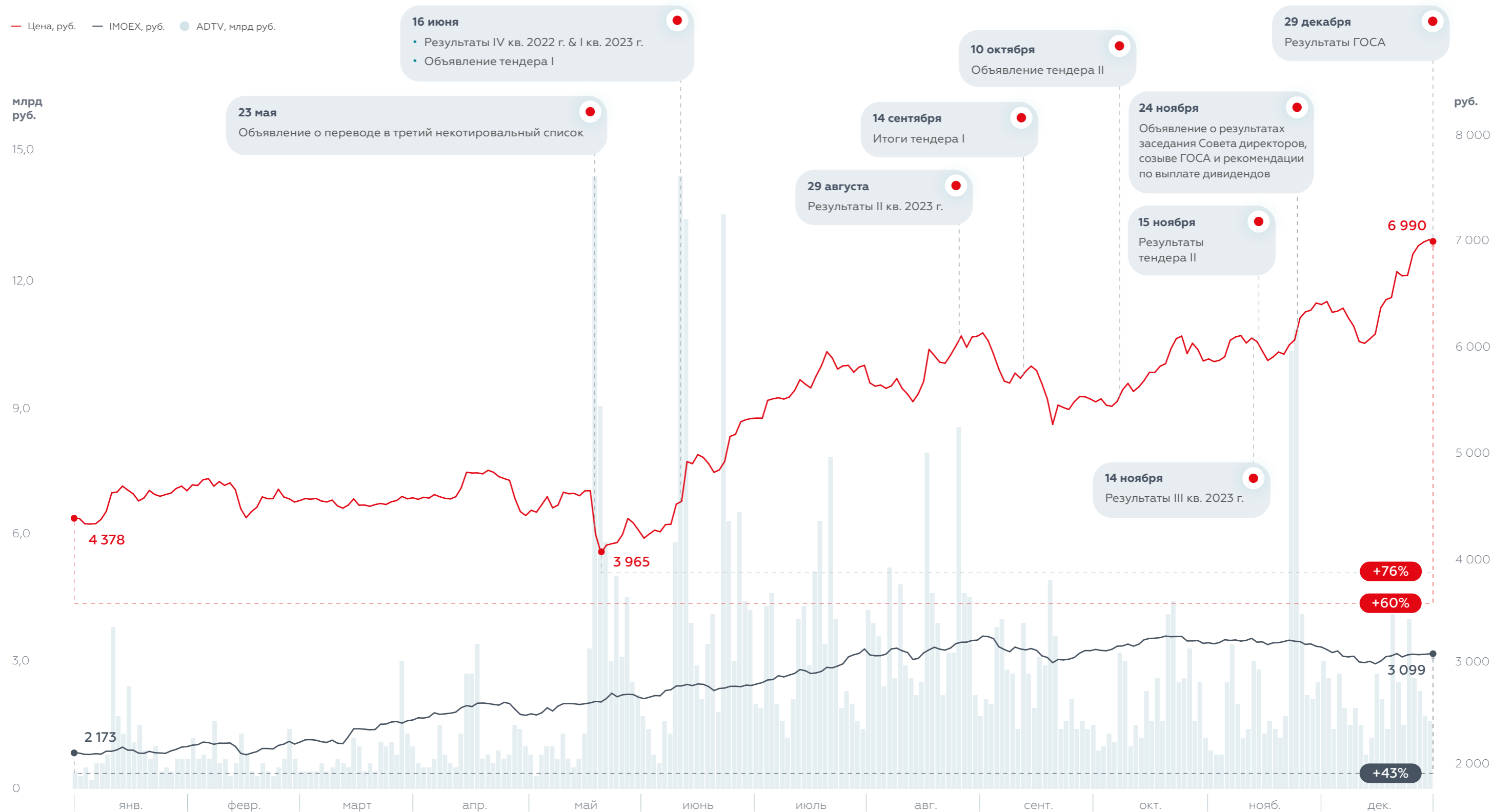
24 ноября 2023 г. было объявлено о завершении приобретения Акции в рамках Тендерного предложения от 10 октября 2023 г., по итогам которого у иностранных Акционеров приобретено 7 899 569 Акции² (около 7,8% от всех выпущенных Акции). Покупатель приобрел 100% Акции, подлежащие предъявленным к выкупу.

Условия объявленных на основе разрешения Правительственной комиссии тендерных предложений с возможностью получения денежных средств в различных валютах на счета как в России, так и за рубежом вызвали значительный интерес со стороны широкого круга Акционеров-нерезидентов.

В общей сложности по итогам двух тендерных предложений, объявленных 16 июня 2023 г. и 10 октября 2023 г., а также двусторонней сделки в октябре 2023 г., Покупатель приобрел по единой цене приобретения 30 245 828,8 Акции, что составляет около 29,7% от всех выпущенных и находящихся в обращении Акции. В сделках приняли участие более 300 инвесторов из 25 стран, в том числе долгосрочные фонды активного управления, пассивные индексные фонды / ETF, хедж-фонды, пенсионные и суверенные фонды, а также семейные фонды и индивидуальные инвесторы.

¹ С учетом завершения расчетов по 22 948 акциям в январе 2024 г.
² С учетом того, что по 48 513 Ациям расчеты были завершены позднее.

Динамика и объемы торгов обыкновенными акциями «Магнита» на Московской бирже в 2023 году¹



¹ Источник: Московская биржа, публичные данные.

Завершение программы ГДР

ГДР «Магнита» обращались на основном рынке Лондонской фондовой биржи с 22 апреля 2008 г. (тикер MGNT). Одна акция была представлена пятью депозитарными расписками.

В связи с принятием Федерального закона от 16 апреля 2022 г. № 114-ФЗ, обязывающего российских эмитентов предпринять действия по расторжению депозитарных соглашений, на основании которых осуществляется обращение депозитарных расписок, выпущенных на акции российских эмитентов, 20 мая 2022 г. ПАО «Магнит» направило в JPMorgan Chase Bank, N.A. уведомление о прекращении Депозитарного соглашения. 26 августа 2022 г. прекращение Депозитарного соглашения вступило в силу. 30 августа 2022 г. Управление по финансовому регулированию и надзору Великобритании отменило листинг ГДР, а Лондонская фондовая биржа отменила допуск ГДР к торгам на Основном рынке.

В соответствии с условиями Депозитарного соглашения и обязательством депозитарного банка продать обыкновенные акции, представленные депозитарными расписками (далее – «Базовые Акции»), которые остались после прекращения программы ГДР, JPMorgan Chase Bank, N.A. принял участие в тендерном предложении, объявленном ООО «Магнит Альянс» в июне 2023 г. Все предъявленные к выкупу Базовые акции были приобретены ООО «Магнит Альянс» по цене 2 215 руб. за одну акцию.

Облигации

Компания использует облигационные займы, привлекаемые в основном путем выпуска биржевых облигаций, как одну из форм долгового финансирования бизнеса. В 2023 г. в обращении находилось семь выпусков биржевых облигаций ПАО «Магнит» (БО-002Р-01, БО-002Р-02, БО-002Р-03, БО-002Р-04, БО-001Р-05, БО-004Р-01, БО-004Р-03) общим номинальным объемом 110 млрд руб. Объем в обращении на конец отчетного года – 70 млрд руб.

В течение 2023 г. были погашены облигации трех выпусков: БО-002Р-01 (дата погашения 2 марта 2023 г.), БО-002Р-02 (дата погашения 26 апреля 2023 г.) и БО-002Р-03 (дата погашения 19 мая 2023 г.).

9 февраля 2023 г. Компания разместила биржевые облигации серии БО-004Р-03 в количестве 30 млн шт. номинальной стоимостью 1 тыс. руб. каждая.

110 млрд руб.

объем выпусков биржевых облигаций, находившихся в обращении в 2023 г.



Параметры облигационных займов ПАО «Магнит» серий БО-002Р-01, БО-002Р-02 и БО-002Р-03

Регистрационный номер выпуска и дата его присвоения	4B02-01-60525-P-002P от 04.03.2020	4B02-02-60525-P-002P от 27.04.2020	4B02-03-60525-P-002P от 19.05.2020
Объем эмиссии, руб.	15 000 000 000	10 000 000 000	15 000 000 000
Количество ценных бумаг, шт.	15 000 000	10 000 000	15 000 000
Номинальная стоимость каждой ценной бумаги, руб.	1 000	1 000	1 000
Цена размещения	100% от номинальной стоимости	100% от номинальной стоимости	100% от номинальной стоимости
Дата размещения	05.03.2020	29.04.2020	22.05.2020
Способ размещения	Открытая подписка	Открытая подписка	Открытая подписка
Дата погашения	1 092-й день с даты размещения	1 092-й день с даты размещения	1 092-й день с даты размещения
Количество купонов	6	6	6
ISIN-код	RU000A101HJ8	RU000A101MC3	RU000A101PJ1
Ставка купона, %	6,20	6,70	5,90

Параметры облигационных займов ПАО «Магнит» серий БО-002Р-04, БО-001Р-05, БО-004Р-01 и БО-004Р-03

Регистрационный номер выпуска и дата его присвоения	4B02-04-60525-P-002P от 02.06.2021	4B02-05-60525-P-001P от 02.06.2021	4B02-01-60525-P-004P от 06.12.2022	4B02-02-60525-P-004P от 20.12.2022
Объем эмиссии, руб.	10 000 000 000	10 000 000 000	20 000 000 000	30 000 000 000
Количество ценных бумаг, шт.	10 000 000	10 000 000	20 000 000	30 000 000
Номинальная стоимость каждой ценной бумаги, руб.	1 000	1 000	1 000	1 000
Цена размещения	100% от номинальной стоимости	100% от номинальной стоимости	100% от номинальной стоимости	100% от номинальной стоимости
Дата размещения	02.06.2021	02.06.2021	06.12.2022	09.02.2023
Способ размещения	Открытая подписка	Открытая подписка	Открытая подписка	Открытая подписка
Дата погашения	1 092-й день с даты размещения	1 092-й день с даты размещения	1 092-й день с даты размещения	1 092-й день с даты размещения
Количество купонов	6	6	6	20
ISIN-код	RU000A1036H9	RU000A1036M9	RU000A105KQ8	RU000A105TP1
Ставка купона, %	7,05	7,05	9,15	9,20

ПАО «Магнит»

Кредитные рейтинги

В мае 2023 г. АКРА подтвердило кредитный рейтинг ПАО «Магнит» на уровне «AA+(RU)» с прогнозом «стабильный», а также рейтинг облигаций ПАО «Магнит» на уровне «AA+(RU)».

В декабре 2023 г. рейтинговое агентство «Эксперт РА» присвоило рейтинг кредитоспособности нефинансовой компании ПАО «Магнит» на уровне «ruAAA», прогноз по рейтингу «стабильный».

В январе 2024 г. АКРА повысило кредитный рейтинг ПАО «Магнит» до «AAA(RU)», прогноз «стабильный», и его облигаций – до «AAA(RU)». Согласно рейтинговой шкале АКРА, рейтинг «AAA(RU)» является максимально возможным рейтингом.

ruAAA

кредитный рейтинг ПАО «Магнит» по оценке «Эксперт РА»

AAA(RU)

кредитный рейтинг ПАО «Магнит» по оценке АКРА

Рейтинговое агентство	Объект рейтингования	Рейтинг	Прогноз	Дата рейтингового действия ¹
АКРА	ПАО «Магнит»	AA+(RU)	Стабильный	26 мая 2023 г.
	Облигации БО-002P-04, БО-001P-05, БО-004P-01, БО-004P-03	AA+(RU)	–	26 мая 2023 г.
	ПАО «Магнит»	AAA(RU)	Стабильный	18 января 2024 г.
	Облигации БО-002P-04, БО-001P-05, БО-004P-01, БО-004P-03	AAA(RU)	–	18 января 2024 г.
Expert	ПАО «Магнит»	ruAAA	Стабильный	28 декабря 2023 г.

Дивиденды

Дивидендная политика ПАО «Магнит» направлена на повышение доходности для акционеров и обеспечение дальнейшего роста капитализации Компании, а также оптимизацию баланса между нераспределенной прибылью и доходностью для акционеров².



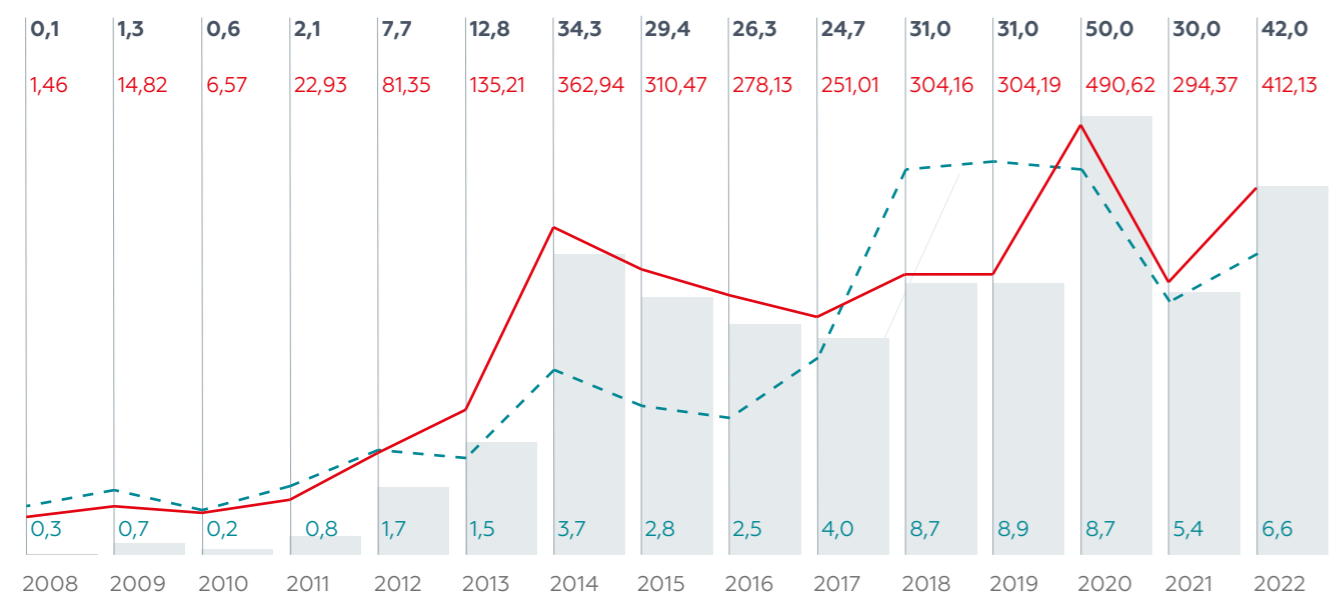
¹ Дата присвоения/подтверждения рейтинга.

² Положение о Дивидендной политике ПАО «Магнит» от 27 мая 2016 г. опубликовано на сайте Компании: <https://www.magnit.com/ru/shareholders-and-investors/dividends/>.

Объявленные и выплаченные дивиденды за 2008–2022 годы

Год	Общая сумма объявленных дивидендов, млрд руб.	Общая сумма выплаченных дивидендов, млрд руб.	Дивиденды на акцию, руб.
2022	42,0	42,0	412,13
2021	30,0	30,0	294,37
2020	50,0	50,0	490,62
2019	31,0	31,0	304,19
2018	31,0	31,0	304,16
2017	24,7	24,7	251,01
2016	26,3	26,3	278,13
2015	29,4	29,4	310,47
2014	34,3	34,3	362,94
2013	12,8	12,8	135,21
2012	7,7	7,7	81,35
2011	2,1	2,1	22,93
2010	0,6	0,6	6,57
2009	1,3	1,3	14,82
2008	0,1	0,1	1,46

Дивидендная доходность ПАО «Магнит» за 2008–2022 годы



● Общая сумма выплаченных дивидендов, млрд руб.
 — Дивиденды на акцию, руб.
 - - Дивидендная доходность, %

Взаимодействие с акционерами и инвесторами

ПАО «Магнит» заинтересовано в привлечении новых и удержании существующих инвесторов и стремится постоянно повышать свой уровень открытости и прозрачности. Компания находится в постоянном диалоге с инвестиционным сообществом, уделяя равное внимание всем категориям инвесторов.



Основные вопросы, интересовавшие инвесторов и аналитиков в 2023 году

- Потребительская среда и тенденции покупательского поведения
- Развитие электронной коммерции и планы по запуску собственного маркетплейса
- Повышение эффективности управления оборотным капиталом
- Макроэкономическое положение, инфляция, промоактивность
- Развитие формата «дискаунтер»
- Долговая нагрузка и ее целевые показатели
- Дефицит трудовых ресурсов
- M&A-активность
- Выплата дивидендов
- Конкурентная среда, преимущества «Магнита» по сравнению с другими игроками
- Планы по расширению торговой сети и возможности на российском рынке
- Тендерное предложение акционерам Компании о приобретении акций
- Устойчивость и рентабельность бизнеса
- ИТ-модернизация, цифровая трансформация
- Корпоративное управление