



Структура корпоративного управления

ПАО «Магнит» создало эффективную систему корпоративного управления, соответствующую требованиям российского законодательства. Компания ориентирована на дальнейшее развитие этой системы с учетом интересов акционеров и заинтересованных сторон.

Действующая система корпоративного управления нацелена на долгосрочное и устойчивое развитие бизнеса и достижение стратегических целей Компании.

В основе корпоративного управления лежат следующие принципы:

- равное и справедливое отношение ко всем акционерам;
- эффективная деятельность Совета директоров;
- ответственность и подотчетность исполнительных органов;
- эффективность и независимость Корпоративного секретаря;
- прозрачная и справедливая система вознаграждения Совета директоров и исполнительных органов;
- надежная система управления рисками и внутреннего контроля;
- своевременность, полнота и прозрачность в раскрытии информации о деятельности Компании;
- строгое соответствие законодательству и соблюдение высоких стандартов деловой этики;
- предотвращение конфликта интересов;
- следование принципам устойчивого развития в управлении Компанией.

Руководство, управление и контроль за деятельностью Компании осуществляются акционерами через Общее собрание акционеров, Совет директоров, коллегиальный исполнительный орган (Правление), а также единоличные исполнительные органы – Президента и Генерального директора 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, избираемый акционерами и подотчетный им, отвечает за 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 Компании 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, отвечая за взаимодействие с акционерами, координацию действий Компании по защите их прав и интересов, а также 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» 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»).

