



ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ

Звіт про управління підтверджує прагнення Метінвесту до прозорості, розкриваючи інформацію про корпоративне управління, ділову етику та комплаєнс, управління ланцюгом постачання, практики управління ризиками, а також внутрішній і зовнішній аудит.

КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

ВІДПОВІДНІСТЬ МІЖНАРОДНИМ ПРИНЦИПАМ

Метінвест, як приватний бізнес, розуміє важливість дотримання найвищих стандартів корпоративного управління. Понад п'ятнадцять років Група вибудовувала міцну систему корпоративного управління, що ґрунтується на найкращих світових практиках.

СИСТЕМА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Метінвест створив систему корпоративного управління, що забезпечує ефективне керування. Приділяючи особливу увагу нагляду, розкриттю інформації та взаємодії, Група прагне відповідати інтересам усіх зацікавлених сторін і продовжувати зміцнювати свою репутацію у світі.

ПРИНЦИПИ УПРАВЛІННЯ

Метінвест здійснює нагляд за діяльністю, керуючись такими принципами: спеціалізація, вертикальна інтеграція, єдине стратегічне управління, централізація, зростання та інвестиції, впровадження найкращих світових практик, синтез традицій та інновацій, лідерство та відданість справі.

СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Структура корпоративного управління Metinvest B.V. побудована відповідно до вимог законодавства Нідерландів.

До її складу входять Загальні збори акціонерів, Наглядова Рада та Рада Директорів. На рівні Групи менеджмент підтримує операційну діяльність.

GRI 102-18

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

НАГЛЯДОВА РАДА



АКЦІОНЕРИ

Станом на 31 грудня 2021 року і впродовж усіх періодів, що наведені в цьому звіті, 71,24% акцій Metinvest B.V. належало SCM Limited (Суррус) (акції класу «А»), а 23,76% акцій належало компаніям Smart Group (акції класу «В»). Решта частки у розмірі 5% (акції класу «С») була придбана у попередніх власників Ilyich Group на користь SCM та SMART. Надалі SCM та SMART мають намір розпорядитися зазначеною часткою у розмірі 5% (після отримання відповідних урядових дозволів, якщо це буде потрібно) таким чином, щоб кінцева участь SCM у Metinvest B.V. становила 75% мінус 1 акція, а кінцева участь SMART у Metinvest B.V. становила 25% плюс 1 акція, при цьому контролюючим акціонером залишиться SCM.

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Загальні збори акціонерів, відповідно до законодавства Нідерландів та Статуту Metinvest B.V., наділені повноваженнями ухвалювати рішення щодо таких питань (перелік не є вичерпним), як: випуск акцій; виключення або обмеження переважних прав; придбання акцій у капіталі Metinvest B.V. та передача акцій, що належать Metinvest B.V.; зменшення статутного капіталу; визначення розміру винагороди Директорів; затвердження річної звітності; розподіл прибутку; внесення змін до Статуту; затвердження значних правочинів на суму понад US\$500 млн; злиття і поглинання; припинення діяльності та ліквідація Metinvest B.V.

У 2021 році було проведено 29 засідань, на яких обговорили та ухвалили рішення акціонерів щодо широкого кола питань, що включали, проте не обмежувалися, наступними: фінансова звітність; зовнішнє фінансування; злиття та поглинання та значні правочини.

НАГЛЯДОВА РАДА

Станом на 1 серпня 2022 року склад Наглядової Ради в кількості 10 осіб був таким:

- сім членів класу «А», які призначені акціонерами класу «А» та класу «С»
- три члени класу «В», які призначені акціонерами класу «В»

GRI 102-24

Членів Наглядової Ради призначають на необмежений період часу, якщо інше не зазначено в рішенні щодо такого призначення.

Будь-якого члена Наглядової Ради може усунути від виконання обов'язків або звільнити в будь-який час той самий орган, що уповноважений його призначати.

Тимчасове усунення може бути продовжено один або кілька разів, але загалом воно не може тривати більше ніж три місяці. Якщо в кінці періоду не було ухвалено рішення щодо припинення тимчасового усунення або звільнення, тимчасове усунення припиняється.

GRI 102-19; 102-26; 102-29

До обов'язків Наглядової Ради належить контроль за діяльністю Ради Директорів та загальним перебігом справ у Metinvest B.V. та в Групі загалом, зокрема щодо питань сталого розвитку. Наглядова Рада затверджує та оновлює корпоративні цінності, стратегії, політики, а також цілі, пов'язані з економічними, екологічними та соціальними аспектами діяльності Групи.

Наглядова Рада також допомагає Раді Директорів шляхом надання рекомендацій. Чотири комітети підтримують функціонування Наглядової Ради: Комітет зі стратегії та інвестицій; Комітет з аудиту та фінансів; Комітет із призначень і компенсацій; Комітет із промислової безпеки, охорони праці та екології.

Питання, що повинні бути затверджені або ратифіковані відповідним рішенням Наглядової Ради включають, крім іншого: стратегічні цілі Групи; річну інвестиційну програму Групи; щорічний бізнес-план Групи; призначення на рівні топ-менеджменту, затвердження системи його винагороди та ключових показників ефективності (КПЕ), а також рішення про річні бонуси; призначення незалежного зовнішнього аудитора; затвердження річної консолідованої фінансової звітності Metinvest B.V. і рекомендації акціонерам щодо затвердження індивідуальної фінансової звітності Metinvest B.V.; злиття і поглинання; затвердження інвестиційних проектів із бюджетом понад US\$20 млн (до US\$500 млн), значних правочинів на суму понад US\$100 млн (до US\$500 млн), зовнішнього фінансування на суму понад US\$30 млн, якщо вони внесені до річної програми фінансування, затвердженої Наглядовою Радою, і будь-яких фінансових операцій незалежно від суми, якщо вони не внесені до програми фінансування; затвердження річного плану діяльності Наглядової Ради та затвердження положень про комітети Наглядової Ради.

У 2021 році Наглядова Рада провела 30 засідань, на яких обговорила та ухвалила рішення з широкого кола питань, зокрема: щорічне бізнес-планування; інвестиційні проекти; фінансова звітність; річний звіт; призначення незалежного зовнішнього аудитора; комплаєнс-програма; зовнішнє фінансування; значні правочини; злиття та поглинання; соціальні проекти; здоров'я, безпека та захист довкілля; оцінка ефективності; винагороди та інші значні корпоративні події.

GRI 102-27

Для Наглядової Ради проводяться спеціальні стратегічні сесії, спрямовані на підвищення її спроможності успішно розв'язувати суттєві питання, зокрема ті, що стосуються сталого розвитку. Формат цих засідань варіюється від воркшопів до тренінгів та обговорень механізмів досягнення стратегічних ініціатив та цілей Метінвесту.

КОМІТЕТ ЗІ СТРАТЕГІЇ ТА ІНВЕСТИЦІЙ

Ключовою зоною відповідальності комітету є огляд та надання рекомендацій Наглядовій Раді щодо стратегічних цілей Групи, пов'язаних із поточними та новими бізнес-напрямами, інвестиціями, операціями зі злиття та поглинання. При комітеті функціонує Технологічний підкомітет, який надає консультації та допомагає менеджменту розробляти та реалізовувати технологічну стратегію.

Комітет зі стратегії та інвестицій провів шість засідань у 2021 році, на яких, серед іншого, обговорили такі питання: макроекономічні й галузеві тенденції; програми операційної діяльності та розвитку; програма капітальних інвестицій та окремі проекти; система управління якістю та бізнес-планування.

Упродовж звітного періоду Технологічний підкомітет провів вісім засідань, на яких, зокрема, обговорили такі питання: загальна програма капітальних інвестицій та окремі проекти; екологічні питання; програма операційного вдосконалення; цифрова трансформація підприємств Групи та стратегічний розвиток Метінвесту.

КОМІТЕТ З АУДИТУ ТА ФІНАНСІВ

Комітет з аудиту та фінансів відповідає за забезпечення постійного нагляду за всіма аспектами фінансової та аудиторської діяльності Метінвесту в інтересах акціонерів та від імені Наглядової Ради. Основні обов'язки комітету включають нагляд за виконанням бюджету, складанням фінансової звітності, управлінням ризиками, внутрішніми механізмами контролю,

функцією внутрішнього аудиту та оцінкою зовнішнього аудитора. Дирекція з внутрішнього аудиту допомагає комітету в його діяльності.

Комітет з аудиту та фінансів провів дев'ять засідань у 2021 році, на яких, зокрема, обговорили такі питання: питання звітності внутрішнього аудиту; вибір зовнішнього аудитора на 2021 фінансовий рік; фінансова звітність за 12 місяців, що закінчилися 31 грудня 2020 року, і за шість місяців, що закінчилися 30 червня 2021 року; річний звіт за 2020 рік; комплаєнс-програма; зовнішнє фінансування; значні правочини; управління робочим капіталом; валютні ризики та можливості хеджування; програми страхування; податки; ризики, можливості та розкриття інформації, пов'язані зі зміною клімату.

КОМІТЕТ ІЗ ПРИЗНАЧЕНЬ І КОМПЕНСАЦІЙ

Комітет із призначень і компенсацій відповідає за надання Наглядовій Раді рекомендацій щодо звільнення та призначення на керівні посади в Метінвесті; КПЕ та річні бонуси менеджменту; а також системи мотивації, оцінки, винагороди та планування наступництва.

Комітет із призначень і компенсацій провів шість засідань у 2021 році, на яких, зокрема, обговорили такі питання: оцінка ефективності; система мотивації для менеджменту; фонд заробітної плати та бюджет на персонал; комплексна система комунікацій; проєкт трансформації дистанційної роботи; тенденції на українському ринку праці; HR-стратегія; програми залучення та утримання персоналу; робота університету Метінвест Політехніка; програми розвитку працівників та нематеріальна компенсація.

КОМІТЕТ ІЗ ПРОМИСЛОВОЇ БЕЗПЕКИ, ОХОРОНИ ПРАЦІ ТА ЕКОЛОГІЇ

Комітет надає підтримку менеджменту у впровадженні та дотриманні в Групі найвищих стандартів культури в сфері охорони здоров'я, праці та довкілля. Комітет забезпечує нагляд від імені Наглядової Ради за стратегією, політикою, системами, засобами контролю та принципами охорони здоров'я, безпеки та захисту довкілля.

Комітет із промислової безпеки, охорони праці та екології провів чотири засідання у 2021 році, на яких, зокрема, обговорили такі питання (перелік не є вичерпним): показники в сфері охорони здоров'я та праці; промислова безпека на новопродбаних підприємствах; впровадження дорожньої карти з охорони здоров'я та праці; розслідування інцидентів виробничого травматизму; екологічний менеджмент і управління кліматичними ризиками.

GRI 102-22

СКЛАД НАГЛЯДОВОЇ РАДИ ТА ЇЇ КОМІТЕТІВ СТАНОМ НА 1 СЕРПНЯ 2022 РОКУ¹

Статус	Клас членства	Комітет зі стратегії та інвестицій	Комітет з аудиту і фінансів	Комітет із призначень та компенсацій	Комітет із промислової безпеки, охорони праці та екології
Олег Попов	Голова	Г		Г	
Олексій Пертін	Заступник Голови	Г		Г	
Кристіан Норвал	Член	Г	Г		Г
Йохан Бастін	Член	Г	Г		
Дамір Ахметов	Член	Г			
Грегорі Мейсон	Член	Г			Г
Михайло Новинський	Член	Г	Г		
Ярослав Сімонов	Член		Г	Г	
Маргарита Поважна	Член				Г
Сергій Зузак	Член	Г			Г

Г Член

Г Голова

¹ У 2022 році після звітного періоду відбулися певні зміни в складі Наглядової Ради, зокрема припинено повноваження Наталії Ізосімової та Аветіка Чалабяна, а також відбулося призначення Маргарити Поважної та Сергія Зузака.

РАДА ДИРЕКТОРІВ

До складу Ради Директорів входять два Директори: Директор А призначається на спільних зборах власників акцій класу «А» та класу «С», Директор В – зборами власників акцій класу «В».

Відповідно до законодавства Нідерландів, Рада Директорів управляє Metinvest B.V. та відповідає за розв'язання економічних, екологічних та соціальних питань, окрім тих, що належать до компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової Ради.

Згідно зі Статутом Раду Директорів представляє лише її повний склад – Директор А та Директор В, які діють спільно. Виконуючи свої обов'язки, Директори повинні діяти в інтересах Metinvest B.V. та її діяльності. Статут Metinvest B.V. не визначає строк повноважень членів Ради Директорів.

Юрій Риженков є Директором А та Генеральним директором. У травні 2021 року пані Елізу Дезіре ден Антреккер призначили директором В замість ITPS (Netherlands) B.V.

МЕНЕДЖМЕНТ

Менеджмент здійснює нагляд, координацію та управління повсякденною діяльністю Метінвесту, а також відповідає за реалізацію стратегічних рішень Наглядової Ради та її комітетів щодо широкого переліку питань, зокрема економічних, екологічних та соціальних.

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ ТА ВИНАГОРОДА МЕНЕДЖМЕНТУ

GRI 102-28; 102-35

Наглядова Рада щороку встановлює командні цілі для менеджменту, а також персональні цілі для Генерального директора, який розподіляє їх серед менеджменту відповідно до їхніх посадових функцій за умови затвердження Наглядовою Радою.

Ці цілі внесені до карти показників КПЕ, де кожна має свою вагу залежно від здатності менеджера вплинути на її досягнення. Після закінчення року Наглядова Рада проводить щорічну оцінку ефективності діяльності представників менеджменту відповідно до їхньої самостійної оцінки.

Контракти з членами менеджменту не передбачають виплати пенсій чи інших пільг після припинення роботи в Метінвесті.

Додаткову інформацію можна знайти в Примітці 25 до зведеної консолідованої фінансової звітності за МСФЗ за 2021 рік.

СТРАХУВАННЯ ВІДПОВІДАЛЬНОСТІ ДИРЕКТОРІВ І ПОСАДОВИХ ОСІБ

Метінвест здійснює міжнародне страхування відповідальності директорів і посадових осіб для усіх підприємств, поновлюючи його щороку. Цей вид страхування покриває відповідальність кожного, кого призначено директором і/або посадовою особою підприємства Групи, зокрема, але не обмежуючись, членів Наглядової Ради, Ради Директорів і менеджменту.

Страхування відповідальності директорів і посадових осіб забезпечує покриття фінансових збитків і юридичних витрат, що виникають унаслідок претензій, що висуваються директорам і/або посадовцям у зв'язку з фактичною або можливою протиправною дією, здійсненою під час перебування на посаді. Основні напрями покриття включають відповідальність менеджменту, страхування перед претензіями, спеціальний захист щодо ексцеденту для директорів, відповідальність за цінні папери та додаткове розширення страхового захисту.

Метінвест співпрацює з глобальними страховими брокерами для організації покриття відповідальності директорів і посадових осіб, яке надається авторитетними міжнародними страховиками.

ЛІДЕРСТВО

Великий досвід роботи в галузі та бізнесі допомагає представникам Наглядової Ради та менеджменту забезпечувати нагляд за стратегією Групи та її діяльністю.

GRI 102-22

НАГЛЯДОВА РАДА

ОЛЕГ ПОПОВ

Голова та член класу «А»

Строк повноважень: вісім років

Олег Попов призначений членом Наглядової Ради класу «А» 14 липня 2014 року, став Головою Ради 11 серпня 2018 року. Він очолює Комітет із призначень і компенсацій та є членом Комітету зі стратегії та інвестицій.

Олег обіймає посади Директора та Генерального директора SCM Holdings Limited (Сургус) з листопада 2018 року. Він також є членом наглядових рад Систем Кепітал Менеджмент (Україна), Першого Українського Міжнародного Банку та декількох холдингових компаній DTEK Group. З 2001 по 2006 рік Олег обіймав посаду операційного директора Систем Кепітал Менеджмент (Україна), а з 2006 року по лютий 2022 року – Генерального директора компанії.

Олег закінчив Донецький політехнічний інститут (Україна) в 1991 році й Донецький державний університет (Україна) в 1996 році.

ОЛЕКСІЙ ПЕРТІН

Заступник Голови та член класу «В»

Строк повноважень: вісім років

Олексій Пертін призначений членом Наглядової Ради класу «В» 14 липня 2014 року. Він очолює Комітет зі стратегії та інвестицій та є членом Комітету з призначень і компенсацій. Він відповідає за такі напрями: стратегічний розвиток, ефективність виробництва, продаж та управління інвестиційними проєктами.

Із серпня 2021 року він очолює Наглядову Раду Smart-Холдингу (Україна). Перед тим він обіймав посаду Генерального директора з 2008 по 2014 рік і з 2015 по 2021 рік, а також очолював Наглядову Раду компанії з 2014 по 2015 рік. Свою трудову діяльність Олексій розпочав у 1995 році на Череповецькому металургійному комбінаті. Потім продовжував роботу в Северсталь-Груп, обіймаючи різні посади, зокрема посаду Генерального директора Іжорського трубного заводу та заступника Генерального директора Северсталь-Груп з розвитку бізнесу.

У 1994 році Олексій закінчив факультет загальнотехнічних дисциплін Череповецького державного університету, в 2001 році – Санкт-Петербурзький технічний університет за програмою фінансового менеджменту. Пізніше він отримав ступінь у сфері управління фінансами Інституту професійних управлінців та диплом ACCA з бухгалтерського обліку та фінансів, а також здобував ступінь магістра управління бізнесом у Бізнес-школі Ньюкасла Нортумбрійського університету (Велика Британія).

КРИСТІАН НОРВАЛ

Член класу «А»

Строк повноважень: вісім років

Кристіан Норвал призначений членом Наглядової Ради класу «А» 14 липня 2014 року. Він очолює Комітет з аудиту та фінансів, обіймає посади члена Комітету зі стратегії та інвестицій та члена Комітету з промислової безпеки, охорони праці та екології. Він відповідає за питання, що пов'язані з його експертизою в галузі, впровадженням найкращих практик управління та виробництва, а також міжнародними відносинами.

Значну частину своєї кар'єри Кристіан присвятив створенню компанії, яка нині відома як ВНР, на посаді керівника корпоративних фінансів. Він відповідав за більшу частину транзакції, пов'язаних зі створенням ВНР Billiton, включно з виходом Billiton Plc на IPO в 1997 році. Він також обіймав посаду Генерального директора та Президента Sual International Group, провідного виробника алюмінію та глинозему.

Кристіан має ступінь BCom (із відзнакою) від Rand Afrikaans University в Йоганнесбурзі (Південна Африка), а також є дипломованим бухгалтером. Він є членом Інституту сертифікованих бухгалтерів Південної Африки, а також Інституту сертифікованих бухгалтерів Англії та Уельсу.

ГРЕГОРІ МЕЙСОН

Член класу «В»

Строк повноважень: вісім років

Грегори Мейсон призначений членом Наглядової Ради класу «В» 14 липня 2014 року. Він очолює Комітет із промислової безпеки, охорони праці та екології та є членом Комітету зі стратегії та інвестицій. Він також очолює Технологічний підкомітет. Він застосовує свій досвід зі стратегічного й операційного управління та відповідає за технологічні інновації та впровадження практик безперервного вдосконалення.

У 2014-2015 роках Грегори був членом Наглядової Ради Смарт-Холдингу (Україна). Раніше він обіймав посаду Генерального директора Severstal International і відповідав за діяльність у Північній Америці та Європі. Перед тим він обіймав різні посади в металургійних компаніях і консалтингових фірмах, пройшов шлях від інжинірингу й операційного управління до вищих керівних посад.

Грегори є ліцензованим професійним інженером у США. Він здобув ступінь магістра в Санкт-Петербурзькому державному морському технічному університеті (Росія) в 1975 році в сфері електротехніки.

ЙОХАН БАСТІН

Член класу «А»

Строк повноважень: чотири роки

Йохан Бастін призначений членом Наглядової Ради класу «А» 1 серпня 2018 року. Він є членом Комітету з аудиту та фінансів і Комітету зі стратегії та інвестицій. До сфери його компетенції входять відноси з інвесторами та інвестиційна стратегія.

Йохан також очолює наглядові ради DTEK Renewables, DTEK Renewables International і D.Trading, а також є невиконавчим директором Private Infrastructure Development Group. Раніше він обіймав посади Генерального директора CapAsia (Сінгапур), керівного директора Darby Private Equity (дочірня компанія Franklin Templeton Investments) і декілька керівних посад в Європейському банку реконструкції та розвитку в Лондоні (Велика Британія).

Йохан здобув ступінь магістра з міського планування в Eindhoven University of Technology (Нідерланди), а також ступінь доктора наук із регіонального планування в Université de Montréal (Канада). Він також пройшов навчання за програмою MBA в McGill University в Монреалі (Канада).

ЯРОСЛАВ СІМОНОВ

Член класу «А»

Строк повноважень: вісім років

Ярослав Сімонов призначений членом Наглядової Ради класу «А» 14 липня 2014 року. Він є членом Комітету з аудиту та фінансів і Комітету з призначень і компенсацій. До сфери його компетенції входять юридичні питання, комплаєнс, а також корпоративне управління.

З лютого 2022 року Ярослав є членом Наглядової Ради Систем Кепітал Менеджмент (Україна). Із серпня 2017 року по січень 2022 року він обіймав посаду директора з правового забезпечення Систем Кепітал Менеджмент (Україна). З 2008 по 2017 рік він був заступником директора юридичної фірми Воропаєв і партнери. Раніше Ярослав працював у The Silecky Firm (афілійованій із Squire Sanders and Dempsey) і Ренесанс Капітал (Україна).

Ярослав закінчив юридичний факультет Київського національного університету імені Тараса Шевченка (Україна), а також здобув ступінь магістра права в Центральноєвропейському університеті в Будапешті (Угорщина) за напрямом «Міжнародне господарче право».

МАРГАРИТА ПОВАЖНА

Член класу «А»

Строк повноважень: менше одного року

Маргарита Поважна призначена членом Наглядової Ради класу «А» 25 квітня 2022 року. Вона є членом Комітету з промислової безпеки, охорони праці та екології. Вона відповідає за напрями фінансів, інвестиційної стратегії та корпоративного розвитку.

З лютого 2022 року Маргарита є членкинею Наглядової Ради Систем Кепітал Менеджмент (Україна). Вона також членкиня наглядових рад багатьох компаній SCM. З вересня 2015 року Маргарита обіймає посаду фінансового директора SCM (System Capital Management) Limited (Cyprus). У березні 2003 року вона призначена головним бухгалтером Систем Кепітал Менеджмент (Україна), а з вересня 2009 року по січень 2022 року обіймала посаду фінансового директора компанії.

Професійний досвід Маргарити також охоплює роботу на таких великих українських підприємствах, як Скандик Юг і Артемівський завод шампанських вин (1996-2003 роки).

У 1995 році Маргарита закінчила Донецький державний комерційний інститут за спеціальністю «Менеджмент у виробничій сфері». Вона має ступінь кандидата наук із державного управління та диплом ACCA в сфері міжнародної фінансової звітності.

ДАМІР АХМЕТОВ

Член класу «А»

Строк повноважень: вісім років

Дамір Ахметов призначений членом Наглядової Ради класу «А» 14 липня 2014 року. Він є членом Комітету зі стратегії та інвестицій. До сфери його компетенції входять питання стратегії, корпоративного розвитку, управління та ефективності виробництва.

З 2013 року по жовтень 2020 року він працював у компанії SCM Advisors (UK) Limited, що керує венчурною діяльністю SCM, а останнім часом – на посаді її Голови. Дамір також є членом наглядових рад декількох холдингових компаній DTEK Group.

Дамір має ступені бакалавра наук у сфері бізнес-досліджень (2009 рік) і магістра наук у сфері фінансів (2010 рік) від школи бізнесу Cass Business School (City University London). Він також є сертифікованим фінансовим аналітиком (Інститут CFA, 2017 рік).

МИХАЙЛО НОВИНСЬКИЙ

Член класу «В»

Строк повноважень: чотири роки

Михайло Новинський призначений членом Наглядової Ради класу «В» 29 вересня 2017 року. Він є членом Комітету зі стратегії та інвестицій та Комітету з аудиту та фінансів. Він відповідає за визначення стратегії та розроблення програм розвитку бізнесу, оцінювання їхнього виробничого та інноваційного потенціалу, координування розроблення та реалізації перспективних бізнес-проектів.

Михайло обіймає посаду директора з розвитку Smart-Холдингу (Україна) з листопада 2018 року та члена Наглядової Ради компанії із серпня 2021 року. Свою кар'єру він розпочав у 2013 році на посаді керівника проєктів і програм із матеріального та нематеріального виробництва в департаменті бізнес-контролінгу та інформації Smart-Холдингу (Україна). Далі він обіймав у компанії різні керівні посади, зокрема посади керівника департаменту управління проєктами, члена Наглядової Ради та радника Генерального директора.

У 2008 році Михайло закінчив Санкт-Петербурзький державний університет (Росія) в сфері управління бізнесом. Він також має ступінь магістра в сфері фінансів й управління в University of St Andrews (Велика Британія).

СЕРГІЙ ЗУЗАК

Член класу «А»

Строк повноважень: менше одного року

Сергій Зузак призначений членом Наглядової Ради класу «А» 18 липня 2022 року. Він є членом Комітету зі стратегії та інвестицій і Комітету з промислової безпеки, охорони праці та екології. Він здійснює нагляд за стратегічним розвитком і консультує менеджмент щодо оцінювання інвестиційних проєктів.

З лютого 2022 року Сергій є членом Наглядової Ради Систем Кепітал Менеджмент (Україна). Він також є членом наглядових рад багатьох компаній SCM. Сергій приєднався до Систем Кепітал Менеджмент (Україна) у 2010 році, де він обіймав посаду директора з 2018 року по лютий 2022 року, а раніше обіймав посади директора з розвитку агробізнесу та директора з розвитку бізнесу. До цього Сергій працював в інвестиційному банку Creditanstalt Investment Bank, компаніях Western NIS Enterprise Fund і Horizon Capital.

Сергій закінчив Національний університет «Києво-Могилянська Академія» за спеціальністю «Економічна теорія і підприємництво».

МЕНЕДЖМЕНТ**ЮРІЙ РИЖЕНКОВ**Генеральний директор,
Директор А Ради Директорів

Строк повноважень: вісім років

Юрій Риженков призначений Генеральним директором ТОВ «МЕТІНВЕСТ ХОЛДІНГ» у грудні 2013 року.

До цього він обіймав керівні посади в DTEK, зокрема посади операційного директора та члена виконавчої команди з 2010 року по 2013 рік та фінансового директора з 2007 по 2019 рік. До DTEK він працював заступником фінансового директора та фінансовим директором ISTIL Group (Донецьк і Лондон), у фінансових підрозділах ЗАТ «Мініметалургійний завод» «ІСТІЛ» (Україна) та Донецького металургійного заводу.

Юрій отримав дипломи з міжнародної економіки Донецького національного технічного університету (Україна) та з управління бізнесом King's College (Велика Британія). Він також має ступінь MBA London Business School (Велика Британія).

Примітка: строк повноважень вказаний станом на 1 серпня 2022 року.

ДІЛОВА ЕТИКА ТА КОМПЛАЄНС

ФУНДАМЕНТАЛЬНІ ПРАКТИКИ

Метінвест прагне відповідати найкращим міжнародним практикам із ділової етики та комплаєнсу. Стійка система управління Групи містить різні кодекси, політики та заходи, спрямовані на захист інтересів зацікавлених сторін.

КОДЕКС ЕТИКИ

GRI 102-16; 103-2; 103-3

З 2013 року Кодекс етики Метінвесту є основою етичного ведення бізнесу в Групі. У відносинах із зацікавленими сторонами Кодекс етики побудований на таких основних засадах: життя, здоров'я та довкілля, клієнтоорієнтованість, професіоналізм, лідерство та командна робота. Він також закріплює основні права та потреби людини, такі як свобода думки та її вираження, свобода релігії, здоров'я та безпека, гідна робота, недискримінація, доступ до здорового довкілля, соціальна відповідальність та конфіденційність. Група підтримує їх особистим прикладом лідерства, а також навчальними та комунікаційними кампаніями з підвищення поінформованості щодо Кодексу етики.

З 2014 року Метінвест проводить регулярні тренінги з Кодексу етики та тести для співробітників, щоб оцінити, наскільки добре вони його розуміють. За звітний період онлайн-тест на знання Кодексу етики пройшли 31 908 співробітників, або 41% від загальної чисельності персоналу, порівняно з 16 710 співробітниками у 2020 році. Значне збільшення кількості людей, які пройшли тестування, пояснюється інтеграцією підприємств, що були консолідовані в 2021 році та додатковими зусиллями щодо підвищення залученості співробітників.

У вересні 2021 року Метінвест провів щорічний «Тиждень етики» на українських підприємствах Групи. Його мета полягала в просуванні Кодексу етики та його принципів за допомогою таких заходів, як інтерв'ю та відеоролики з менеджментом та комплаєнс-координаторами, а також конкурси, вікторини та мультфільм, присвячені значенню етики для співробітників.

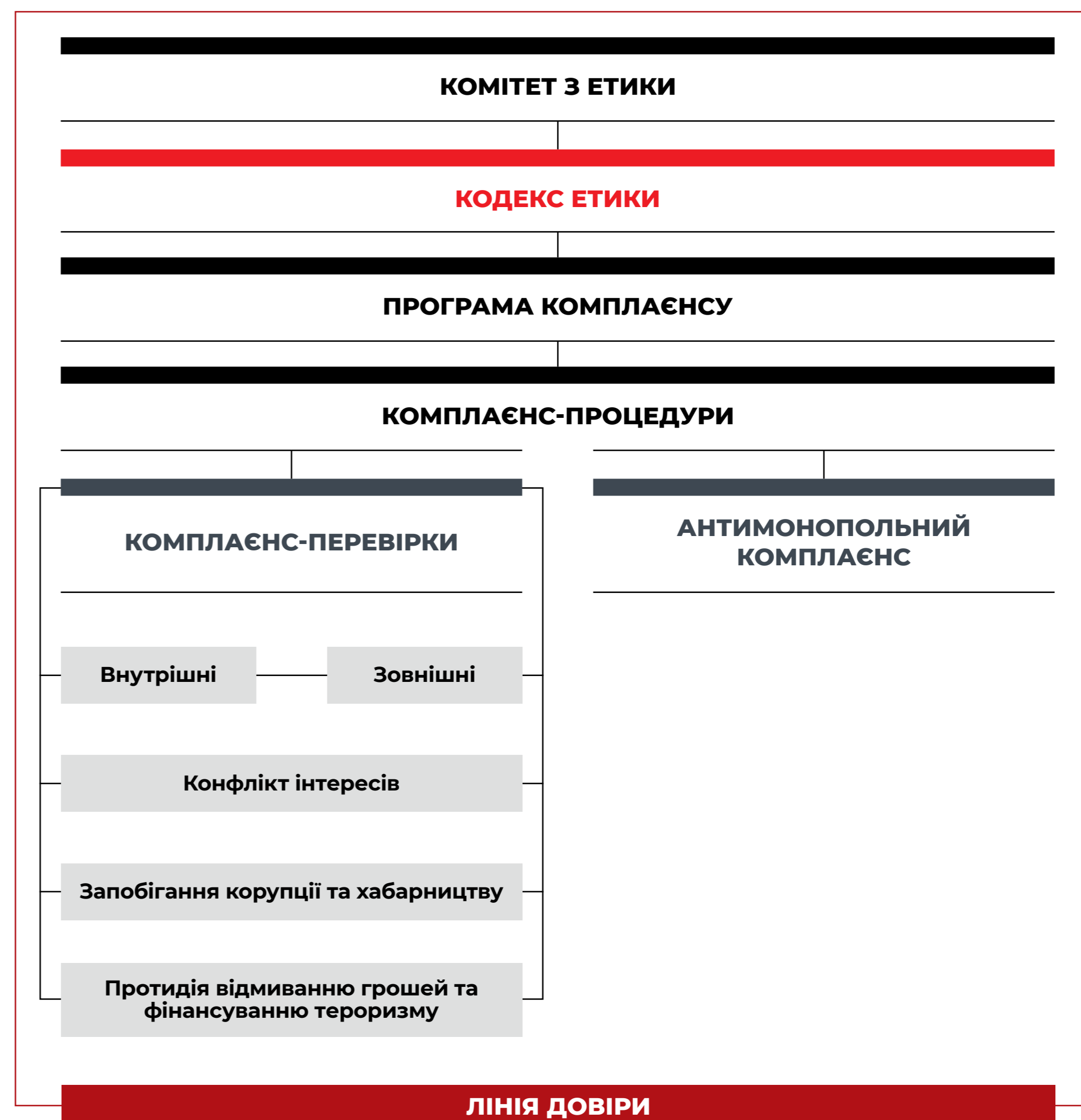
У 2021 році для подальшого зміцнення практики ділової етики Група ухвалила Кодекс ділового партнерства. Докладніше про документ розповідається на сторінці 66.

ПРОГРАМА КОМПЛАЄНСУ

З 2014 року Програма комплаєнсу Метінвесту сприяє просуванню чесної ділової практики та діє як антикорупційний механізм. Комітет з етики Групи проводить щоквартальні перевірки для моніторингу її реалізації, зокрема шляхом оцінювання підходу до антикорупційного управління.

У 2021 році Метінвест розробив модуль перевірки комплаєнсу постачальників у системі SAP CRM для своїх підприємств у Західній Європі. Його запустили в травні 2022 року після звітнього періоду.

Крім того, Група оновила вебсторінку Кодексу етики на своєму внутрішньому порталі, де розміщені всі документи, посилання, навчальні матеріали та розповсюджені запитання у сфері комплаєнсу.



ЛІНІЯ ДОВІРИ

GRI 102-17

З 2013 року Метінвест використовує Лінію довіри, яку підтримує SCM, один з акціонерів Групи, для підвищення прозорості та відповідальності. Вона дає змогу зацікавленим сторонам анонімно повідомляти про порушення закону, ділової поведінки та корпоративної етики, а також недотримання стандартів і принципів Кодексу етики.

Лінія довіри працює цілодобово та має уповноваженого представника, доступного для спілкування в будь-який час. Він може отримувати інформацію різними каналами, включно з електронною поштою та текстовими повідомленнями. Надсилати повідомлення можна будь-якою робочою мовою Групи.

У 2021 році на Лінію довіри надійшло 784 звернення, 238 з яких підтвердилися, порівняно з 736 та 358 зверненнями відповідно у 2020 році. Серед основних тем звернень були порушення внутрішніх процедур та договірних зобов'язань, а також кадрові питання та охорона праці й довкілля.

Протягом року було запроваджено Процедуру маршрутизації, розгляду та закриття звернень на Лінію довіри. Вона визначає вимоги та відповідальні підрозділи за проведення розслідувань, форму та зміст повідомлень, зобов'язує проводити моніторинг виконання коригувальних заходів. У процедурі також зазначені дії відповідальних співробітників під час проведення незалежного внутрішнього розслідування заяв, що надійшли на Лінію довіри.

Лінія довіри доступна за такими каналами:

Безплатний номер телефону для дзвінків на території України: **0800 60 07 77**

Міжнародний номер телефону:

+38 044 224 72 32

Електронна пошта: trustline@scm.com.ua

Сайт: www.scm.com.cy/trust-line

КОНФЛІКТ ІНТЕРЕСІВ

GRI 102-25

Метінвест визнає, що співробітники мають власні інтереси, та заохочує їхній розвиток, особливо якщо ці інтереси приносять користь суспільству. Водночас Група вважає за потрібне, щоб співробітники уникали конфлікту між своїми інтересами та інтересами Групи.

Процедура декларування конфлікту інтересів Метінвесту вимагає від співробітників вчасно інформувати свого безпосереднього керівника та юридичний підрозділ про будь-який реальний чи потенційний конфлікт інтересів. Крім того, працівники, які обіймають керівні посади, зобов'язані подавати декларації, що підтверджують відсутність конфлікту інтересів або повідомляти про такі випадки. Вони також зобов'язані подавати початкову (після вступу на посаду керівника), поточну (у разі виникнення реального чи потенційного конфлікту протягом року) та щорічну декларацію (один раз на рік, незалежно від наявності конфлікту).

Протягом звітного періоду Група оновила Процедуру декларування конфлікту інтересів. Основні зміни спрямовані на відображення поточної практики декларування та врегулювання конфлікту інтересів (через електронну систему та адміністративну підтримку комплаєнс-координаторів). Також було уточнено типи ситуацій, які можуть класифікуватися як конфлікт інтересів.

У 2021 році 95% усіх декларантів подали щорічні декларації, порівняно з 99% у 2020 році. Крім того, було подано 114 форм розкриття конфлікту інтересів порівняно з 40 у попередньому році. Різниця показників викликана переважно значним збільшенням кількості декларантів у зв'язку з інтеграцією нових підприємств та оновленням Процедури декларування конфлікту інтересів.

КОМІТЕТ З ЕТИКИ

Комітет з етики Метінвесту очолює Генеральний директор. До його складу входять представники менеджменту. Комітет збирається щокварталу для обговорення процесу реалізації Програми комплаєнсу в Групі, ухвалення рішень щодо конфліктів інтересів та розгляду звернень на Лінію довіри. Крім того, щоквартально на засіданнях Комітету з аудиту та фінансів Наглядової Ради та щорічно на засіданні Наглядової Ради відбувається інформування про перебіг виконання Програми комплаєнсу.

У 2021 році до Процедури проведення засідань Комітету з етики було внесено зміни, що відображають поточний підхід до проведення його засідань, оновлено склад та сфери відповідальності комітету.

Крім того, за звітний період було проведено аудит виконання рішень, ухвалених комітетом щодо заявлених конфліктів інтересів.

ПІДХІД ДО ОПОДАТКУВАННЯ

GRI 207-1; 207-2

Дотримання податкового законодавства є важливою складовою відповідального бізнесу. З огляду на це податковий підхід Групи регулюється відповідними політиками SCM та Метінвесту. Податкова політика Метінвесту, затверджена у вересні 2021 року, базується на наступних принципах:

- декларування та сплата податків відповідно до правил відповідної юрисдикції
- використання податкових відрахувань та пільг відповідно до законодавства
- обов'язкове виявлення та управління податковими ризиками
- залучення податкової функції до процесу ухвалення бізнес-рішень
- принцип «втягнутої руки» (arm's length principle)

Група контролює дотримання основних вимог податкової політики на кількох рівнях. Зокрема, вона встановлює два чи три рівні контролю за ухваленням рішень (залежно від типу операцій та їхньої суттєвості), вносить ключові питання реалізації політики до системи оцінювання та мотивації персоналу, проводить зовнішні перевірки за участю аудиторських компаній та фіскальних органів.

Метінвест виявляє, управляє та здійснює моніторинг податкових ризиків відповідно до Положення про управління податковими ризиками. Методологія оцінювання податкових ризиків також містить оцінювання впливу ризиків, пов'язаних з іміджем і репутацією Групи.

Метінвест регулярно розкриває інформацію щодо сплачених податків у світі, зокрема у своїй фінансовій звітності та інших публікаціях. Сплачуючи податки, Група підтримує сталий розвиток регіонів, де працюють її підприємства. У 2021 році Метінвест сплатив загалом US\$1 587 млн податків у світі, включно з US\$1 347 млн сплачених в Україні.

ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ ТА ХАБАРНИЦТВУ

GRI 205-1; 205-2; 205-3

Метінвест веде свою діяльність відповідно до вимог чинного антикорупційного та антимонопольного законодавства. Кодекс етики Групи визначає чинні правила боротьби з корупцією та хабарництвом. Метінвест прагне працювати з контрагентами та діловими партнерами, чия репутація не пов'язана з корупцією чи хабарництвом.

У 2021 році Метінвест переглянув свій підхід до ризиків корупції та шахрайства. Зокрема, Група встановила критерії оцінювання, розробила чіткі визначення та розмежувала відповідальність за нагляд за цим фактором ризику. Крім того, Метінвест розробив план мінімізації таких ризиків на своїх підприємствах.

Боротьба з корупцією на підприємствах Метінвесту ведеться на кількох рівнях. Група сприяє підвищенню обізнаності працівників щодо принципу нульової терпимості до корупції. Метінвест також проводить обов'язкову антикорупційну перевірку постачальників та клієнтів. Особливо ретельно перевіряються операції з представниками державного сектору та програми фінансування соціальних проєктів.

Усі внутрішні та зовнішні кандидати на керівні посади та посади з високим рівнем ризику проходять обов'язкову внутрішню перевірку на благонадійність. Колишні державні службовці та політики підлягають більш детальній перевірці. У 2021 році було проведено 172 перевірки кандидатів на посади з високим рівнем ризику, порівняно з 43 перевірками рік тому. Крім того, перелік посад підвищеного ризику було переглянуто, щоб внести до нього співробітників нещодавно придбаних підприємств та показати інші зміни у корпоративній структурі.

За звітний період не зареєстровано і не підтверджено жодного випадку корупційних порушень за участю державних службовців. Проте зафіксовано п'ять випадків, пов'язаних з отриманням хабарів від контрагентів за

лобіювання їхніх інтересів. Група вжила відповідних дисциплінарних заходів щодо залучених сторін.

ПРОТИДІЯ ВІДМИВАННЮ ГРОШЕЙ ТА ФІНАНСУВАННЮ ТЕРОРИЗМУ

Процедура Метінвесту щодо протидії відмиванню грошей та фінансуванню тероризму (ПВГ/ФТ) вимагає обов'язкової перевірки всіх контрагентів щодо належної обачності, зокрема за питаннями, що охоплюють санкції, тероризм, відмивання грошей, продукцію подвійного чи військового призначення, корупцію та інші сфери інтересів. Крім того, для всіх контрагентів, зареєстрованих у системі SAP, діє автоматична перевірка на санкції.

У 2021 році Метінвест також перевіряв 3 774 угоди щодо ризику порушення економічних санкцій і правил ПВГ/ФТ, шість з яких призвели до заборони на співпрацю. Для порівняння, у 2020 році внаслідок перевірки 421 транзакції було винесено сім заборон на співпрацю. Збільшення відбулося через запровадження обов'язкових перевірок на етапі перекваліфікації контрагентів та нового механізму збору даних для таких перевірок.

АНТИМОНОПОЛЬНИЙ КОМПЛАЄНС

GRI 206-1

У Кодексі етики Метінвесту визнана необхідність чесної конкуренції та дотримання всіх законів про конкуренцію в країнах, де Група веде свою діяльність. На найбільші підприємствах Групи поширюється дія антимонопольної політики, а в юридичній команді є служба, що займається контролем за дотриманням законодавства в цій сфері. Крім того, Група проводить щорічне навчання, що допомагає керівникам виявляти та запобігати діям, які можуть бути розцінені як порушення антимонопольного законодавства.

У 2021 році на Групу не було накладено штрафи та/або санкції за антиконкурентну поведінку чи порушення законодавства про захист конкуренції та законодавства про монополію.

СИСТЕМА АНТИКРИЗОВОГО МЕНЕДЖМЕНТУ

GRI 102-33; 403-2

У Метінвесті діє система антикризового менеджменту, спрямована на мінімізацію ймовірності виникнення кризових ситуацій та протидію будь-яким наслідкам, які можуть вплинути на діяльність Групи. В основі системи лежать принципи запобігання та оперативного реагування. Метінвест класифікує такі ситуації як оперативні чи стратегічні залежно від потенційних наслідків.

З метою запобігання кризовим ситуаціям Група проводить комплексне оцінювання ризиків та здійснює аудит на своїх підприємствах. Ці перевірки дозволяють Метінвесту виявляти потенційні ризики, оцінювати їхній вплив на бізнес-процеси та ефективність реагування, а також впроваджувати відповідні превентивні заходи.

Ефективне реагування забезпечує антикризовий штаб Групи, який очолює Генеральний директор. Антикризові штаби на підприємствах Метінвесту очолюють їхні генеральні директори, вони мають спеціально підготовлені рятувальні команди.

У разі настання кризової ситуації в Групі діє чіткий механізм оперативного оповіщення у вигляді цілодобової гарячої лінії. Це дає змогу співробітникам вчасно передавати інформацію про інциденти, свідками яких вони стали. Канал інформування поширюється на Генерального директора Метінвесту, а в разі потреби – на членів Наглядової Ради та акціонерів.

Ще до повномасштабного вторгнення Росії в Україну в лютому 2022 року система антикризового менеджменту передбачала комплекс превентивних заходів щодо підготовки підприємств Групи до ризику війни. З 2020 року Метінвест щокварталу проводить тренінги для персоналу щодо поведінки у разі воєнних дій та реагування на надзвичайні ситуації. Група також забезпечила додаткові заходи із захисту своїх об'єктів та подбала про забезпечення своїх співробітників речами першої потреби.

З початку війни Метінвест проводив роботу з евакуації співробітників із зон бойових дій, надання їм тимчасового житла та гуманітарної підтримки. Група також намагалася запобігти техногенним катастрофам та мінімізувати ризики небезпеки для співробітників, які продовжують працювати на її підприємствах, розташованих поблизу районів бойових дій.

УПРАВЛІННЯ ЛАНЦЮГОМ ПОСТАЧАННЯ

ЗБІЛЬШУЮЧИ ДОДАНУ ВАРТІСТЬ

У 2021 році Метінвест старанно працював над удосконаленням практик управління ланцюгом постачання. Масштаби діяльності Групи, її принципи сталого розвитку та етичні стандарти дають їй змогу співпрацювати з надійними постачальниками основної сировини.

ВІДПОВІДАЛЬНИЙ ПІДХІД

GRI 102-9; 102-10; 103-3; 204-1

Метінвест дотримується принципів відповідального та ефективного управління ланцюгом постачання, а також чинного законодавства в цій сфері. Ланцюг постачання Групи передбачає придбання сировини, товарів і послуг й охоплює процеси закупівель, виробництва, маркетингу та збуту. Система управління закупівлями Групи контролює такі процеси, як вибір постачальників, адміністрування контрактів, моніторинг відвантажень та контроль якості продукції. У 2021 році відповідна функція працювала над забезпеченням ефективного та безперебійного постачання всіх потрібних ресурсів і послуг.

Щоб забезпечити узгодженість із принципами управління, Метінвест проводить аудити, спрямовані на моніторинг й оцінювання ефективності роботи в цій сфері. У 2021 році Дирекція з внутрішнього аудиту та SCM провели спільний аудит закупівель. Їхній звіт містив рекомендації для менеджменту щодо підвищення ефективності ланцюга постачання.

Протягом звітнього періоду було посилено вертикальну інтеграцію ланцюга постачання Групи. Зокрема, в березні 2021 року Метінвест придбав Покровську вугільну групу, що підвищило рівень самозабезпеченості коксівним вугіллям. У серпні 2021 року, завдяки консолідації сталеплавильних потужностей у Кам'янському, Група забезпечила внутрішньогрупове постачання квадратної заготовки для Promet Steel.

Крім того, для стандартизації та забезпечення більшої ефективності щоденних закупівельних операцій на своїх гірничодобувних підприємствах Група у 2021 році централізувала їх у спільному сервісному центрі Метінвест Бізнес Сервісу.

Підтримуючи місцевих підрядників, Метінвест прагне максимально збільшити свій внесок в економічний розвиток країн своєї присутності. Зокрема, у звітному періоді понад 70% сировини, товарів і послуг в Україні надали місцеві постачальники, які класифікуються як треті сторони, що забезпечують Групу сировиною та матеріалами та зареєстровані й здійснюють свою діяльність в Україні.

ПРАКТИКИ ЗАКУПІВЕЛЬ

GRI 103-2; 205-2

Оскільки закупівлі є невіддільною частиною бізнесу, Метінвест має відповідні внутрішні правила для забезпечення безперебійної та ефективної роботи.

Наприклад, за допомогою Кодексу ділового партнерства, затвердженого у 2021 році, Група прагне будувати справедливі комерційні відносини, встановлюючи чіткі стандарти дотримання сталих практик і вимог бізнесу, якими повинні керуватися як наявні, так і потенційні постачальники. Ключовими принципами Кодексу ділового партнерства є повага та націленість на співпрацю, охорона праці та промислова безпека, охорона довкілля, конфіденційність інформації, дотримання законодавства та Кодексу етики, а також соціальна відповідальність.

Внутрішні процедури у цій сфері регулює Політика закупівель Метінвесту та Регламент з управління закупівлями. У 2021 році Група переглянула обидва документи щодо їх відповідності внутрішнім вимогам щодо прозорості та контролю. Політика закупівель ґрунтується на таких принципах: етичне ведення бізнесу, вільна конкуренція між постачальниками, прозорість інформації, партнерство, економічна доцільність та ефективність, пріоритезація виробників. Регламент з управління закупівлями, зокрема, охоплює вимоги до перевірки постачальників, права та обов'язки учасників тендеру, а також правила ведення бізнесу.

У січні 2022 року, після звітнього періоду, Група також ухвалила Процедуру закупівлі матеріально-технічних ресурсів, що спрямована на посилення нагляду за плануванням, закупівлею та постачанням матеріалів.

ВИБІР ПОСТАЧАЛЬНИКІВ

GRI 308-1; 308-2; 414-1; 414-2

Метінвест дотримується принципів сталого розвитку в управлінні ланцюгом постачання й очікує того самого від своїх постачальників і ділових партнерів. Вони зобов'язуються дотримуватися Кодексу етики та Кодексу ділового партнерства Групи. Зокрема, ці документи вимагають відповідності нормативам і стандартам у сфері охорони здоров'я, праці й довкілля, а також неприпустимості насильства на робочому місці, примусової праці та будь-якої дискримінації. Метінвест також очікує від своїх постачальників дотримання всіх чинних законів, зокрема щодо дитячої праці, прожиткового мінімуму, максимального робочого часу, свободи об'єднань і права на колективні договори для своїх працівників.

Група використовує конкурентну та прозору процедуру тендеру, яка оцінює пропозиції щодо відповідності вимогам до закупівель. Тендерний комітет складається щонайменше з трьох членів із різних підрозділів і розглядає певні затверджені критерії, зокрема ціну, якість, умови доставлення та оплати, гарантії. Метінвест публікує інформацію про значні майбутні тендери на своєму вебсайті щонайменше за три дні до його проведення. Крім того, Група використовує цифрове рішення SAP Ariba для конкурентного вибору постачальників, що дає змогу швидко та безпечно обмінюватися інформацією з учасниками торгів у режимі онлайн.

У Метінвесті діють передконтрактні та передкваліфікаційні процедури для аналізу потенційних ризиків партнерства. Постачальників послуг, що пов'язані з небезпечними роботами, також перевіряють на відповідність вимогам охорони праці, промислової безпеки та наявності у них відповідної кваліфікації і ліцензій.

Група залишає за собою право дискваліфікувати постачальників на певний термін або безстроково в разі недобросовісного ведення бізнесу з її підприємствами. Критерії дискваліфікації публікуються на її вебсайті. Метінвест повідомляє контрагентів про причини та умови їхньої дискваліфікації, щоб забезпечити зворотний зв'язок та за потреби дати їм можливість покращити своє корпоративне управління.

У 2021 році Група провела понад 14 000 передконтрактних оцінок та понад 7 000 передкваліфікаційних перевірок. У результаті було відібрано близько 690 нових постачальників і дискваліфіковано понад 140 кандидатів.

Крім того, Метінвест перевіряє постачальників та їхню продукцію для усунення або зниження ризиків корупції та недотримання міжнародних зобов'язань і санкцій. Ті, хто не пройшов перевірку на відповідність вимогам, не можуть брати участь у процесі закупівлі.

ЛОГІСТИКА

Логістику Групи забезпечує Метінвест-Шіппінг, що відповідає за всі вантажоперевезення – від залізничних до портових операцій. Стратегічні рішення координує менеджмент.

У 2021 році Група продовжила забезпечувати ефективно доставлення продукції своїм покупцям і сировини виробничим підприємствам для підтримання безперебійної роботи. У своїй логістичній практиці Метінвест керується такими ключовими пріоритетами: оптимізація витрат, управління ризиками, співпраця з ключовими учасниками ринку, розвиток внутрішніх послуг і компетенцій.

Станом на кінець року транспортний парк Групи включав напіввагони та спеціалізовані вагони, такі як хопери для перевезення окаток, вагони-платформи та цистерни для хімічної продукції.

У 2021 році Метінвест-Шіппінг розширив свій досвід в управлінні рухомим складом і зміцнив відносини з портами-партнерами та операторами рухомого складу. За звітний період Група також розробила різні технічні рішення для автоматизації логістичної діяльності, покращення розподілу та доступності транспортних засобів для своїх підприємств, відстеження та контролю транспортного парку, а також оптимізації маршрутів.

У 2021 році Метінвест-Шіппінг назвали морським агентом року та експедитором року в Національному морському рейтингу України 2020 року, в якому взяли участь понад 200 учасників.

УПРАВЛІННЯ РИЗИКАМИ

ЗМЕНШЕННЯ ТА ЗАПОБІГАННЯ

У 2021 році Група оновила політику щодо управління ризиками та визначила зони відповідальності всередині Метінвесту щодо нагляду за цією сферою для підвищення його ефективності.

ОНОВЛЕНИЙ ПІДХІД

Метінвест використовує системний і гнучкий підхід до управління ризиками, що забезпечує можливість комплексно ідентифікувати, аналізувати, оцінювати та зменшувати ризики. Ухвалення рішень на підставі ризикоорієнтованого підходу дає змогу Групі реагувати на виклики, з якими вона стикається, та адаптуватися до мінливого світу.

Політика внутрішнього аудиту Групи визначає фундаментальні принципи управління ризиками. У 2021 році Метінвест оновив політику, інтегруючи стратегічного управління відповідно до вимог стандарту ISO 31000:2018 «Управління ризиками».

У 2021 році Група внесла наступні зміни щодо свого підходу управління ризиками.

По-перше, Метінвест змінив внутрішню класифікацію ризиків, виділивши комерційні та некомерційні. Комерційні ризики прямо пов'язані з матеріальними та фінансовими потоками операційної діяльності, а також інвестиціями в матеріальні та нематеріальні активи. Некомерційні ризики прямо не пов'язані з матеріальними та фінансовими потоками від операційної діяльності або з інвестиціями в матеріальні та нематеріальні активи та включають ризики сталого розвитку.

По-друге, Група визначила основні ролі та закріпила відповідальні функції за управління ризиками. Дирекція з економіки та розвитку бізнес-систем тепер відповідає за моніторинг комерційних ризиків. Дирекція з внутрішнього аудиту здійснює управління некомерційними ризиками.

Структура управління ризиками

GRI 102-30

НАГЛЯДОВА РАДА ТА ЇЇ КОМІТЕТИ

- Здійснює моніторинг впровадження та функціонування системи управління ризиками

ГЕНЕРАЛЬНИЙ ДИРЕКТОР

- Пропагує філософію ризик-менеджменту в Групі
- Визначає пріоритети системи ризик-менеджменту на підставі стратегії та цілей Метінвесту

ФУНКЦІОНАЛЬНИЙ МЕНЕДЖМЕНТ

- Перевіряє ефективне впровадження та функціонування системи управління ризиками в межах відповідного функціонального підрозділу або бізнес-процесу
- Забезпечує використання, ризикоорієнтованого підходу під час ухвалення рішень; систематичне виявлення та оцінювання ризиків, що потенційно може впливати на досягнення цілей підрозділу або бізнес-процесу; належне реагування на ризики; та впровадження відповідних заходів для їхньої мінімізації

ДИРЕКЦІЯ З ЕКОНОМІКИ ТА РОЗВИТКУ БІЗНЕС-СИСТЕМ

- Відстежує ефективність системи управління ризиками, які прямо пов'язані з матеріальними та фінансовими потоками операційної діяльності, а також з її інвестиціями в матеріальні та нематеріальні активи

ДИРЕКЦІЯ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

- Забезпечує розробку та впровадження в Групі єдиної методології управління ризиками
- Забезпечує ефективну ідентифікацію та управління ризиками, які прямо не пов'язані з матеріальними та фінансовими потоками операційної діяльності, а також інвестиціями в матеріальні та нематеріальні активи
- Підтримує та підвищує обізнаність працівників щодо культури ризик-менеджменту

ПРАКТИКА УПРАВЛІННЯ РИЗИКАМИ

Група кількісно визначає ключові ризики, які прямо впливають на її виробничу діяльність і фінансові результати, враховує їх у своєму бізнес-плануванні та готує плани дій щодо їхньої мінімізації.

До таких ризиків належать:

- можлива волатильність цін на ключові продукти й ресурси та їх потенційний вплив на фінансові результати, що оцінюються на підставі аналізу чутливості
- інші фінансові ризики (зокрема, пов'язані з виробництвом і логістикою), що оцінюються як потенційні додаткові витрати
- ризики, пов'язані з інвестиціями в основні засоби та нематеріальні активи, що оцінюються як потенційні втрати від відмови від проекту, та на підставі аналізу чутливості ключових вхідних даних за необхідності

Керівництво проводить кількісне та якісне оцінювання некомерційних ризиків, використовуючи корпоративну шкалу, за допомогою якої оцінюється ймовірність настання і вплив ризиків у такий спосіб, щоб забезпечити ефективне управління ними.

Додаткову інформацію про ризики сталого розвитку, які належать до некомерційних ризиків, переглядайте на сторінці 32.

Керівництво також проводить періодичну самостійну оцінку ефективності управління операційними ризиками. Використовується індивідуальна система оцінювання внутрішнього контролю, що охоплює основні бізнес-процеси на ключових підприємствах Метінвесту. Результати такої самостійної оцінки ризиків повідомляються функціональним керівникам для ухвалення подальших рішень, а також членам Комітету з аудиту та фінансів. Дирекція з внутрішнього аудиту бере до уваги цю інформацію для цілей планування.

Шкала оцінювання некомерційних ризиків

Для певних ризиків можуть розроблятися окремі підходи щодо оцінювання залежно від їхніх специфічних характеристик.

ЙМОВІРНІСТЬ

Ризик обов'язково реалізується	>60%	5						
Ймовірно, що ризик реалізується	41-60%	4						
Ймовірність реалізації ризику досить висока	21-40%	3						
Ризик малоімовірно реалізується	5-20%	2						
Ризик не реалізується	<5%	1						

ВПЛИВ РИЗИКУ

	1	2	3	4	5
Фінансовий збиток – вплив на EBITDA, грошовий потік, робочий капітал	≥\$0,5% mn; <0,1%	0,1-1,5%	1,5-3,5%	3,5-5%	>5%
Вплив на вартість Метінвесту	Незначний	Низький	Середній	Високий	Критичний
Репутація Метінвесту	Незначний вплив на репутацію. Негативне висвітлення в місцевій пресі.	Короткострокова шкода репутації, після якої її легко відновити. Стаття в місцевих ЗМІ з негативним висвітленням діяльності Групи.	Значна шкода репутації. Відновлення репутації займе кілька місяців. Негативні статті в місцевих та національних ЗМІ.	Шкода репутації, після якої її складно відновити. Фінансові та інші збитки. Негативне висвітлення на національному рівні та короткострокове згадування в міжнародній пресі.	Непоправна шкода репутації, що призводить до значних фінансових й інших збитків. Тривале та негативне висвітлення на національному та міжнародному рівнях.

Інформацію про систему антикризового менеджменту Групи дивіться на сторінці 65.

ВНУТРІШНІЙ І ЗОВНІШНІЙ АУДИТ

ПОСИЛЕНИЙ НАГЛЯД

Функція внутрішнього аудиту Метінвесту діє як незалежний орган, що забезпечує нагляд за процесами управління ризиками, внутрішнього контролю та управління. Відповідно до передових практик, Група також призначає незалежного зовнішнього аудитора для перевірки та погодження своєї фінансової звітності.

ВНУТРІШНІЙ АУДИТ

Дирекція з внутрішнього аудиту Метінвесту – це незалежна функція, створена для оцінки діяльності Групи.

У 2021 році ключові напрями роботи функції були наступними:

- підтримання керівництва в досягненні стратегічних цілей шляхом застосування системного та послідовного підходу до вдосконалення процесів оцінки ризиків й управління ними, а також приведення систем внутрішнього контролю та корпоративного управління у відповідність до найкращих практик
- допомога керівництву в оцінці та розробленні належних й ефективних засобів внутрішнього контролю в межах ключових процесів шляхом надання запевнення щодо якості діяльності інших функцій
- забезпечення того, щоб керівництво ідентифікувало та відстежувало усі ключові ризики у структурований та ефективний спосіб, а також усувало будь-які значні прогалини в операційному контролі в режимі реального часу
- застосування узгодженого підходу через координацію діяльності аудиторських перевірок усіх функцій в організації

Незалежність функції внутрішнього аудиту забезпечується її прямим підпорядкуванням Голові Комітету з аудиту та фінансів Наглядової Ради.

Функція складається з таких напрямів:

- внутрішній аудит
- внутрішній контроль
- управління ризиками

Щорічний план проведення внутрішнього аудиту розробляється з урахуванням ключових ризиків Метінвесту, стратегічних цілей, суттєвих питань, аудитів, що проходять на циклічній основі, запитів керівництва та пропозицій Комітету з аудиту та фінансів. У 2021 році команда функції внутрішнього аудиту реалізувала 37 проєктів. Основний фокус був спрямований на такі сфери: управління постачанням сировини та послуг; виробництво; управління якістю; ризик-менеджмент; управлінську звітність.

Керівництво Групи відповідає за вчасне вирішення питань, порушених функцією внутрішнього аудиту. Остання також відстежує рекомендації щодо заходів внутрішнього аудиту, узгоджених із керівництвом.

ЗОВНІШНІЙ АУДИТ

GRI 102-56

Починаючи з періоду, що охоплює 2006 рік, Метінвест готує зведену консолідовану фінансову звітність відповідно до МСФЗ, ухвалених в ЄС, та залучає незалежного зовнішнього аудитора для її перевірки.

За 12 місяців, що закінчилися 31 грудня 2021 року, компанія PwC провела зовнішній аудит і надала висновок щодо зведеної консолідованої фінансової звітності Групи, підготовленої за МСФЗ. Заходи, що передбачають незалежність зовнішнього аудитора та забезпечують високу якість послуг базуються на підході, що потребує ротації партнера-підписанта звітності та отримання попереднього погодження щодо надання послуг, які не пов'язані з аудитом.