



Нормативные документы

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

- законодательства Российской Федерации;
- Правил листинга ПАО Московская Биржа;
- Кодекса корпоративного управления, рекомендованного Банком России¹.

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

Общее собрание акционеров

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

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

Деятельность ПАО «Магнит» регулируется его Уставом² и внутренними документами. Компания регулярно отслеживает изменения в действующем законодательстве и вносит изменения во внутренние документы при необходимости. В 2025 г. были внесены изменения в Перечень инсайдерской информации³. Изменения связаны с вступлением в силу с 01.10.2025 изменений в нормативно-правовые акты Банка России, определяющие перечень инсайдерской информации, а также порядок и сроки ее раскрытия.

В 2025 г. годовое заседание Общего собрания акционеров прошло 26 июня, голосование на котором совмещалось с заочным голосованием. На нем были приняты следующие решения:

- утвердить годовой отчет ПАО «Магнит» за 2024 г.;
- утвердить годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность ПАО «Магнит» за 2024 г.;
- чистую прибыль ПАО «Магнит» по результатам 2024 отчетного года оставить нераспределенной;
- дивиденды на обыкновенные именные акции ПАО «Магнит» по результатам 2024 отчетного года не выплачивать;
- избрать Совет директоров ПАО «Магнит» в количестве девяти человек;
- назначить Общество с ограниченной ответственностью «Центр аудиторских технологий и решений – аудиторские услуги»⁴ аудиторской организацией, привлекаемой для аудита отчетности ПАО «Магнит», подготовленной по РСБУ и МСФО.

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

Совет директоров

Состав и численность Совета директоров определяются решением, принятым на заседании Общего собрания акционеров в соответствии с Уставом ПАО «Магнит».

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

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

Кроме того, при формировании Совета директоров Компания учитывает профессиональный опыт, компетенции и деловую репутацию кандидатов в члены Совета директоров с целью обеспечения надлежащего выполнения Советом директоров своих функций.

В 2025 г. на годовом заседании Общего собрания акционеров ПАО «Магнит» было принято решение избрать Совет директоров ПАО «Магнит» в количестве девяти человек.

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

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

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 заседаний общих собраний акционеров, заседаний Совета директоров и иной существенной информации о деятельности Компании.

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

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

³ Утвержден решением Генерального директора ПАО «Магнит» от 01 октября 2025 г.

⁴ В январе 2026 г. общество с ограниченной ответственностью «Центр аудиторских технологий и решений – аудиторские услуги» (ООО «ЦАТР – аудиторские услуги») было переименовано в общество с ограниченной ответственностью «Б1 – Аудит» (ООО «Б1 – Аудит»).





Комитеты Совета директоров

При Совете директоров ПАО «Магнит» создано четыре комитета:

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

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

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

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

Посещаемость заседаний членами комитетов в 2025 г. составила 100%.

Работа Совета директоров

В 2025 г. было проведено 10 заседаний Совета директоров в очной/заочной форме. Среди основных вопросов, рассмотренных Советом директоров в отчетном году, можно выделить решения, касающиеся:

- подготовки и проведения годового заседания Общего собрания акционеров в отчетном году;
- формирования коллегиального исполнительного органа (Правления);
- утверждения изменений в Программу биржевых облигаций серии 004P и Программу биржевых облигаций серии 005P;
- утверждения Программы биржевых облигаций серии 006P и другие.

Посещаемость заседаний членами Совета директоров в 2025 г. составила 100%.

Оценка эффективности деятельности Совета директоров

В отчетном периоде Комитет Совета директоров по кадрам и вознаграждениям провел оценку работы Совета директоров. Оценка проводилась посредством:

- наблюдения за работой Совета директоров и его комитетов, включая проведение формальных заседаний;
- анализа имеющихся (предоставленных членами Совета директоров) сведений о членах Совета директоров (биографические данные, сведения об образовании и опыте работы);
- анализа документов, фиксирующих деятельность Совета директоров;
- анализа внутренних документов ПАО «Магнит».

Комитет проводил оценку в разрезе следующих компонентов:

- соответствие структуры Совета директоров осуществляемым функциям;
- качественный состав Совета директоров;
- внутренняя динамика (процесс) работы Совета директоров;
- исполнение Советом директоров своих основных функций;
- работа Корпоративного секретаря.

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



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.



Комитет по стратегии

Ключевые функции:

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



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 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.

