

УТВЕРЖДЕНО
Годовым Общим собранием акционеров
Протокол № 1 от «21» июня 2022г.

Председатель Общего собрания акционеров
_____/Пороховский А.А./
Секретарь Общего собрания акционеров
_____/Ильина О.Н./

УТВЕРЖДЕНО
Советом директоров
ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»
Протокол № 12/21-22
от «18» мая 2022г.
Председатель Совета директоров
_____/Пороховский А.А./

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
Публичного Акционерного Общества «ИНВЕСТИЦИОННАЯ
КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ»
за 2021 год

Президент – Генеральный директор

А.П.Бычков

Главный бухгалтер

Н.И.Серебрякова

Москва

Заявление об ограничении ответственности

Настоящий документ подготовлен исключительно в информационных целях, не является и не должен рассматриваться как предложение купить или продать какие-либо ценные бумаги. Информация, содержащаяся в отчете, получена из вызывающих доверие открытых источников.

Несмотря на то, что при подготовке документа были предприняты необходимые меры для получения достоверной информации, ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» (далее по тексту – Общество, Компания) не исключает возможность включения в отчет ошибочной информации, предоставленной соответствующими источниками, и не несет за это ответственности.

Существует ряд факторов, под воздействием которых фактические результаты могут существенно отличаться от прогнозных или относящихся к будущему. Компания не планирует и не берет на себя обязательства обновлять эти положения на предмет включения информации о событиях и обстоятельствах, имевших место после даты составления настоящего документа, или на предмет отражения неспрогнозированных событий.

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», его директора или аффилированные лица не несут ответственности за любые убытки или упущенную прибыль, даже если это стало результатом использования или невозможности использования информации, изложенной в данном отчете.

Данный документ предназначен только для распространения на территории Российской Федерации и не предназначен для распространения в США, Канаде, Великобритании, Японии и других странах.

СОДЕРЖАНИЕ

<i>Обращение Председателя Совета директоров ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ"</i>	<i>5</i>
<i>Обращение Президента-Генерального директора ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»</i>	<i>6</i>
1. О Компании, миссия и стратегия.....	7
1.1. Миссия и стратегическая цель.....	7
1.2. Наша история.....	7
1.3. Рейтинги Компании.....	7
1.4. Основные события 2021г.....	8
1.5. Стратегия Компании.....	9
2. Структура Компании и положение в отрасли.....	11
2.1. Отраслевые тренды и позиционирование Компании	111
2.2. ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» и ее подконтрольные организации	12
2.3. Организационная структура ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».....	122
3. Направления деятельности и ключевые результаты.....	12
3.1. Операции компании на фондовом рынке.....	12
3.2. Брокерские услуги, доверительное управление и взаимодействие с клиентами.....	13
3.3. Депозитарная деятельность	14
3.4. Финансовое положение Компании	14
4. Российские рынки капиталов в 2021г.....	16
4.1. Рынок облигаций.....	16
4.2. Рынок акций	18
5. Корпоративное управление и риски	20
5.1. Корпоративное управление.....	20
5.2. Общее собрание акционеров.....	20
5.3. Информация о Совете директоров	21
5.3.1. Состав Совета директоров	21
5.3.2. Отчет Совета директоров	27
5.3.3. Заявление Совета директоров о соблюдении принципов корпоративного управления	34
5.3.4. Корпоративный секретарь	34
5.4. Президент-Генеральный директор	34
5.5. Правление.....	34
5.6. Органы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью	37
5.6.1. Система внутреннего контроля	37
5.6.2. Аудитор.....	38
5.7. Существующие риски и меры, принимаемые для их снижения	38
5.8. Существенные аспекты модели и практики корпоративного управления в ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»	44
5.9. Информация для акционеров и инвесторов	45
5.9.1. Акционерный капитал	45
5.9.2. Дивидендная политика, в том числе отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Компании	46
5.9.3. Рынок акций Компании.....	48
5.9.4. Взаимодействие с инвесторами и акционерами	49

6. Устойчивое развитие	50
6.1. Принципы корпоративной социальной ответственности и устойчивого развития	50
6.2. Партнерство в сфере устойчивого развития	52
6.3. Кадровая политика	52
6.4. Политика в области охраны окружающей среды	53
6.5. Благотворительность	54
6.6. Раскрытие информации в нефинансовых отчетах Компании	55
7. Финансы	56
7.1. Бухгалтерский баланс ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»	56
7.2. Отчет о финансовых результатах ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»	58
7.3. Аудиторское заключение за 2020г.	61
8. Приложения	61
8.1. Информация об объеме каждого из использованных Обществом в 2021г. видов энергетических ресурсов в натуральном и денежном выражении	62
8.2. Информация о совершении крупных сделок и сделок с заинтересованностью	62
8.3. Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления	64

Обращение Председателя Совета директоров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

Дорогие акционеры!

От имени Совета директоров ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" представляю Вашему вниманию Годовой отчет Общества за 2021 год.

В 2021 году ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" продолжило свою работу в непростых условиях пандемии коронавирусной инфекции. С целью обеспечения непрерывной деятельности компании часть сотрудников работала в удаленном формате, для сотрудников, работающих в офисе, мы приложили максимум усилий для их защиты от опасности заражения коронавирусом. Каждый сотрудник стремился эффективно выполнять свои обязанности, нам удалось сохранить дружный работоспособный коллектив.

Также в отчетном году Совет директоров, прежде всего, занимался решением стратегических задач Общества и в условиях продолжающейся пандемии проводил заседания с периодичностью не реже один раз в шесть недель. В 2021 году Совет директоров утвердил новый Стратегический план Общества на 2022-24 гг.

Совет директоров продолжил совершенствовать корпоративное управление Общества, вместе с Правлением Общества внедряя принципы и рекомендации лучших отечественных и зарубежных практик, а также рекомендации и требования регулирующих органов РФ.

В 2021 году Совет директоров, как и прежде, уделял особое внимание вопросам устойчивого развития Общества. Утверждены изменения и дополнения в Кодекс корпоративного управления. ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" впервые приняло участие в ESG-рейтинге устойчивого корпоративного управления, Компания по результатам оценки получила высокий рейтинговый уровень В+.

С учетом действовавших в стране ограничительных мер, годовое Общее собрание акционеров было проведено в заочной форме. При проведении собрания акционеров был вновь использован формат удаленного электронного голосования с целью расширить возможности для акционеров в принятии решений общего собрания.

Совет директоров планирует продолжить активную работу по решению стратегических задач, развитию корпоративного управления и устойчивого развития Общества.

Совет директоров ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" благодарит Вас за поддержку и надеется на дальнейшее традиционное плодотворное сотрудничество!

Обращение Президента-Генерального директора ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

Уважаемые акционеры, клиенты, партнеры!

Прошедший год оказался в значительной степени уникальным с точки зрения формирования и реализации рисков на глобальных рынках капитала и в мировой экономике. Пандемия коронавируса и карантинные ограничения, введенные в связи с ней, сформировали условия для начала циклического спада в мировой экономике, разрыву цепочек поставок и привели к существенной динамике на мировых финансовых рынках.

Несмотря на сложные условия и кризисные проявления в экономике и на фондовом рынке, наша компания сумела сохранить основные показатели финансовой устойчивости, независимости и ликвидности активов. Реализуемая сбалансированная стратегия управления в части диверсификации торгуемых инструментов и контроля рыночных рисков позволила минимизировать негативное влияние ценовой волатильности на состояние активов, а упор на снижение валютного риска позволил показать хороший финансовый результат.

В 2021 году был разработан новый стратегический план Компании на период 2022-2024 гг. Компания выполнила большинство задач стратегического плана 2019-2021 гг., таким образом, заложив основу дальнейшей реализации стратегии, направленной на достижение целевых показателей доходности и повышение эффективности управления.

В условиях продолжившейся пандемии коронавируса Компании удалось обеспечить приоритет здоровья и безопасности работников, эффективно адаптировать бизнес-процессы к новым условиям. В 2021 году был разработан и утвержден Кодекс деловой этики работников ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».

Руководство Компании уделяет серьезное внимание совершенствованию корпоративного управления, внедрению его лучших практик и развитию системы управления рисками. Была продолжена реализация политики оптимизации расходов и эффективного управления активами и Компания планирует придерживаться ее и в будущем. Основным стратегическим направлением работы компании в 2021 году являлось повышение эффективности бизнеса, поэтому компания сконцентрировалась на осуществлении высокоэффективных операций на рынке ценных бумаг, управлении объектами недвижимости.

Компания уделяет серьезное внимание вопросам устойчивого развития и учитывает в своей работе рекомендации Банка России по учету вопросов устойчивого развития и ESG-факторов. В 2021 году ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" впервые приняло участие в ESG-рейтинге устойчивого корпоративного управления и получило высокий рейтинговый уровень В+.

Уверен, что выбранная стратегия позволит Компании динамично развиваться и наращивать стоимость капитала компании в интересах всех акционеров!

От лица сотрудников ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» благодарю Вас за доверие и поддержку!

1. О Компании, миссия и стратегия

1.1. Миссия и стратегическая цель

Миссия компании состоит в обеспечении экономического роста (на микроуровне) путем реализации наиболее выгодных, с экономической точки зрения, инвестиционных проектов и создания инвестиционных продуктов, предназначенных для широкого круга юридических и физических лиц. Будучи приверженным принципам устойчивого развития и корпоративной социальной ответственности, ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" стремится сбалансировать экономическую эффективность, ожидания заинтересованных сторон и принципы социальной и экологической ответственности.

Стратегическая цель компании состоит в достижении опережающего роста стоимости компании в долгосрочной перспективе и сохранении лидирующих позиций по основным направлениям деятельности. Для достижения данной цели необходимо:

- ✓ сохранить финансовую устойчивость компании;
- ✓ повысить эффективность основных направлений бизнеса;
- ✓ повысить доходность акционерного капитала;
- ✓ увеличить рыночную капитализацию компании.

Основным стратегическим направлением работы компании в 2021 году являлось повышение эффективности бизнеса, в связи с чем компания сконцентрировалась на осуществлении высокоэффективных операций на рынке ценных бумаг, управлении объектами недвижимости, которые принадлежат компаниям, входящим в структуру группы и контроле над расходами.

1.2. Наша история

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» было создано 3 декабря 1992г. и первоначально было зарегистрировано как чековый инвестиционный фонд. Госкомимущество Российской Федерации 29 января 1993г. выдало компании лицензию № 58 на право деятельности на рынке ценных бумаг в качестве инвестиционного фонда. Проспекты эмиссии акций Общества были зарегистрированы Госкомимуществом Российской Федерации 1 февраля и 1 сентября 1993г.

В связи с принятием в России новых законодательных актов, регулирующих деятельность акционерных обществ и инвестиционных фондов, а также рынка ценных бумаг, ОАО «ЧИФ РУСС-ИНВЕСТ» было преобразовано в ОАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» (с июня 2016 г. ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»).

В настоящее время ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" является многопрофильной инвестиционной компанией. На протяжении нескольких лет компания входит в число крупнейших инвестиционных компаний страны по величине собственного капитала. Компания предоставляет клиентам такие услуги, как брокерское обслуживание, депозитарное обслуживание, доверительное управление, интернет-трейдинг, услуги для субброкеров, выпуск ценных бумаг, получение листинга на российских фондовых биржах, выход на IPO и др. ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» имеет лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на четыре вида деятельности, выданных ФСФР без ограничения срока действия.

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» присвоены рейтинги российских и международных рейтинговых агентств (подробнее - в разделе Рейтинги компании).

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» является членом Национальной ассоциации участников фондового рынка (НАУФОР, с 1999 года), участником торгов на ПАО «Московская биржа» (с 2001 года). С 2011 года акции ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» обращаются на крупнейшей в России по объему торгов и количеству клиентов бирже ПАО «Московская биржа».

1.3. Рейтинги Компании

Компания имеет следующие актуальные рейтинги по состоянию на 31 декабря 2021 года:

- ✓ Долгосрочные рейтинги в национальной и иностранной валюте от Moody's на уровне B2, краткосрочные рейтинги в национальной и иностранной валюте на уровне Not Prime. Прогноз по долгосрочным рейтингам «стабильный».
- ✓ Рейтинг корпоративного управления Российского института директоров (РИД) НРКУ 7+ «Развитая практика корпоративного управления» по новой методике НРКУ.

1.4. Основные события 2021г.

Февраль

9 и 20 февраля Александр Бычков, Президент-Генеральный директор ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», принял участие в заседании Общественного совета при Министерстве экономического развития Российской Федерации.

17 февраля Александр Бычков, Президент-Генеральный директор ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» выступил с приветственным словом на конференции «Устойчивое развитие российских городов: новое стратегическое видение».

26 февраля 2021 года Александр Бычков, Президент-Генеральный директор ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» принял участие во II Форуме сотрудничества: «ЦУР. Инструменты для бизнес-практики».

Проведение Форума способствует повышению осведомленности российского бизнеса об актуальных инструментах, предлагаемых ООН, а также о международных инициативах в области сотрудничества в интересах достижения ЦУР.

Март

27 марта, ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» одиннадцатый год подряд присоединилось к важной международной экологической акции «Час Земли» Всемирного фонда дикой природы (WWF).

Май

18 мая 2021 года Александр Бычков, Президент-Генеральный директор ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ", и Елена Долгих, Советник Президента-Генерального директора ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" по устойчивому развитию, приняли участие в заседании Комитета РСПП по КСО и устойчивому развитию. В ходе данного совещания по итогам обсуждения был одобрен обновленный текст Социальной хартии российского бизнеса.

19 мая 2021 года Александр Бычков, президент-Генеральный директор ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» и Елена Долгих, Советник Президента-Генерального директора ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" по устойчивому развитию, приняли участие в координационном совещании российских участников Целевой группы по финансам и инфраструктуре «Деловой двадцатки» (B20).

Июль

1 июля Елена Долгих, Советник Президента-Генерального директора ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" по устойчивому развитию, выступила в рамках ситуационного анализа по теме «Устойчивое развитие Арктической зоны РФ: международное сотрудничество и национальные задачи». Мероприятие было организовано РСПП совместно с Центром комплексных европейских и международных исследований (ЦКЕМИ) НИУ «Высшая школа экономики».

5 июля Елена Долгих, Советник Президента-Генерального директора ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" по устойчивому развитию, приняла участие в координационном совещании российских участников Целевой группы по финансам и инфраструктуре «Деловой двадцатки» (B20).

27 июля Агентство Moody's подтвердило ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» долгосрочный рейтинг эмитента в национальной и иностранной валюте на уровне B2. Прогноз Стабильный.

Август

31 августа Российский институт директоров подтвердил Национальный рейтинг корпоративного управления ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» – НРКУ 7+ «Развитая практика корпоративного управления»

В августе ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» приняло участие в конкурсе «Зеленый и здоровый офис»

Сентябрь

28 сентября менеджеры ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» вошли в «ТОП-1000 российских менеджеров» в 2021 году Александр Бычков, Президент-Генеральный директор ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», вошел в Топ-250 "Высшие руководители" 22-ого ежегодного рейтинга "Топ-1000 российских менеджеров". Также в Топ-100 Коммерческих директоров вошел первый вице-президент- заместитель Генерального директора ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» Александр Арутюнян и в Топ-50 директоров по корпоративному управлению вошла корпоративный секретарь ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» Ольга Ильина, заняв вторую строчку в разделе Финансовый сектор.

Октябрь

В октябре 2021 года была утверждена новая редакция Кодекса деловой этики работников и Стандарты поведения работников ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ".

Декабрь

В декабре Советом директоров был утвержден новый стратегический план ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» на период 2022-2024 гг.

9 декабря 2021 года, Елена Долгих, Советник Президента-Генерального директора по устойчивому развитию ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», избрана заместителем председателя Комитета по КСО и устойчивому развитию Франко-Российской торгово-промышленной палаты.

1.5. Стратегия Компании

В настоящее время ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» является многопрофильной инвестиционной компанией, входящей в группу ведущих инвестиционных компаний России. Основными видами бизнеса являются управление собственными активами, оказание брокерских и консультационных услуг.

В течение 2021 года Компания последовательно реализовывала утвержденный стратегический план ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» на 2019-2021гг. Наиболее подходящей стратегией для достижения поставленных целей и задач в течение планового периода была выбрана стратегия органического интенсивного роста ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», которая предусматривает:

- ✓ умеренно-консервативный подход к формированию и управлению активами, предполагающий контроль за агрегированным риском группы при допустимости осуществления рискованных инвестиций на контролируруемую и приемлемую долю активов;
- ✓ контроль над издержками;
- ✓ оптимизацию направлений бизнеса и отдельных бизнес-процессов;
- ✓ диверсификацию источников дохода как по видам хозяйственной деятельности, так и по географическому принципу.

Стратегическая цель компании состоит в достижении опережающего роста стоимости компании в долгосрочной перспективе и сохранении лидирующих позиций по основным направлениям деятельности среди инвестиционных компаний. Конкурентная стратегия компании основывается на лидерстве в издержках, дифференциации предоставляемых инвестиционных услуг и концентрации на тех услугах, которые компания может осуществлять наиболее качественно с наименьшими издержками, создании особой корпоративной культуры и сплоченного трудового коллектива.

При определении стратегии компании на рынке капиталов учитывались, в т.ч., такие глобальные факторы, как приближающееся окончание пандемии коронавируса и начало нового мирового экономического цикла, резкое смягчение кредитно-денежной и налоговой политики в экономически

развитых странах, растущая долговая нагрузка как отдельных компаний, так и ряда стран, сохраняющиеся политические и торговые противоречия в мире и возможность очередного обострения противоречий между США и Россией. Вместе с тем, несмотря на сохранение некоторых рисков, в компании исходили из того, что восстановление мировой экономики продолжится и начнется рост на рынках капитала в среднесрочной перспективе.

Поэтому руководство компании считало, что в начале нового мирового экономического цикла следует проявить определенную осторожность, и продолжало придерживаться стратегии, сформированной, начиная с 2013 года, которая предусматривала сохранение высокой доли валютных активов. В этой связи:

- ✓ в целях снижения риска обесценения рубля ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» инвестировало значительную часть своего капитала ценные бумаги, номинированные в иностранной валюте;
- ✓ в целях поддержания высокой ликвидности значительная часть собственного капитала инвестировалась в высоколиквидные иностранные и российские еврооблигации и РЕПО с ЦК;
- ✓ стремясь обеспечить гарантированное покрытие текущих расходов, компания поддерживала высокую долю финансовых инструментов с фиксированной доходностью.

Учитывая постепенное обострение геополитического риска в конце 2021 года, еще до начала специальной операции руководство ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» еще раз вернулось к обсуждению текущей стратегии и приняло решение несколько сократить портфель облигаций, номинированных в иностранной валюте, и продать вырученные валютные средства с целью создания запаса рублевой ликвидности, эквивалентной, по крайней мере, полугодовому бюджету компании.

В течение 2021 года ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», во-первых, продолжила развивать традиционные для себя направления бизнеса (такие как операции на рынке капиталов, брокерское обслуживание и финансовое консультирование). Приоритетной целью являлось достижение более высоких показателей рентабельности. Во-вторых, компания стремилась наращивать клиентуру за счет привлечения субброкеров, юридических лиц и использования ИИС в сфере обслуживания физических лиц. В-третьих, компания уделяла внимание совершенствованию организационной структуры путем совершенствования бизнес-процессов и внедрения новых информационных технологий и повышению стандартов корпоративного управления.

Что касается основных инвестиционных целей, заявленных в стратегическом плане компании на 2019-2021гг., то они были выполнены. В частности, компания является финансово устойчивой и обладает высокой ликвидностью, что было подтверждено в ходе ежегодного обследования заключениями рейтингового агентства Moody's и сохранением в 2021 году рейтинга на уровне В2 (прогноз рейтинга «стабильный»). Кредитоспособность компании также является высокой. Рыночная капитализация компании выросла гораздо выше планового ориентира.

В течение следующего планового периода (2022-2024гг.) компании продолжит:

- 1) Уделять основное внимание развитию традиционных для себя направлений бизнеса, которые обеспечивают компанию стабильным доходом. В рамках этой задачи основное внимание будет сфокусировано на повышении доходности операций и максимизация прибыли основных направлений деятельности для достижения целевых показателей рентабельности.
- 2) Наращивать клиентскую базу, сосредоточившись на привлечении субброкеров и обслуживании юридических лиц.
- 3) Усиливать сильные стороны и конкурентные преимущества компании и использовать их для роста масштабов бизнеса, стоимости компании и эффективности операционной деятельности.
- 4) Совершенствовать организационную инфраструктуру.
- 5) Сохранять приверженность высоким стандартам корпоративного управления, что является необходимым условием роста рыночной капитализации компании.
- 6) Продолжать поддерживать информационное присутствие компании в медиа-пространстве в целях повышения узнаваемости и положительного восприятия публичного имиджа компании.
- 7) Периодически осуществлять мониторинг инвестиционных возможностей на рынке с точки зрения поиска недооцененных или перспективных активов, которые потенциально могут быть более эффективны в среднесрочной и долгосрочной перспективе, чем среднерыночный уровень.
- 8) Поддерживать высокую ликвидность активов, что позволит оперативно реагировать в случае неблагоприятных рыночных движений или смены трендов.

2. Структура Компании и положение в отрасли

2.1. Отраслевые тренды и позиционирование Компании

Некредитные финансовые организации (НФО) развиваются в рамках административного регулирования, осуществляемого Банком России, и подвержены повышенным рискам. В связи с этим пока сохраняется тенденция сокращения количества компаний, имеющих лицензии профессиональных участников фондового рынка, но можно констатировать, что по итогам прошедшего года эта тенденция несколько замедлилась в связи с внедрением регулятором дифференцированного подхода к регулированию в зависимости от масштаба операций. Снижение требований к небольшим по размерам компаниям является положительным фактором с точки зрения стабилизации количества профучастников и поддержания уровня конкуренции в отрасли.

Характеризуя развитие отрасли можно выделить несколько тенденций. Во-первых, отрасль отличается высокой концентрацией капитала. Так, на 10 компаний приходится 80% активов. Как показывает динамика количества клиентов в 2021 году, основными бенефициарами роста спроса на финансовые инструменты со стороны частных лиц оказались крупные участники рынка. Крупные банковские учреждения выигрывают конкуренцию у НФО за средства частных инвесторов, о чем наглядно свидетельствует динамика индивидуальных инвестиционных счетов (ИИС).

Во-вторых, вырос интерес отечественных частных инвесторов к операциям с ценными бумагами. По итогам 2021 года количество зарегистрированных физических лиц на Мосбирже составило 16,8 млн. человек. При этом приток денежных средств частных инвесторов остается стабильно высоким - по итогам августа 2021 года совокупный приток средств частных инвесторов в акции российских компаний за последние 12 месяцев превысил 290 млрд. руб. Статистика ПАО Московская Биржа показывает, что в течение первых девяти месяцев 2021 года количество открытых ИИС превысило 4,5 млн., что на 30% больше, чем на конец 2020 года. Причем доля Сбербанка несколько уменьшилась по сравнению с началом года и составила 2 млн. счетов или около 45%.оборот по ИИС за тот же период составил 1,2 трлн. руб., увеличившись почти 20% по сравнению с аналогичным периодом 2020 года.

Данный интерес к фондовому рынку вызван, в том числе, изменениями в кредитно-денежной политике Банка России и ростом мировых рынков акций. В результате:

- ✓ Ускорился переход в альтернативные традиционным банковским депозитам финансовые инструменты вследствие снижения процентных ставок.
- ✓ Усилился отток денежных средств со счетов банков в наличные деньги.
- ✓ Вырос спрос на потребительские и ипотечные кредиты.

Отдельно стоит отметить, что низкие процентные ставки способствовали снижению процентного дохода российских банков и НФО, а усиление конкуренции среди НФО – к падению комиссионных доходов.

В-третьих, необходимо отметить действия Банка России, которые ужесточили регулирование НФО с целью минимизации существующих рисков и защиты прав клиентов. Так введенные ограничения на продажу структурных продуктов неквалифицированным инвесторам способствовали ограничению рисков, связанных с продажами таких продуктов.

В этих условиях ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» продолжала развивать свой бизнес, являясь многопрофильной инвестиционной компанией. Вместе с тем, следует отметить, что вследствие роста геополитического и рыночного риска и затрат на поддержание конкретных видов бизнеса компания постепенно свернула некоторые направления хозяйственной деятельности, как, например, ушла с рынка паевых инвестиционных фондов, корпоративного финансирования, прекратила венчурное инвестирование и ликвидировала свою «дочку» ABR Financial в Нидерландах. На фондовом рынке компания, во-первых, оказывает посреднические услуги (более подробно см. п. 3.2) на финансовом рынке (брокерское и депозитарное обслуживание, доверительное управление средствами клиентов) и, во-вторых, занимается управлением собственными средствами (диллинг).

2.2. ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» и ее подконтрольные организации

Перечень подконтрольных Обществ юридических лиц с описанием основного вида деятельности на 31.12.2021г.

ООО "НАЩОКИН" - сдача внаем собственного недвижимого имущества.

ООО "НОВОДЕВИЧИЙ" - финансовое посредничество, не включенное в другие группы.

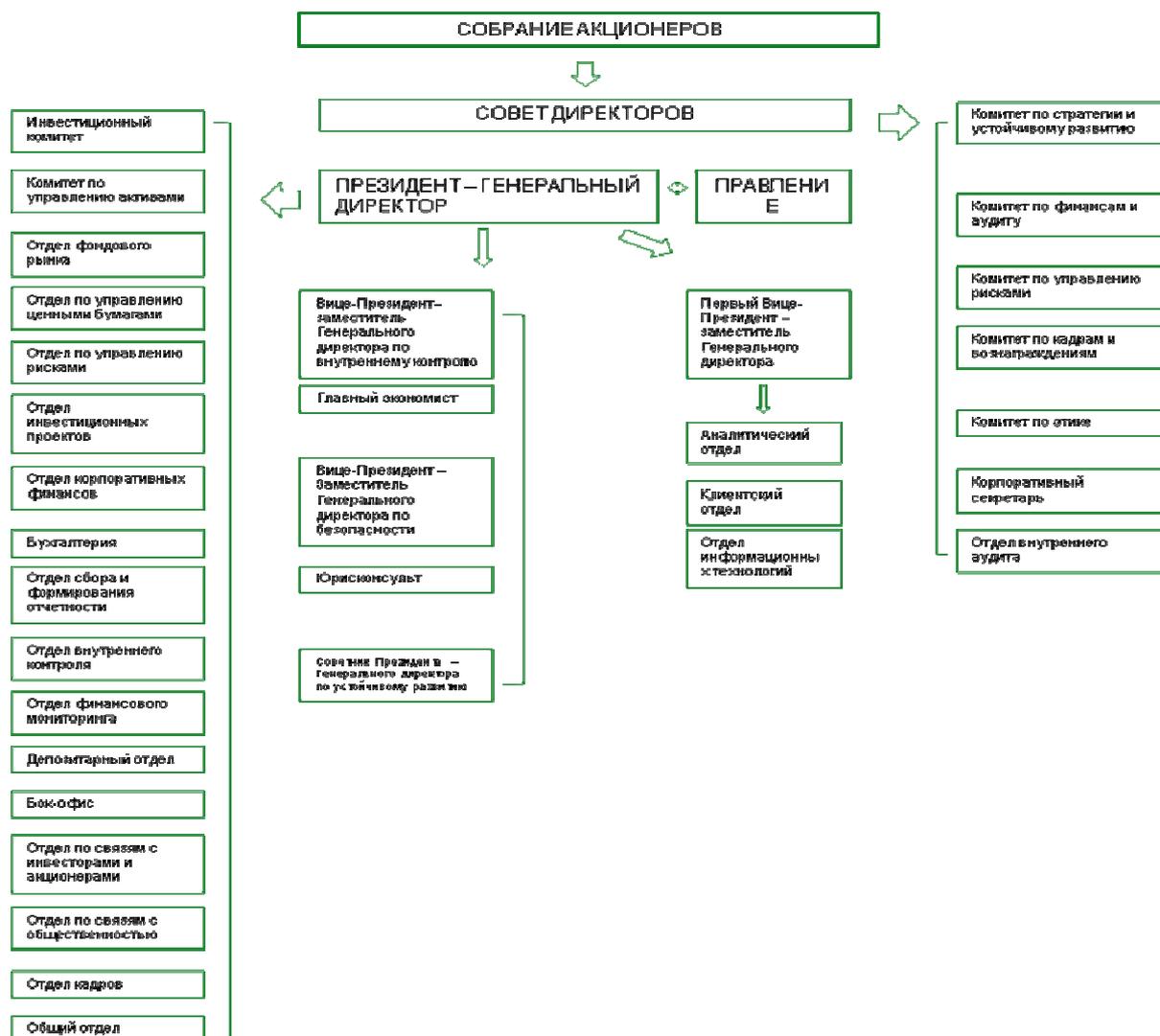
ОАО "БЕРЕЗКА В ЛУЖНИКАХ" - аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

ООО "РУСС-ИНВЕСТ БРОКЕР" - операции с ценными бумагами.

ООО "УК РУСС-ИНВЕСТ" - осуществление инвестиций в долговые и долевые ценные бумаги.

Количество акций, принадлежащих подконтрольным организациям: 967 844 шт., что составляет 0,89 % от уставного капитала Общества.

2.3. Организационная структура ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»



Источник: ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

3. Направления деятельности и ключевые результаты

3.1. Операции компании на фондовом рынке

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», в основном, осуществляет операции на рынке акций и рынке облигаций, номинированных в иностранной валюте, как в России, так и за рубежом. В связи с принятым восемь лет назад стратегическим решением, компания последовательно наращивала портфель иностранных

корпоративных облигаций и российских еврооблигаций. Данный портфель имел средний кредитный рейтинг ВВ+, дюрацию 5,8 года, его номинальная доходность к погашению составляла 4,18% годовых в долл. США, а текущая рублевая доходность - более 14% годовых (по курсу рубля к доллару США на конец года). В течение года компания придерживалась стратегии, которая предусматривала погашение и продажу выросших в цене выпусков и реинвестирование полученных денежных средств в выпуски с дюрацией не более 10 лет. Такая стратегия была выбрана вследствие того, что, облигации, номинированные в иностранной валюте, обеспечивали более высокую рублевую доходность и страховали от периодического риска обесценения рубля. Основным риском такой стратегии состоял в возможном резком укреплении рубля. При этом, учитывая геополитические риски, руководство компании приняло решение продать часть портфеля в начале 2022 года и перейти в рублевые активы.

В 2021 году компания продолжала также осуществлять операции с акциями российских эмитентов. Портфель акций при этом был разделен на три примерно равных части – стратегический, дивидендный и торговый субпортфели. Отраслевая структура портфеля акций представлена на графике 2 – в начале 2021 года более половины портфеля приходится на акции нефтегазового сектора и 26% на дивидендные акции.

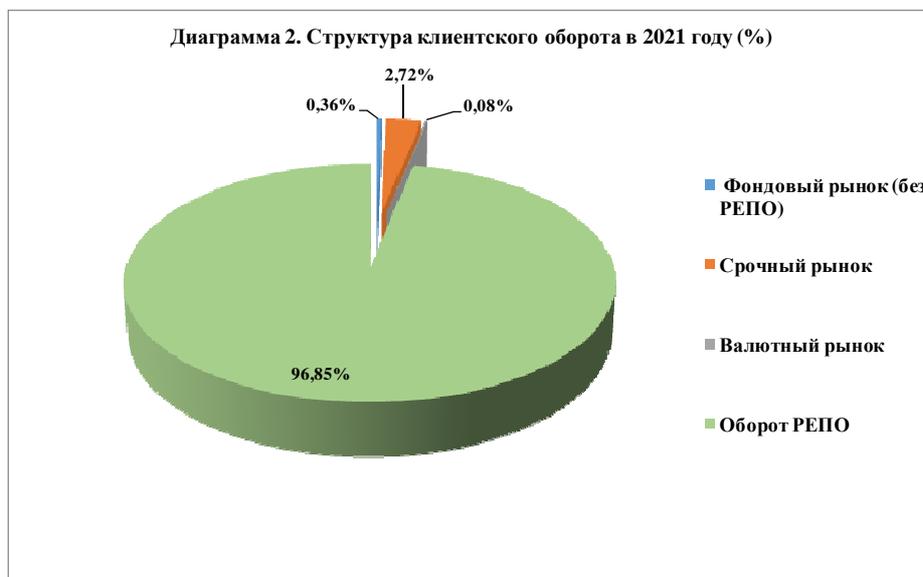


Источник: ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

При совокупной стоимости фондовых активов ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» можно констатировать, что в конце 2021 года более двух третей рабочего капитала (73,3%) приходилось на облигации в иностранной валюте российских и иностранных эмитентов и 22,2% - на акции российских эмитентов. Такое соотношение между инструментами с фиксированной доходностью и долевыми инструментами позволило компании успешно пройти кризисный 2020 год. Данная структура активов в наилучшей степени соответствует ожиданиям краткосрочной и долгосрочной девальвации рубля. Следует отметить, что операции с облигациями, номинированными в иностранной валюте, и дивидендными акциями отличаются высокой операционной эффективностью, а текущая ликвидность компании остается достаточно высокой.

3.2. Брокерские услуги, доверительное управление и взаимодействие с клиентами

В целом следует отметить, что брокерское обслуживание представляет собой вспомогательное направление, а основным видом бизнеса в компании является дилинг. Общая сумма комиссионного дохода в 2021 году составила 2,61 млн. руб. и снизилась за год на 10,9%, что связано, в первую очередь, со снижением клиентских оборотов (-10,4%). Структура клиентского оборота представлена на диаграмме 1, из которой видно, что подавляющая часть оборотов пришлась на РЕПО с ЦК (96,85%).



Источник: ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

В течение прошедшего года компания сконцентрировалась на предложении клиентам (физическим и юридическим лицам), в основном следующих продуктов:

- ✓ Доверительного управления денежными средствами и ценными бумагами.
- ✓ Классического брокерского обслуживания с использованием информационно-торговой системы QUIK и мобильных приложений.
- ✓ РЕПО с ЦК.
- ✓ Индивидуальных инвестиционных счетов (ИИС).
- ✓ Конверсионных операций на валютном рынке.

Стремясь найти свою нишу на этом рынке, компания постоянно совершенствует линейку инвестиционных продуктов, стараясь оперативно реагировать на изменения потребностей клиентов.

3.3. Депозитарная деятельность

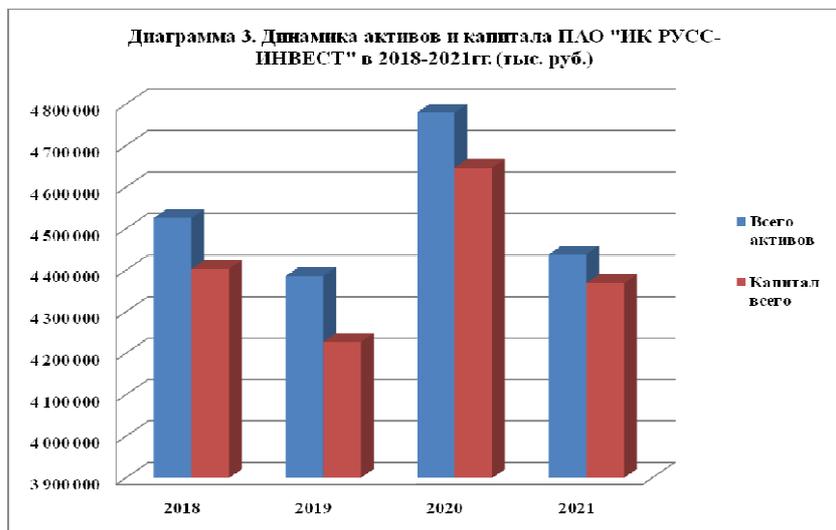
В течение 2021 года ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» продолжало деятельность по брокерскому и депозитарному обслуживанию клиентов. Компания предлагает услуги как юридическим, так и физическим лицам, профессиональным и непрофессиональным участникам фондового рынка, активным и консервативным инвесторам с возможностью выбора оптимального тарифного плана.

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» оказывает услуги по учету операций с ценными бумагами при расчетах по индивидуальным инвестиционным счетам. Наши специалисты соблюдают высокие стандарты депозитарного обслуживания. Главные принципы работы нашего депозитарного отдела – надежность, оперативность, конфиденциальность.

При этом компания обеспечивает четкое и своевременное выполнение депозитарных операций и сопутствующих услуг, планомерно совершенствуя техническое и программное обеспечение. Среди наших несомненных преимуществ остается индивидуальный подход к задачам каждого клиента. Компания и в будущем планирует расширять перечень оказываемых услуг с целью привлечения новых клиентов.

3.4. Финансовое положение Компании

В целом, финансовое положение ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» остается устойчивым, несмотря на то, что в 2021 году активы компании и собственный капитал сократились, соответственно на 7,2% и 6,0% (см. диаграмму 1). В основном, произошедшее снижение является следствием укрепления рубля, так как более 65% активов компании представляют собой российские и иностранные еврооблигации, номинированные в иностранной валюте. Тем не менее, компания по-прежнему находится в списке ведущих российских инвестиционных компаний по размеру собственного капитала (4,44 млрд. руб.).

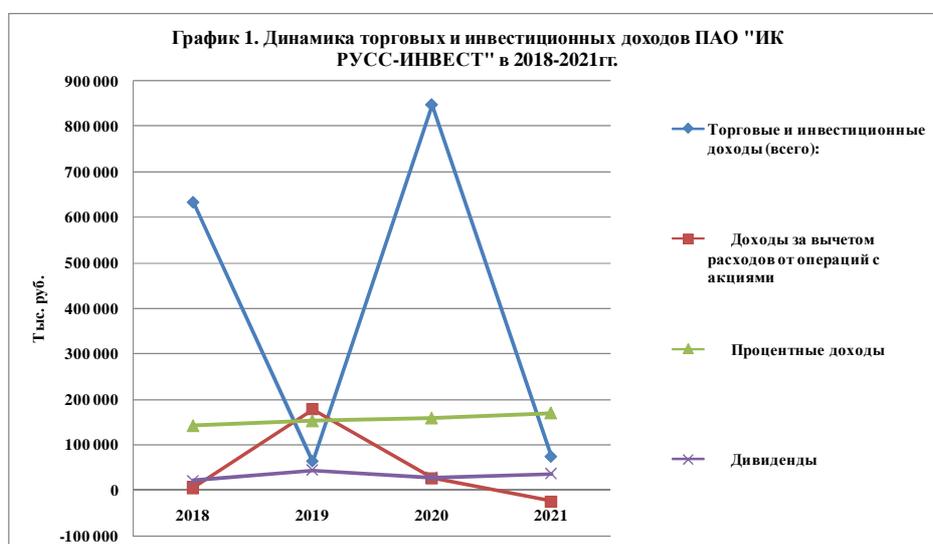


Источник: ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

При анализе финансового положения компании в 2021 году стоит выделить два ключевых момента, во-первых, это сокращение стоимости финансовых активов (на 6,5%) и рост выданных займов (на 12,3%) и, во-вторых, сокращение финансовых обязательств компании на 47,7%.

Существующая структура активов компании (с преобладанием валютных активов) сформировалась в результате последовательной реализации, начиная с 2013 года, стратегического плана с целью минимизации геополитических рисков и страхования от возможного резкого обесценения рубля. И хотя, в целом, такой план оправдал себя, колебания курса рубля и прочих расходов достаточно сильно сказываются на финансовом результате компании. Так, если по результатам 2020 года совокупный доход Общества составил 419,13 млн. руб. (в основном, результат положительной валютной переоценки), то по итогам прошедшего года был зафиксирован совокупный убыток в размере 285,0 млн. руб., вызванный, прежде всего, значительными прочими расходами (48,1% данных расходов приходится на создание резерва под обесценение активов и 51,9% - на благотворительность).

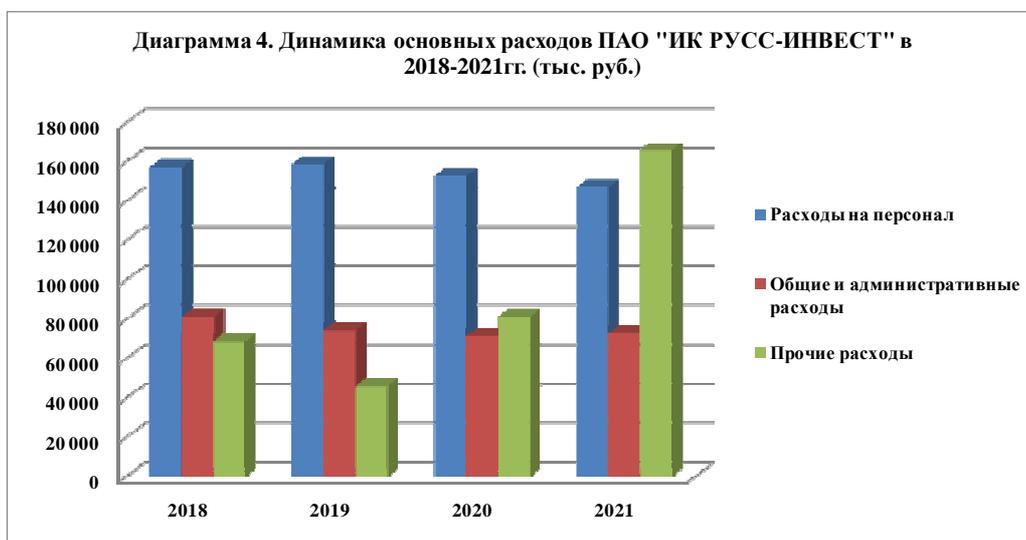
При сравнении операционных доходов в 2021 и 2020 годах обращает на себя внимание стабильный уровень ряда статей доходов (см. график 1), в частности, речь идет о доходах от операций с облигациями без учета валютной переоценки (процентных доходах), доходах от дивидендов и прочих операционных доходов, куда включены комиссионные доходы. В то же время валютная переоценка и доходы от операций с акциями сильно колеблются и оказывают ключевое влияние на итоговый результат. В результате показатели рентабельности компании также сильно меняются от года к году в силу значительного влияния курсовых разниц на итоговый результат.



Источник: ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

Компания сохраняет высокий уровень ликвидности и финансовой независимости. Показатели ликвидности баланса и финансовой независимости ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» находятся на более чем комфортных уровнях, что представляет собою конкурентное преимущество по сравнению с другими компаниями на рынке. Доля собственных средств компании составляет около 98% активов. Коэффициент текущей ликвидности также находится на комфортном уровне и значительно превосходит рекомендованное значение с точки зрения обеспечения текущей деятельности компании.

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» придерживается политики сдерживания роста административных расходов. Так, без учета расходов на благотворительность, расходы на персонал, общехозяйственные и административные расходы снизились на 1,9% в 2021 году (см. диаграмму 4), в т.ч., расходы на персонал сократились на 3,8% при общем росте среднемесячной зарплаты. При этом структура общехозяйственных и административных расходов остается стабильной – основную долю (69,3%) составляют расходы на оплату труда, 10,7% - расходы на профессиональные услуги и 10,2% амортизация. Уровень расходов на благотворительность компании в прошлом году составил более 40% от расходов на оплату труда, общехозяйственных и административных. Но, в целом, установленные в стратегическом плане ограничения по темпам роста общехозяйственных и административных расходов на уровне 10% в год выполняются.



Источник: ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

Компания отслеживает эффективность затрат на постоянной основе. В то же время нестабильная компонента доходов в виде валютных переоценок приводит к существенным колебаниям показателя доли отношения расходов к доходам.

В заключение стоит отметить, что основными факторами, повлиявшими на возникновение отрицательного финансового результата по итогам 2021 года, являются, во-первых, укрепление рубля. Во-вторых, в преддверии ужесточения кредитно-денежной политики ФРС США произошло снижение цен еврооблигаций. В-третьих, появился убыток от операций с акциями и их переоценке в портфеле. В-четвертых, резко выросли прочие доходы. В совокупности вклад данных факторов в полученный убыток составил 79,7%.

4. Российские рынки капиталов в 2021г.

4.1. Рынок облигаций

В 2021 году рынок облигаций в России продолжил динамично развиваться, но при этом оказался под воздействием целого ряда факторов, определивших направление его движения. Во-первых, обострение в конце года геополитических рисков отодвинуло на второй план пандемию и способствовало увеличению волатильности. Во-вторых, рост инфляции в мире оказал существенное воздействие не только на политику ведущих мировых центральных банков, включая ФРС США, но и на политику Банка России. Инфляция в России по итогам года составила 8,39% по сравнению с 4,9% в 2020 году. В

результате, ЦБ РФ был вынужден перейти к ужесточению денежно-кредитной политике и увеличить ключевую ставку с 4,25% до 8,50% годовых. Ожидания того, что ФРС США в 2022 году приступит к повышению процентных ставок и сокращению своего баланса еще больше обострили ситуацию и создали дополнительное давление на рынок. В результате объем торгов на фондовом рынке Мосбирже (по всем финансовым инструментам) в 2021 году составил 52,4 трлн. руб. и снизился на 3,9% по сравнению с предыдущим годом.

Все эти факторы напрямую привели к увеличению доходности ОФЗ, которая увеличилась с начала 2021 года в среднем на 285 б.п. и составила к концу года 8,32% годовых (+345 пунктов) по коротким бумагам (с дюрацией до 3 лет), 8,42% годовых (+282 пункта) по среднесрочным выпускам (с дюрацией от 3 до 5 лет), 8,41% годовых (+224 пункта) по долгосрочным (с дюрацией более 3 лет). Индекс RGBI (Russian Government Bond Index) по итогам 2021 года снизился с уровня в 153,13 пунктов до значения в 135,77 пункта, продемонстрировав падение на 11,3% (см. график 1). Тем не менее, рост доходности ОФЗ не смог полностью компенсировать выросшую инфляцию, и по большинству выпусков реальная доходность оказалась отрицательной или чуть выше нуля.

График 2. Динамика индекса Мосбиржи государственных облигаций (RGBITR) в 2021 году



Источник: <https://www.tradingview.com>

Динамика рынка муниципальных и корпоративных облигаций также оказалась негативной, хотя эти рынки и просели в меньшей степени, чем рынок государственных ценных бумаг (см. график 2).

График 3. Динамика индексов государственных, корпоративных и муниципальных облигаций Мосбиржи в 2021 году



Источник: <https://www.tradingview.com>

По оценке ГК «Регион», общий объем российского рынка облигаций на конец 2021 года достиг 32,4 трлн. руб. и вырос за год на 7,0%. При этом объем рынка ОФЗ составил 15,3 трлн. руб. (47,2%), корпоративных облигаций – 16,3 трлн. руб. (50,3%) и субфедеральных облигаций – 0,8 трлн. руб. (2,5%). Объем первичных размещений снизился в течение года до 6 трлн. руб. (-50,1%). Если же посмотреть, что происходило в течение года на Мосбирже, ведущей российской площадке по облигациям, то объем торгов составил 22,4 трлн. руб. - на размещения и погашения пришлось 12,3 трлн. руб. (54,9%), а на вторичные торги – 10,1 трлн. руб. (45,1%).

В целом, следует отметить, что мировой рынок облигаций по-прежнему остается под давлением вследствие существующей отрицательной реальной доходности многих облигаций (см. график 4), смены цикла в сфере кредитно-денежного регулирования и возможного роста процентных ставок, который является одним из основных рисков для финансовых инструментов с фиксированной доходностью.

График 4. Динамика эффективной ставки по федеральным фондам ФРС США и базовой инфляции в США в 1992-2021гг.



Источник: <https://www.tradingview.com>

Такое давление в сочетании с большим объемом оферт и погашений на российском рынке облигаций, с учетом событий, происходящих в первом квартале 2022 года, может вызвать всплеск дефолтов. По некоторым данным, в 2022 году ожидается пик погашений/оферт среди небанковских корпоративных эмитентов на общую сумму 172 млрд. руб. А в ближайшие три года 177 компаний должны пройти погашения и оферты на общую сумму 550 млрд. руб. Причем почти у половины из этих компаний нет кредитного рейтинга.

4.2. Рынок акций

Динамика российского рынка акций в течение года четко распадается на две фазы (см. график 4). Рынок уверенно рос, начиная с начала года, вплоть до середины октября, установив при этом новый исторический максимум – индекс Мосбиржи достиг 4292,68 пункта. В дальнейшем, в связи с постепенным обострением геополитического риска, рынок перешел к снижению и по итогам года показал прирост +15,1%. Для сравнения индекс S&P 500 вырос на 26,9%, европейские фондовые площадки прибавили по итогам года от 6 до 28%. Что касается сравнимых развивающихся рынков, то можно отметить фондовый рынок Индии, который подорожал на 23%, в то время как китайский индекс CSI 300 снизился за год на 3,8%, гонконгский Hang Seng - на 14,9%, бразильский Bovespa - на 12,5%. Если же принять во внимание дивиденды, то полная доходность (брутто) индекса Мосбиржи в 2021 году составила 20,8%.

График 5. Динамика индекса Мосбиржи в 2021 году



Источник: <https://www.tradingview.com>

График 6. Динамика отраслевых индексов Мосбиржи в 2021 году



Источник: <https://www.tradingview.com>

По итогам 2021 года сильнее всего выросли (см. график 6, в левой части графика, где указана легенда, приведены значения, отражающие динамику индексов с начала 2021 года по начало II квартала 2022 года) отраслевые индексы химии и нефтехимии (+34,2%), строительных компаний (+18,43%) и транспорта (+17,97%). Худшими оказались индексы нефти и газа (-15,67%) и информационных технологий (-15,06%).

Объем торгов на российском рынке акций последовательно растет. Так, например, на фондовом рынке Мосбиржи объем торгов акциями по итогам 2021 года составил почти 30 трлн. руб. и вырос по сравнению с 2020 годом на 25,5%. Увеличивается и капитализация российского рынка акций - на 30 декабря 2021 года она составила 62,7 трлн. руб. (+ 22% за год). При этом более 70% капитализации приходится на сырьевые компании и финансовые организации, включая банки.

Анализируя факторы, вызвавшие рост рынка, во-первых, следует отметить восстановление экономики после коронавируса и начало нового мирового инвестиционного цикла. В результате благоприятная ценовая конъюнктура сырьевых рынков способствовала росту цен на акции российских сырьевых компаний. Во-вторых, российский рынок акций является одним из самых дешевых рынков в мире по своим фундаментальным показателям – его форвардное P/E составляет 5,3 пункта на конец года, в то время как еще год назад оно находилось на уровне 8,5. В-третьих, российский рынок в 2021 году являлся одним из самых привлекательных по своей дивидендной доходности (5,65% по индексу Мосбиржи, а показатель ожидаемой дивидендной доходности российского фондового рынка, по

индексу MSCI Russia вообще достиг 9,4%). Для сравнения общий индекс развивающихся рынков MSCI EM имеет дивидендную доходность на уровне 3%. При этом средний показатель коэффициента дивидендных выплат в России составляет около 55% от чистой прибыли. Вместе с тем, необходимо учитывать, что растущая геополитическая напряженность может привести к тому, что, как это было в период пандемии, российские компании сократят или приостановят дивидендные выплаты.

Уходящий год стал для российского рынка акционерного капитала одним из самых успешных за последние десять лет. Число первичных размещений (IPO) выросло, а общий объем рынка в 2021 году увеличился более чем на 20% и достиг 8,7 миллиарда долларов - совокупный объем семи IPO составил около 3,9 млрд. долл. и еще 4,8 млрд. долл. компании и акционеры привлекли в ходе вторичного размещения (SPO). На Московской бирже состоялось шесть IPO. Крупнейшей сделкой года на российском рынке стало первичное размещение акций Fix Price. С учетом исполнения опциона на переподписку, объем IPO в результате составил 1,77 млрд. долл. Среди других сделок следует выделить размещение «СПБ Биржи». Объем размещения компании был увеличен со 150 млн. до 175 млн. долл., спрос превысил предложение более чем в пять раз. Более половины спроса пришлось на розницу, а бумаги стабильно торговались с премией порядка 20% к цене размещения.

5. Корпоративное управление и риски

5.1. Корпоративное управление

Руководство ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" считает одним из основных направлений своей деятельности - улучшение стандартов корпоративного управления. ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» имеет низкие риски корпоративного управления (Рейтинг Российского института НРКУ 7+). Компания соблюдает требования российского законодательства в области корпоративного управления, следует большей части рекомендаций российского «Кодекса корпоративного поведения» и отдельным рекомендациям международной передовой практики в этой сфере.

ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" в соответствии с действующим законодательством РФ имеет следующие органы управления:

- ✓ Общее собрание акционеров Общества.
- ✓ Совет директоров Общества.
- ✓ Коллегиальный исполнительный орган (Правление) Общества.
- ✓ Единоличный исполнительный орган (Президент-Генеральный директор) Общества.

5.2. Общее собрание акционеров

Высшим органом управления Общества является его Общее собрание акционеров. К компетенции Общего собрания акционеров относятся основные вопросы деятельности Общества, определенные Федеральным законом от 26.12.1995 №208-ФЗ "Об акционерных обществах" и Уставом Общества.

Годовое Общее собрание акционеров:

15 июня 2021 года состоялось годовое Общее собрание акционеров в заочной форме, на котором были приняты следующие решения:

1. Утвержден годовой отчет ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» за 2020 год, утвердить годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» за 2020 год.

2. Утвержден Устав ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" в новой редакции.

3. Утверждено распределение (направление) прибыли по итогам 2020 года.

Дивиденды по акциям ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" по итогам 2020 года не выплачивать.

4. Утверждено Положение о Совете директоров ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" в новой редакции.

5. Утверждено Положение о порядке созыва и проведения общего собрания акционеров ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" в новой редакции.

6. Утверждено Положение о Правлении ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" в новой редакции.

7. Утверждено Положение о Президенте - Генеральном директоре ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" в новой редакции.

8. Утвержден в качестве аудитора ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК») для осуществления проверки его финансово - хозяйственной деятельности за 2021 год.

9. Избран Совет директоров ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" в следующем составе:

Арутюнян Александр Тельманович, Большаков Иван Николаевич, Бычков Александр Петрович, Бычкова Екатерина Андреевна, Гончаренко Любовь Ивановна, Капранова Лидия Федоровна, Маяцкий Геннадий Георгиевич, Овчинникова Лариса Евгеньевна, Пороховский Анатолий Александрович.

10. В связи с тем, что при голосовании по вопросу повестки дня № 2 «Утверждение Устава ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" в новой редакции» по варианту «ЗА» было отдано 64 232 926 (шестьдесят четыре миллиона двести тридцать две тысячи девятьсот двадцать шесть) голосов, что составляет 99.99716 % от числа голосов, которыми по данному вопросу обладали лица, принявшие участие в общем собрании, итоги голосования по вопросу №10 «Избрание членов Ревизионной комиссии ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»» не подводятся.

Акционеры ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» на годовом Общем собрании акционеров по итогам 2020 года использовали сервис удаленного голосования E-voting.

5.3. Информация о Совете директоров

5.3.1. Состав Совета директоров

Совет директоров осуществляет стратегическое управление Обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в Обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов Общества, а также реализует иные ключевые функции.

Члены Совета директоров избираются решением Общего собрания акционеров. В обязанность членов Совета директоров входит, в том числе, присутствие на Общем собрании акционеров и ответы на вопросы участников собрания. Председатель Совета директоров председательствует на Общем собрании акционеров.

Информация о деятельности Совета директоров и комитетов Совета директоров раскрывается на сайте ПАО " ИК РУСС-ИНВЕСТ".

В соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" акционеры, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций общества, вправе внести вопросы в повестку дня годового Общего собрания акционеров и выдвинуть кандидатов в Совет директоров Общества и Ревизионную комиссию. Уставом Общества установлено, что такие предложения должны поступить в Общество не позднее чем через 60 дней после окончания отчетного года.

В Общество поступили предложения от акционеров о выдвижении 9 кандидатов в Совет директоров для избрания на годовом Общем собрании акционеров, все кандидаты были включены в список для голосования на Общем собрании акционеров.

В соответствии с Уставом Общества Совет директоров состоит из 9 человек.

Состав Совета директоров на 01.01.2021 года:

1. Арутюнян Александр Тельманович - исполнительный директор
2. Большаков Иван Николаевич - независимый директор*
3. Бычков Александр Петрович - исполнительный директор
4. Гончаренко Любовь Ивановна - неисполнительный директор
5. Капранова Лидия Федоровна - неисполнительный директор
6. Маяцкий Геннадий Георгиевич - независимый директор
7. Овчинникова Лариса Евгеньевна - независимый директор
8. Пороховский Анатолий Александрович - неисполнительный директор
9. Родионов Иван Иванович - независимый директор*

* Члены Совета директоров признаны независимыми на заседании Совета директоров 04 июня 2020 года (протокол № 01/20-21 от 04.06.2020 г.).

**Состав Совета директоров, избранный на годовом Общем собрании акционеров
15 июня 2021 года:**

1. Арутюнян Александр Тельманович - исполнительный директор
2. Большаков Иван Николаевич - независимый директор*
3. Бычков Александр Петрович - исполнительный директор
4. Бычкова Екатерина Андреевна - неисполнительный директор**
5. Гончаренко Любовь Ивановна - неисполнительный директор
6. Капранова Лидия Федоровна - неисполнительный директор
7. Маяцкий Геннадий Георгиевич - независимый директор
8. Овчинникова Лариса Евгеньевна - независимый директор
9. Пороховский Анатолий Александрович - неисполнительный директор

* Большаков И.Н. признан независимыми директором на заседании Совета директоров 18 июня 2021 года (протокол № 01/21-22 от 18.06.2021 г.).

** С 1 октября 2021 года на основании решения комитета по кадрам и вознаграждениям Бычкова Е.А. признана исполнительным директором.

Сведения о членах Совета директоров, избранных на годовом Общем собрании акционеров 15 июня 2021 года

Председатель Совета директоров – Пороховский Анатолий Александрович - 1943 года рождения, окончил экономический факультет МГУ им. М.В.Ломоносова (1970), имеет степень доктора экономических наук (1986), профессор (1988), заслуженный профессор МГУ (2005), заслуженный деятель науки РФ (2009). В МГУ им. М.В.Ломоносова работает с 1968 г. С 1997 г. по настоящее время - заведующий кафедрой политической экономии МГУ им. М.В.Ломоносова. Председатель Научного Совета МГУ по разработке современной экономической теории и модели социально- экономического развития России. Научный руководитель лаборатории проблем собственности (1998-2015). Председатель диссертационного совета при МГУ, член Ученого Совета МГУ (2001). Автор 355 научных работ.

Доля в уставном капитале Общества 0,00001%, доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: 0,00001%.

Избирается в состав Совета директоров с 2004 года.

Пороховский А.А. является неисполнительным директором.

Все должности, занимаемые данным лицом за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
1997	наст. время	Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования "Московский государственный университет имени М.В. Ломоносова"	профессор, заведующий кафедрой "Политическая экономия"
1997	наст. время	Федеральное государственное бюджетное учреждение науки Институт Соединенных штатов Америки и Канады Российской Академии наук	главный научный сотрудник (по совместительству)

Сделок по приобретению или отчуждению акций Общества в течение 2021 года не происходило.

Заместитель Председателя Совета директоров - Маяцкий Геннадий Георгиевич- 1966 года рождения, окончил экономический факультет МГУ им. М.В. Ломоносова по специальности политическая экономия (1992).

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Избирается в состав Совета директоров с 2019 года.

Маяцкий Г.Г. является старшим независимым директором.

Все должности, занимаемые данным лицом за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2002	2015	Акционерный коммерческий банк "ЕВРОФИНАНС МОСНАРБАНК " (акционерное общество)	Вице - президент, начальник Казначейства
2016	2016	Акционерный коммерческий банк "ЕВРОФИНАНС МОСНАРБАНК " (акционерное общество)	Старший Вице - Президент - Член Правления, начальник Казначейства
2015	наст. время	Акционерный коммерческий банк "ЕВРОФИНАНС МОСНАРБАНК " (акционерное общество)	Старший вице - президент, начальник Казначейства

Сделок по приобретению или отчуждению акций Общества в течение 2021 года не происходило.

Арутюнян Александр Тельманович - 1959 года рождения, окончил экономический факультет МГУ им. М.В.Ломоносова (1982), имеет степени кандидата экономических наук (1988) и магистра делового администрирования (Восточный университет, США, 1992). В настоящее время является Первым вице-президентом – заместителем Генерального директора.

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Избирается в состав Совета директоров с 1998 года.

Арутюнян А.Т. является исполнительным директором.

Все должности, занимаемые данным лицом за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2017	наст. время	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	Первый вице-президент-заместитель Генерального директора
2017	наст. время	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	Главный экономист - совмещение
2017	наст. время	Общество с ограниченной ответственностью "НАЦОКИН"	Генеральный директор - по совместительству
2018	2019	Дачное некоммерческое партнерство "ИСТРА-ВИТА"	Член Правления

Сделок по приобретению или отчуждению акций Общества в течение 2021 года не происходило.

Большаков Иван Николаевич - 1961 года рождения, окончил Московский финансовый институт (с отличием) по специальности Международные экономические отношения (1983), имеет степень кандидата экономических наук (1988). Большаков И.Н вошел в ТОП-50 Лучших независимых директоров по версии Ассоциации независимых директоров. Рейтинг был опубликован в рамках XIII Национальной премии «Директор Года 2018».

Доля участия в уставном капитале Общества составляет 0,000014%, доля принадлежащих обыкновенных акций Общества составляет 0,000014%.

Избирается в состав Совета директоров с 2012 года.

Большаков И.Н. является независимым директором (решение Совета директоров от 18 июня 2021 года, протокол заседания Совета директоров № 01/21-22 от 18.06.2021 г.).

Все должности, занимаемые данным лицом за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2011	2018	Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (публичное акционерное общество)	Первый заместитель Председателя Правления, член Правления
2015	2016	Акционерный коммерческий инновационный банк развития средств связи и информатики "Почтобанк" акционерное	член Наблюдательного Совета (Председатель)

		общество	
2015	2018	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Траст Центр"	Член Наблюдательного Совета (Председатель)
2016	2018	Общество с ограниченной ответственностью " Многопрофильная Процессинговая Компания"	член Совета директоров

Сделок по приобретению или отчуждению акций Общества в течение 2021 года не происходило.

Бычков Александр Петрович - 1961 года рождения, окончил экономический факультет МГУ им. М.В.Ломоносова (1983), имеет степени доктора экономических наук (1999) и магистра делового администрирования (Высшая школа бизнеса Университета Чикаго Бут, США, 2002), с июля 2003 года является Президентом - Генеральным директором ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ». Лауреат конкурса в отраслевой номинации «Финансовый сектор» национальной части международного конкурса «Предприниматель года – 2003», «Предприниматель года – 2004», победитель в конкурсе «Предприниматель года-2011» в номинации Financial & Legal Services Russia Winner / Финансовые и Юридический услуги.

Доля в уставном капитале общества – 0,1915%, доля принадлежащих обыкновенных акций Общества – 0,1915%.

Избирается в состав Совета директоров с 1993 года.

Бычков А.П. является исполнительным директором.

Президент - Генеральный директор, Председатель Правления, член Совета директоров Бычков А.П. является супругом члена Совета директоров Бычковой Е.А.

Все должности, занимаемые данным лицом за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
1994	2017	Акционерное общество "ЛОМО"	член Совета директоров
2003	наст. время	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	Президент-Генеральный директор, Председатель Правления
2013	наст. время	Общество с ограниченной ответственностью "АГЕНТСТВО ЭС ДЖИ ЭМ"	член Совета директоров (председатель)
2015	наст. время	Общество с ограниченной ответственностью "СЕМИОТИК"	член Совета директоров
2015	2020	Законодательное собрание Калужской области	депутат (без отрыва от основной деятельности)
2015	2019	Ассоциация "Некоммерческое партнерство "Круглый стол промышленников по сотрудничеству с Европейским Союзом"	член Наблюдательного Совета
2014	наст. время	Общероссийское общество работодателей "Российский союз промышленников и предпринимателей"	член Правления
2014	наст. время	Общероссийская общественная организация "Российский союз промышленников и предпринимателей"	член Правления
2015	2018	Ассоциация профессиональных инвесторов	член Совета директоров
2016	2020	Региональное отделение политической партии Справедливая Россия в Калужской области	Руководитель регионального отделения, Председатель Совета
2014	наст. время	Фонд развития социальных инициатив "В БУДУЩЕЕ"	член Совета директоров (председатель)
2015	наст. время	Фонд развития жилищно-коммунального хозяйства "Фронт ЖКХ"	член Совета директоров (председатель)
2017	наст. время	Политическая партия "Справедливая Россия"	член Центрального совета партии
2018	наст. время	Политическая партия "Справедливая Россия"	член Совета Палаты депутатов
2015	2016	Сеть Глобального договора ООН в России	член Управляющего

			комитета
2016	2020	Ассоциация "Национальная сеть участников Глобального договора по внедрению в деловую практику принципов ответственного ведения бизнеса"	член Управляющего совета
2020	наст. время	Общественный совет при Министерстве экономического развития Российской Федерации	член Совета
2020	наст. время	Законодательное собрание Калужской области	депутат (без отрыва от основной деятельности)
2020	наст. время	Региональное отделение политической партии Справедливая Россия в Калужской области	Руководитель регионального отделения, Председатель Совета

Сделок по приобретению или отчуждению акций Общества в течение 2021 года не происходило.

Бычкова Екатерина Андреевна - (с 15.06.2021 г.) - 1986 года рождения, окончила Московский инженерно - физический институт (государственный университет) (2007) по специальности "Экономика и управление на предприятии (энергетика)".

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Избирается в состав Совета директоров с 2021 года.

Бычкова Е.А. является исполнительным директором.

Бычкова Е.А. является супругой члена Совета директоров, Президента - Генерального директора, Председателя Правления Бычкова А.П.

Все должности, занимаемые данным лицом за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2015	2021	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	Ведущий специалист отдела инвестиционных проектов
2015	наст. время	Общество с ограниченной ответственностью "Брассорти"	Генеральный директор (по совместительству)
2021	наст. время	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	Начальник отдела по управлению рисками

Сделок по приобретению или отчуждению акций Общества в течение 2021 года не происходило.

Гончаренко Любовь Ивановна - 1957 года рождения, окончила Московский финансовый институт (1980), доктор экономических наук (2010), профессор (2006). Почетный работник высшего профессионального образования (2004), Заслуженный работник высшей школы Российской Федерации (2012). Гончаренко Л.И. является Председателем диссертационного совета Финансового университета при Правительстве Российской Федерации (специальность - финансы, денежное обращение и кредит (экономические науки)), главным редактором журнала «Экономика. Налоги. Право», член Экспертного совета ТПП РФ по совершенствованию налогового законодательства и правоприменительной практики, член Международной налоговой Ассоциации (IFA).

Доля в уставном капитале общества – 0,000015%, доля принадлежащих обыкновенных акций Общества – 0,000015% .

Избирается в состав Совета директоров с 1997 года.

Гончаренко Л.И. является неисполнительным директором.

Все должности, занимаемые данным лицом за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	2016	Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение высшего образования "Финансовый	профессор, заведующий кафедрой "Налоги и налогообложение"

		университет при Правительстве Российской Федерации"	
2016	2020	Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение высшего образования "Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации"	Руководитель департамента налоговой политики и таможенно-тарифного регулирования
2020	наст. время	Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение высшего образования "Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации"	Научный руководитель Департамента налогов и налогового администрирования

Сделок по приобретению или отчуждению акций Общества в течение 2021 года не происходило.

Капанова Лидия Федоровна - 1953 года рождения, окончила Московскую государственную юридическую академию, в настоящее время является адвокатом Московской городской коллегии адвокатов.

Доля в уставном капитале общества – 0,0022%, доля принадлежащих обыкновенных акций Общества – 0,0022%.

Избирается в состав Совета директоров с 1997 года.

Капанова Л.Ф. является неисполнительным директором.

Все должности, занимаемые данным лицом за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
1994	наст. время	Адвокатская контора № 23 "Бутырская МГКА" Московской городской коллегии адвокатов	адвокат

Сделок по приобретению или отчуждению акций Общества в течение 2021 года не происходило.

Овчинникова Лариса Евгеньевна - 1962 года рождения, окончила МГУ им. М.В. Ломоносова по специальности географ (1988), Московскую государственную юридическую академию им. О. Кутафина по специальности юриспруденция (2001). Овчинникова Л.Е. ведет многолетнюю общественную деятельность в области географии, культуры, экологии, охраны окружающей среды, истории и природопользования, имеет опыт адвокатской практики, управления организациями и проектами (начальник Управления недвижимости и инвестиционных проектов МГУ им. М.В. Ломоносова, исполнительный директор ВОО «Русское географическое общество» (РГО), член Президиума Ученого совета РГО, член Наблюдательного совета Евроазиатского центра изучения, сохранения и восстановления популяций леопардов и др.). Награждена Почетной грамотой и почетным знаком Администрации Президента РФ.

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Избирается в состав Совета директоров с 2019 года.

Овчинникова Л.Е. является независимым директором.

Все должности, занимаемые данным лицом за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2016	2018	Государственная корпорация «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)	Управляющий директор Департамента институционального развития
2018	наст. время	Ассоциация "Национальная сеть участников глобального договора по внедрению в деловую практику принципов ответственного ведения бизнеса"	Директор по развитию

Сделок по приобретению или отчуждению акций Общества в течение 2021 года не происходило.

Сведения о лицах, входивших в состав Совета директоров до 15 июня 2021 года

Родионов Иван Иванович - 1953 года рождения, окончил экономический факультет МГУ им. М.В. Ломоносова (1979), доктор экономических наук (2002). С 2003 года является профессором Государственного университета «Высшая школа экономики», с 2006 года по 2014 год профессор Российского государственного гуманитарного университета. Автор более 120 научных работ.

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Избирается в состав Совета директоров с 2009 года.

Все должности, занимаемые данным лицом за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2004	2019	Публичное акционерное общество "ФосАгро"	Член Совета директоров
2002	наст. время	Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего профессионального образования "Национальный исследовательский университет "Высшая школа экономики"	профессор - по совместительству
2012	наст. время	Открытое акционерное общество "Межведомственный аналитический центр"	Член Совета директоров
2014	наст. время	Открытое акционерное общество "АгроГард-Финанс"	Член Совета директоров
2015	2017	Общество с ограниченной ответственностью "ИБС ИТ Услуги"	Член Совета директоров
2017	2020	Публичное акционерное общество "ИБС ИТ Услуги"	Член Совета директоров

Сделок по приобретению или отчуждению акций Общества в течение 2021 года не происходило.

5.3.2. Отчет Совета директоров

Действующий состав Совета директоров был избран на годовом Общем собрании акционеров 15 июня 2021 года (протокол № 1 от 15.06.2021 г.), проводимого в заочной форме. 18 июня 2021 года на заседании Совета директоров Председателем Совета директоров был избран Пороховский Анатолий Александрович, заместителем Председателя Совета директоров избран независимый директор Маяцкий Геннадий Георгиевич (протокол № 1/21-22 от 18.06.2021 г.). В соответствии с Положением о Совете директоров ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" заместителем Председателя Совета в случае, если Председатель Совета директоров не является независимым директором, заместитель Председателя Совета директоров избирается из числа избранных независимых директоров, который одновременно является старшим независимым директором.

В течение 2021 года Советом директоров была продолжена работа по усовершенствованию системы корпоративного управления Общества, были внесены изменения и дополнения в Кодекс корпоративного управления ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ". В отчетном году был утвержден Стратегический план ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" на 2022-2024 гг.

В Обществе действуют пять комитетов Совета директоров: комитет по финансам и аудиту, комитет по кадрам и вознаграждениям, комитет по стратегии и устойчивому развитию, комитет по управлению рисками и комитет по этике. Данные комитеты избираются ежегодно.

С целью контроля за деятельностью компании Совет директоров ежеквартально заслушивает отчеты председателей комитетов Совета директоров, два раза в год заслушивает отчеты руководителей структурных подразделений, а также подконтрольных организаций и дает свою оценку проведенной работы. Президент-Генеральный директор предоставляет отчет о деятельности ежеквартально.

За 2021 год было проведено 13 заседаний Совета директоров, из них 1 заседание было проведено в заочной форме, на заседаниях было рассмотрено 70 вопросов.

С 01.01.2021 по 15.06.2021 проведено 7 заседаний, с 15.06.2021 по 31.12.2021 - 6 заседаний.

Сведения о посещаемости членов Совета директоров заседаний в 2021 году

Члены Совета директоров	Участие в заседаниях Совета директоров	Комитет по финансам и аудиту	Комитет по кадрам и вознаграждениям	Комитет по стратегии и устойчивому развитию	Комитет по управлению рисками	Комитет по этике	Доля от общего количества заседаний (%)
Арутюнян А.Т.	13/13			5/5		2/2	100
Большаков И.Н.	13/8 (5)*	3/3	7/7				100
Бычков А.П.	13/13			5/5			100
Бычкова Е.А.(с 15.06.2021 г.)	6/5 (1)						100
Гончаренко Л.И.	13/12 (1)				9/9	2/2	100
Капранова Л.Ф.	13/11 (2)				9/9		100
Маяцкий Г.Г.	13/12 (1)	3/3	4/4	5/5			100
Овчинникова Л.Е.	13/13	1/1	7/7	5/5			100
Пороховский А.А.	13/12 (1)					2/2	100
Родионов И.И. (до 15.06.2021 г.)	7/4 (3)	2/2	3/3				100

* а/б (с) - а - общее количество заседаний, б - личное присутствие/участие по видеоконференцсвязи, с - представлено письменное мнение.

Независимые члены Совета директоров:

На заседании Совета директоров 18 июня 2021 года (протокол № 01/21-22 от 18.06.2021 г.) было принято решение о признании независимым членом Совета директоров Большакова И.Н. несмотря на наличие у него формальных признаков связанности.

Таким образом, с 18 июня 2021 года в состав Совета директоров входили 3 независимых директора (Большаков И.Н., Маяцкий Г.Г., Овчинникова Л.Е.) 4 неисполнительных директора (Бычкова Е.А., Гончаренко Л.И., Капранова Л.Ф., Пороховский А.А.), 2 исполнительных директора (Арутюнян А.Т., Бычков А.П.).

После вступления члена Совета директоров Бычковой Е.А. в должность начальника отдела по управлению рисками ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" комитетом по кадрам и вознаграждениям была проведена оценка соответствия членов Совета директоров Общества критериям независимости и было принято решение об изменении статуса с неисполнительного на исполнительный. Таким образом, с 01 октября 2021 года в состав Совета директоров входит 3 исполнительных директора (Арутюнян А.Т., Бычков А.П., Бычкова Е.А.), являющихся одновременно работниками Общества, 3 независимых директора (Большаков И.Н., Маяцкий Г.Г., Овчинникова Л.Е.), 3 неисполнительных директора (Гончаренко Л.И., Капранова Л.Ф., Пороховский А.А.)

О проведении самооценки эффективности работы Совета директоров:

В соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления в течение 2021 года Совет директоров проводил самооценку эффективности своей работы. Было проведено анонимное анкетирование членов Совета директоров по вопросам деятельности, в том числе, Председателя Совета директоров, комитетов Совета директоров и Корпоративного секретаря.

В самооценке приняли участие 7 из 9 членов Совета директоров. Итоги проведенной самооценки были рассмотрены на заседании Совета директоров в очном формате (протокол заседания Совета директоров № 15/20-21 от 25 мая 2021 года). По итогам самооценки были даны следующие рекомендации:

- ✓ в Совете директоров существует потребность в совершенствовании навыков и повышении уровня знаний в области стратегического планирования, управления рисками, информационных технологий;

- ✓ в Совете директоров существует потребность в получении дополнительной информации о стратегических планах и особенностях отрасли сферы деятельности Компании;
 - ✓ комитету по стратегии и устойчивому развитию рекомендуется обратить внимание на эффективность организации работы Председателем комитета и поддержку вклада членов комитета в его работу, а также на повышение качества проработки вопросов, представленных на рассмотрение;
 - ✓ комитету по финансам и аудиту и комитету по кадрам и вознаграждениям рекомендуется обратить внимание на привлечение к участию в работе комитета независимых консультантов (экспертов) для подготовки материалов и рекомендаций по вопросам повестки дня
- Российский институт директоров также ежегодно проводит мониторинг корпоративного управления Общества, в том числе и качества работы Совета директоров.

Программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров:

В Обществе утверждена Программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ». Данная Программа устанавливает порядок проведения действий для введения в курс дел новых членов Совета директоров. Основной целью Программы является максимально быстрое и эффективное ознакомление вновь избранных членов Совета директоров с финансово - экономической деятельностью, а также практикой корпоративного управления Общества.

Задачи программы:

- ✓ сформировать представление о характере деятельности и стратегии Общества;
- ✓ ознакомление с основными показателями деятельности Общества, для понимания финансового положения и положения Общества среди основных конкурентов;
- ✓ ознакомление с основными обязанностями в качестве члена Совета директоров и ответственностью в рамках своей работы;
- ✓ формирование коммуникативных отношений с руководством Общества и другими членами Совета директоров.

Основное внимание Совет директоров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» уделяет стратегическому развитию компании. Особое внимание при этом было уделено задачам по развитию и диверсификации бизнеса Компании.

Для реализации целей деятельности Совет директоров руководствуется следующими принципами:

- ✓ принятие решений на основе изучения всесторонней достоверной информации о деятельности Общества и по рассматриваемому вопросу;
- ✓ обеспечение прав акционеров на участие в управлении делами Общества;
- ✓ принятие Советом директоров максимально объективных решений в интересах всех акционеров Общества;
- ✓ достижение баланса интересов различных групп акционеров по принимаемым решениям.

С целью контроля за развитием Общества по приоритетным направлениям деятельности Совет директоров рассматривал следующие вопросы:

- ✓ Отчет Президента – Генерального директора о работе ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».
- ✓ Отчеты комитетов Совета директоров.
- ✓ Отчет вице-президента – заместителя генерального директора по внутреннему контролю ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».
- ✓ Отчеты руководителей структурных подразделений ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».
- ✓ Оценка эффективности системы внутреннего контроля и внутреннего аудита Общества.
- ✓ Утверждение общего плана работы отдела внутреннего аудита.
- ✓ Об утверждении изменений и дополнений в Кодекс корпоративного управления ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ".
- ✓ Оценка результатов деятельности подконтрольных организаций.
- ✓ Утверждение персонального состава конкурсной комиссии по отбору аудиторской организации для осуществления обязательного ежегодного аудита ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».
- ✓ О соответствии составов комитетов задачам Совета директоров и целям деятельности Общества.
- ✓ О выполнении ранее принятых решений Совета директоров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».
- ✓ Отчет корпоративного секретаря.

- ✓ О рассмотрении предложений акционеров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» о выдвижении кандидатов для избрания в Совет директоров Общества на годовом Общем собрании акционеров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» по итогам 2020 года.
- ✓ О рассмотрении предложений акционеров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» о выдвижении кандидатов для избрания в Ревизионную комиссию Общества на годовом Общем собрании акционеров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» по итогам 2020 года.
- ✓ О созыве годового Общего собрания акционеров по итогам 2020 года.
- ✓ Об одобрении к выпуску консолидированной финансовой отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности Группы ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" по состоянию на 31 декабря 2020 года и за 2020 год.
- ✓ Рассмотрение отчета по управлению рисками. Утверждение карты и реестра рисков Общества.
- ✓ Об исполнении бюджета ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».
- ✓ Рассмотрение результатов проведенной самооценки деятельности Совета директоров.
- ✓ Об утверждении порядка и сроков раскрытия инсайдерской информации (отдельных видов инсайдерской информации) ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», не включенной в утвержденный Банком России перечень инсайдерской информации и/или по которой Банком России не установлен порядок и сроки раскрытия.
- ✓ О выплате вознаграждения членам исполнительных органов и утверждение ключевых показателей деятельности членов исполнительных органов.
- ✓ Избрание Председателя Совета директоров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».
- ✓ Избрание Заместителя председателя Совета директоров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».
- ✓ Избрание нового состава Правления ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».
- ✓ О соответствии членов Совета директоров ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" критериям независимости.
- ✓ Утверждение трудового договора с корпоративным секретарем ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».
- ✓ О согласии на заключение сделки, в совершении которой имеется заинтересованность.
- ✓ Утверждение размера оплаты услуг аудитора ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».
- ✓ Утверждение плана работы Совета директоров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».
- ✓ Утверждение плана работы комитетов Совета директоров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».
- ✓ О реализации Информационной политики Общества.
- ✓ Утверждение Стратегического плана ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" на 2022-2024 гг., в том числе рассмотрение отчета о выполнении стратегического плана ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" на 2019-2021 гг.
- ✓ О финансовом плане и бюджете ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».
- ✓ О практике корпоративного управления Общества.
- ✓ О развитии кадрового резерва Общества.
- ✓ Утверждение требований к квалификации и размеру вознаграждения руководителей основных структурных подразделений Общества, определяемых Советом директоров Общества.

Сведения о вознаграждении членов Совета директоров

В соответствии с Политикой выплаты членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций, утвержденной на годовом Общем собрании акционеров по итогам 2016 года (протокол №1 от 08 июня 2017 г):

«2.1. Выплата вознаграждений членам Совета директоров Общества производится за период с момента избрания кандидата в члены Совета директоров Общества до момента избрания Совета директоров Общества в новом составе.

2.2. Ежеквартальное вознаграждение члена Совета директоров устанавливается в размере 270 000 рублей.

Председателю Совета директоров вознаграждение устанавливается с коэффициентом 1,2.

Ежеквартальное вознаграждение члена Совета директоров уменьшается на:

10% – в том случае, если он не участвовал в 25% и менее заседаний Совета директоров;

30% – в том случае, если он не участвовал более чем в 25% заседаний Совета директоров;

При расчете уменьшения вознаграждения учитывается количество заседаний, в которых член Совета директоров не принял участие, за исключением заседания Совета директоров, проведенного в день общего собрания акционеров, на котором избран Совет директоров.

Если в течение квартала произошло изменение персонального состава Совета директоров и/или изменились условия исполнения членом Совета директоров его функций (платная/ бесплатная основа),

вознаграждение начисляется и выплачивается пропорционально времени, в течение которого член Совета директоров осуществлял свои функции на платной основе.

2.3. Члену Совета директоров, являющемуся Председателем комитета Совета директоров Общества, начисляется и выплачивается ежеквартальное вознаграждение, связанное с исполнением им функций Председателя комитета Совета директоров, в размере 30 000 руб. 2.4. Вознаграждение членам Совета директоров выплачивается не позднее 15 (Пятнадцати) календарных дней по окончании соответствующего квартала.

2.5. Члены Совета директоров имеют право на участие в опционных программах, реализуемых Обществом.

3.1. Общество несет расходы, связанные с деятельностью Совета директоров, в том числе компенсирует членам Совета директоров все документально подтвержденные расходы, связанные с осуществлением ими своих функций.

3.2. Члену Совета директоров в период исполнения им своих обязанностей компенсируются дополнительные, фактически понесенные расходы, связанные с участием в заседании Совета директоров Общества (проезд, проживание, питание и т.д.).

Выплата компенсаций производится Обществом в денежной форме после предоставления подтверждающих документов, утверждения Председателем Совета директоров Общества и издания приказа Президентом-Генеральным директором Общества.

Выплата компенсаций производится Обществом в течение 15 (Пятнадцати) дней после предоставления документов, подтверждающих произведенные расходы».

ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" не предоставляет займы членам Совета директоров.

Сведения о вознаграждении членов Совета директоров, в том числе являющихся работниками Общества*

Вознаграждение за участие в работе органа управления	10 536 000
Заработная плата	12 161 567,44
Премии	593 274,27
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	23 290 841.71

* Все суммы в настоящем разделе указаны без вычета применимого налога на доходы физических лиц. Общий размер вознаграждения членам Совета директоров Общества составил: 10 536 000 (Десять миллионов пятьсот тридцать шесть тысяч) рублей.

Размер выплат членам Совета директоров

ФИО	Базовое вознаграждение	Дополнительное вознаграждение за председательство в Совете директоров	Дополнительно за председательство (членство) в комитетах при совете директоров	ИТОГО
Арутюнян А.Т.	1 080 000 руб.	-	63 956,04	1 143 956,04 руб.
Большаков И.Н.	1 080 000 руб.	-	120 000 руб.	1 200 000 руб.
Бычков А.П.	1 080 000 руб.	-	-	1 080 000 руб.
Бычкова Е.А. (с 15.06.2021 г.)	584 505,49 руб.			584 505,49 руб.
Гончаренко Л.И.	1 080 000 руб.	-	-	1 080 000 руб.
Капанова Л.Ф.	1 080 000 руб.	-	120 000 руб.	1 200 000 руб.
Маяцкий Г.Г.	1 080 000 руб.	-	120 000 руб.	1 200 000 руб.
Овчинникова Л.Е.	1 080 000 руб.	-	-	1 080 000 руб.
Пороховский А.А.	1 080 000 руб.	216 000 руб.	120 000 руб.	1 416 000 руб.
Родионов И.И. (до 15.06.2021 г.)	495 494,51 руб.	-	56 043,96 руб.	551 538,47 руб.

**Состав комитетов Совета директоров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»
на 01.01.2021 г.**

Комитет по финансам и аудиту	Комитет по кадрам и вознаграждениям	Комитет по стратегии и устойчивому развитию	Комитет по управлению рисками	Комитет по этике
<ul style="list-style-type: none"> • Родионов И.И. - независимый директор - председатель • Большаков И.Н. - независимый директор • Маяцкий Г.Г. - независимый директор 	<ul style="list-style-type: none"> • Большаков И.Н. - независимый директор - председатель • Овчинникова Л.Е. - независимый директор • Родионов И.И. - независимый директор 	<ul style="list-style-type: none"> • Маяцкий Г.Г. - независимый директор - председатель • Арутюнян А.Т. - исполнительный директор • Беденков Д.А. • Бычков А.П. - исполнительный директор • Долгих Е.И. • Карелина Н.Е. • Овчинникова Л.Е. - независимый директор 	<ul style="list-style-type: none"> • Капранова Л.Ф. - неисполнительный директор - председатель • Беденков Д.А. • Карелина Н.Е. • Кириченко Е.Ю. • Гончаренко Л.И. - неисполнительный директор 	<ul style="list-style-type: none"> • Пороховский А.А. - неисполнительный директор - председатель • Арутюнян А.Т. - исполнительный директор • Гончаренко Л.И. - неисполнительный директор • Солдатова М.В.

**Состав комитетов Совета директоров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»
на 31.12.2021 г.**

Комитет по финансам и аудиту	Комитет по кадрам и вознаграждениям	Комитет по стратегии и устойчивому развитию	Комитет по управлению рисками	Комитет по этике
<ul style="list-style-type: none"> • Маяцкий Г.Г. - независимый директор - председатель • Большаков И.Н. - независимый директор • Овчинникова Л.Е. - независимый директор 	<ul style="list-style-type: none"> • Большаков И.Н. - независимый директор - председатель • Маяцкий Г.Г. - независимый директор • Овчинникова Л.Е. - независимый директор 	<ul style="list-style-type: none"> • Арутюнян А.Т. - исполнительный директор - председатель • Бычков А.П. - исполнительный директор • Долгих Е.И. • Карелина Н.Е. • Маяцкий Г.Г. - независимый директор • Овчинникова Л.Е. - независимый директор 	<ul style="list-style-type: none"> • Капранова Л.Ф. - неисполнительный директор - председатель • Бычкова Е.А. - исполнительный директор • Гродникова О.А. • Карелина Н.Е. • Кириченко Е.Ю. • Гончаренко Л.И. - неисполнительный директор 	<ul style="list-style-type: none"> • Пороховский А.А. - неисполнительный директор - председатель • Арутюнян А.Т. - исполнительный директор • Бычкова Е.А. - исполнительный директор • Гончаренко Л.И. - неисполнительный директор • Солдатова М.В.

В течение 2021 года **комитет по финансам и аудиту** провел 4 заседания.

Основные вопросы, рассмотренные комитетом:

- ✓ О подготовке рекомендаций по персональному составу конкурсной комиссии по отбору аудиторской организации для осуществления обязательного ежегодного аудита ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» и представления на заседании Совета директоров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».
- ✓ О подготовке рекомендаций Совету директоров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» по отбору аудиторской организации для проведения ежегодного аудита по ОСБУ и МСФО.
- ✓ О рассмотрении годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год и подготовке оценки аудиторского заключения по результатам проверки бухгалтерской отчетности для представления акционерам на годовом Общем собрании акционеров по итогам 2020 года.
- ✓ Оценка эффективности осуществления функции внутреннего контроля.

В течение 2021 года комитет по финансам и аудиту также оценивал результаты проведения внешнего аудита Общества, проводил встречи с аудиторами по ОСБУ и МСФО.

Комитет по финансам и аудиту Совета директоров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» в 2021 году предварительно рассматривал аудиторские заключения по результатам проверки бухгалтерской отчетности ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» за 2021 год. По результатам рассмотрения и оценки аудиторского заключения комитет по финансам и аудиту пришел к следующим выводам:

1. Бухгалтерская отчетность ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение по состоянию на 31 декабря 2020 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» включить данную оценку аудиторского заключения в годовой отчет за 2020 год.

3. Рекомендовать Совету директоров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» включить данную оценку аудиторского заключения комитетом по финансам и аудиту в состав информации (материалов), предоставляемой для ознакомления лицам, имеющим право на участие в годовом Общем собрании акционеров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», проводимым по итогам 2020 года.

В течение 2021 года **комитет по кадрам и вознаграждениям** провел 7 заседаний.

Основные вопросы, рассмотренные комитетом:

- ✓ Анализ профессиональной квалификации и независимости всех кандидатов, номинированных в Совет директоров Общества, на основе всей доступной Комитету информации.
- ✓ Проведение процедуры самооценки Совета директоров и комитетов с позиций эффективности их работы в целом, а также индивидуального вклада директоров в работу Совета директоров и его комитетов.
- ✓ Оценка соответствия членов Совета директоров Общества критериям независимости.
- ✓ Рассмотрение Политики выплат членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций и Политики выплаты вознаграждения и компенсации расходов исполнительных органов ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ».
- ✓ О проведении независимой (внешней) оценки качества работы Совета директоров.
- ✓ О рассмотрении возможности внедрения программы долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников с использованием акций ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ".

В течение 2021 года **комитет по стратегии и устойчивому развитию** провел 5 заседаний.

Основные вопросы, рассмотренные комитетом:

- ✓ Разработка рекомендаций по размеру и выплате дивидендов.
- ✓ Рассмотрение проекта отчета об устойчивом развитии за 2020 год.
- ✓ Рассмотрение вопроса об участии ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" в рейтинге НП АКР "ДА - Стратегия" "ESG фактор стоимости компаний".
- ✓ Рассмотрение "Положения о дивидендной политике" ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" в части необходимости актуализации и внесения изменений.
- ✓ Рассмотрение проекта стратегического плана ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" на 2022 -2024 гг.
- ✓ Рассмотрение проекта бюджета ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" на 2022 год.

В течение 2021 года **комитет по управлению рисками** провел 9 заседаний.

Основные вопросы, рассмотренные комитетом:

- ✓ Проведение финансового анализа эмитентов ценных бумаг на предмет установления лимитов.
- ✓ Рассмотрение вопроса по актуализации проектов внутренних документов: Положение по управлению рисками ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», Положение по управлению операционным риском ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», Положение по управлению рыночным риском ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», Положение по управлению риском потери ликвидности ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», Положение по управлению кредитным риском ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».

В течение 2021 года **комитет по этике** провел 2 заседания.

Основные вопросы, рассмотренные комитетом:

- ✓ Рассмотрение внутренних документов, а именно, Кодекса этики Общества, Кодекса деловой этики работников Общества и Стандартов поведения работников Общества в части необходимости актуализации и внесения изменений.

5.3.3. Заявление Совета директоров о соблюдении принципов корпоративного управления

ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" является публичной компанией, ценные бумаги которой допущены к торгам на ПАО Московская Биржа. ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" стремится следовать рекомендациям, закрепленным в кодексе корпоративного управления Банка России. В Обществе действует Кодекс корпоративного управления ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», который устанавливает стандарты и принципы корпоративного управления, дополняющие требования законодательства РФ и внутренних документов Общества.

5.3.4. Корпоративный секретарь

Ильина Ольга Николаевна - 1974 года рождения, окончила Московский государственный горный университет (1996) и Институт международного права и экономики им. А.С.Грибоедова (2003). С сентября 2003 года является Корпоративным секретарем ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».

Доля в уставном капитале общества – 0,0007%, доля принадлежащих обыкновенных акций Общества – 0,0007%.

Все должности, занимаемые данным лицом за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2003	наст. время	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	Корпоративный секретарь
2001	2016	Открытое акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	Заместитель начальника бэк-офиса
2003	наст. время	ООО «РУСС-ИНВЕСТ БРОКЕР»	Заместитель Генерального директора по совместительству
2013	2016	ООО «НОВОДЕВИЧИЙ»	Генеральный директор по совместительству

Сделок по приобретению или отчуждению акций Общества в течение 2021 года не происходило.

5.4. Президент-Генеральный директор

Согласно Уставу Общества, Президент Генеральный директор Общества назначается Советом директоров Общества сроком на 5 (пять) лет.

Бычков Александр Петрович (краткая информация приведена в разделе «Состав Совета директоров»).

Сведения о вознаграждении Президента Генерального директора.

Согласно Уставу ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», утвержденному Общим годовым собранием акционеров, вознаграждение Президента Генерального директора определяется следующими условиями: «Права и обязанности, размер оплаты услуг Президента Генерального директора определяются трудовым договором, заключаемым им с Обществом. Трудовой договор от имени Общества подписывается Председателем Совета директоров Общества. Условия трудового договора с Президентом Генеральным директором утверждаются Советом директоров Общества».

5.5. Правление

В соответствии с Уставом Общества - Правление Общества – коллегиальный исполнительный орган, организующий выполнение решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества. Количественный и персональный состав Правления утверждается решением Совета директоров Общества.

К компетенции Правления Общества относится:

- выработка финансово-экономической и тарифной политики Общества, утверждение процентных ставок, тарифов и цен на оказываемые Обществом услуги;
- разработка предложений по основным направлениям деятельности Общества, в том числе проектов бюджетов, бизнес-планов, стратегий и программ развития Общества;
- утверждение правил внутреннего трудового распорядка Общества;
- подготовка материалов и проектов решений по вопросам, подлежащим рассмотрению на Общем собрании акционеров и Совете директоров Общества, в том числе выработка предложений по совершению сделок, одобрение которых относится к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества;
- определение перечня сведений, составляющих коммерческую и служебную тайну, порядка хранения и передачи такой информации;
- одобрение сделок с недвижимостью, получения Обществом кредитов, если указанные сделки не относятся к крупным сделкам и их совершение не относится к обычной хозяйственной деятельности акционерного общества;
- утверждение внутренних документов, регламентирующих вопросы, входящие в компетенцию Правления Общества, за исключением документов, утверждаемых Общим собранием акционеров, Советом директоров Общества и Президентом - Генеральным директором Общества;
- внесение предложений в повестку дня Общего собрания акционеров, проводимого в дочерних обществах, в которых Общество является единственным акционером;
- принятие решения по выдаче займов сотрудникам Общества, за исключением членов Правления и Совета директоров Общества;
- рассмотрение отчета о результатах реализации Правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма Общества и рекомендуемых мерах по улучшению системы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.
- делегирование представителей Общества на съезды некоммерческих общественных организаций;
- иные вопросы, предусмотренные законодательством Российской Федерации, настоящим Уставом и внутренними документами Общества.

Состав Правления, избранный Советом директоров 18 июня 2021 года.

Бычков Александр Петрович – **Председатель Правления** (краткая информация приведена в разделе «Состав Совета директоров»).

Арутюнян Александр Тельманович (краткая информация приведена в разделе «Состав Совета директоров»).

Серебрякова Наталия Игоревна - 1975 года рождения, окончила Московский государственный институт электроники и математики (технический университет) по специальности "Прикладная математика" (1998) и "Менеджмент" (1999), имеет степень мастера делового администрирования - финансовый менеджмент (МИРБИС, 2009). Имеет аттестат профессионального бухгалтера ИПБ РФ (2002) и диплом ДипИФР АССА (2015). В настоящее время является Главным бухгалтером ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ". Доли в уставном капитале Общества не имеет.

Все должности, занимаемые данным лицом за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2015	2017	Общество с ограниченной ответственностью «Спектр Инвест»	заместитель генерального директора по экономике и финансам
2017	2018	Акционерное общество "Негосударственный пенсионный фонд «Лукойл-Гарант»	начальник отдела отчетности Управления учета и сводной отчетности Департамента бухгалтерского учета и налогообложения
2018	2019	Общество с ограниченной ответственностью "Информаудитсервис Консалтинг и Аутсорсинг"	старший консультант
2019	наст. время	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	главный бухгалтер

2019	наст. время	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	Член Правления
------	-------------	---	----------------

За 2021 год было проведено 7 заседаний Правления.

Основные вопросы, рассмотренные Правлением в 2021 году:

- ✓ Рассмотрение Отчета о результатах реализации Правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения и рекомендуемых мерах по улучшению системы ПОД/ФТ/ФРОМУ.
- ✓ О предоставлении займов сотрудникам.
- ✓ Об утверждении изменений в Регламент оказания ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" брокерских услуг на рынке ценных бумаг и срочном рынке.

Сведения о вознаграждении членов Правления:

Система вознаграждения членов исполнительных органов Общества регламентируется Политикой выплаты вознаграждения и компенсации расходов членам исполнительных органов ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» и Изменениями и дополнениями в Политику выплаты вознаграждения и компенсации расходов членам исполнительных органов. В соответствии с Политикой выплаты вознаграждения и компенсации расходов членам исполнительных органов ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», утвержденными Советом директоров:

"1.4. Совет директоров устанавливает требования к квалификации и размерам выплачиваемых им вознаграждений и компенсаций, в том числе утверждение общекорпоративных и индивидуальных ключевых показателей деятельности (целей) Президента - Генерального директора (Председателя Правления) и членов Правления Общества на отчетный год, а также утверждение принципов, параметров и условий долгосрочного вознаграждения.

2.6. Размер годовой премии зависит от результата работы Общества и выполнения членами исполнительных органов показателей эффективности, установленных на отчетный период, но не может превышать 0,15 (Ноль целых пятнадцать сотых) процента от чистой прибыли Общества по итогам финансового года.

2.7. Советом директоров Общества утверждаются рекомендованные значения по каждому показателю системы КПЭ на основании утвержденного Стратегического плана.

2.8. Расчет КПЭ производится по следующей формуле:

Индекс КПЭ = Вес КПЭ * Факт : План

Годовая премия рассчитывается как годовой оклад * превышение общего показателя индекса КПЭ (свыше 100%).

2.9. При определении размера годовой премии Совет директоров учитывает отчеты о результатах деятельности исполнительных органов, данные финансовой отчетности, результаты проверок регулирующих органов и аудиторов, выполнение поручений Совета директоров, наличие штрафов и предписаний и прочее. Совет директоров по результатам предварительного рассмотрения Комитетом по кадрам и вознаграждениям принимает решение о выплате/невыплате и размере вознаграждения".

Сведения о вознаграждении членов Правления*:

Вознаграждение за участие в работе органа управления	0
Заработная плата	14 853 767,52
Премии	1 459 334,27
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	16 313 101,79

* - Все суммы в настоящем разделе указаны без вычета применимого налога на доходы физических лиц.

5.6. Органы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью

5.6.1. Система внутреннего контроля

Действующая система внутреннего контроля ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" является многоуровневой:

- ✓ Совет директоров
- ✓ Комитет по финансам и аудиту
- ✓ Правление
- ✓ Отдел внутреннего контроля
- ✓ Отдел финансового мониторинга
- ✓ Отдел внутреннего аудита.

Президент Генеральный директор Общества несет ответственность за организацию работы по управлению рисками и внутреннему контролю в Обществе.

Совет директоров Общества обеспечивает контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, за точным исполнением финансово-хозяйственного плана, достоверностью используемой в Обществе финансовой информации и осуществляет оценку эффективности системы внутреннего контроля и внутреннего аудита Общества, осуществляет контроль за деятельностью Вице-президента-заместителя Генерального директора по внутреннему контролю, осуществляющего внутренний контроль за деятельностью Общества как профессионального участника рынка ценных бумаг в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Комитет по финансам и аудиту содействует эффективному выполнению функций Совета директоров в части контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

Правление рассматривает отчеты о результатах реализации Правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма и рекомендуемых мерах по совершенствованию контроля в этом направлении.

Отдел внутреннего контроля в лице Вице-президента-заместителя Генерального директора по внутреннему контролю осуществляет контроль за соответствием деятельности Общества требованиям законодательства Российской Федерации о рынке ценных бумаг, законодательства Российской Федерации о защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг, законодательства Российской Федерации о рекламе, нормативных правовых актов в сфере финансовых рынков, документов НАУФОР, а также соблюдением внутренних документов Общества, связанных с осуществлением им профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг.

Отдел финансового мониторинга обеспечивает соответствие деятельности Общества требованиям законодательства Российской Федерации о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма.

В течение 2021 года отделом внутреннего аудита ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" проводилась комплексная оценка СУРиВК в составе следующих компонентов: Контрольная среда, Оценка рисков, Контрольные процедуры, Информация и коммуникации, Процедуры мониторинга.

Оценивались следующие принципы: Демонстрация приверженности принципу порядочности и этическим ценностям, Осуществление обязанностей по надзору, Определение структуры, полномочий и ответственности, Демонстрация приверженности принципу компетентности, Установление ответственности, Определение соответствующих целей, Идентификация и анализ рисков, Оценка рисков мошенничества, Определение и анализ значительных изменений, Выбор и разработка контрольных процедур, Выбор и разработка общих средств контроля над технологиями, Реализация посредством политик и процедур, Использование значимой информации, Внутренние коммуникации, Внешние коммуникации, Осуществление непрерывных и/или периодических оценок, Оценка и информирование о недостатках.

В результате проведенной комплексной оценки СУРиВК была признана эффективной и адекватной характеру и масштабам деятельности Общества. Отделом внутреннего аудита были выданы отдельные

специальные рекомендации и предписания руководителям соответствующих подразделений. Результаты проведенной оценки были представлены Совету директоров в рамках вопроса "Оценка эффективности системы внутреннего контроля и внутреннего аудита Общества".

Основные документы:

- ✓ Инструкция о внутреннем контроле
- ✓ Положение о внутреннем аудите
- ✓ Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком;
- ✓ Правила внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения.

5.6.2. Аудитор

Аудиторы Общества выбираются по итогам проведения тендера (открытого конкурса) в соответствии с утвержденным "Порядком проведения тендера (открытого конкурса) по отбору аудиторской организации для осуществления обязательного ежегодного аудита общества". В соответствии с данным Порядком, предметом тендера является осуществление права аудиторских организаций на заключение договора по проведению обязательного ежегодного аудита Эмитента. Результаты тендера имеют значение только для комитета по финансам и аудиту Совета директоров Общества для отбора кандидатуры аудиторской организации на утверждение Общему собранию акционеров Эмитента. Работу по проведению тендера по отбору аудиторских организаций для осуществления обязательного ежегодного аудита ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" осуществляет конкурсная комиссия в составе 5 (Пяти) человек. Персональный состав конкурсной комиссии ежегодно устанавливается Советом директоров Общества, протокол заседания Совета директоров № 08/20-21 от 27.01.2021 г.

На годовом Общем собрании акционеров по итогам 2020 года аудитором Общества на 2021 год избрано Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК»).

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты».**

Сокращенное фирменное наименование (ООО «ФБК»).

Место нахождения: **101990, г. Москва, ул. Мясницкая, д.44/1, стр. 2АБ**

ИНН: **7701017140**

ОГРН: **1027700058286**

Телефон: **(495) 737-5353**

Адрес сайта: **www.fbk.ru**

ООО "ФБК" - одна из ведущих международных организаций, в структуру которой входят независимые аудиторские, налоговые и консультационные фирмы.

По версии рейтингового агентства Эксперт РА, ООО «ФБК» входит в топ-10 крупнейших аудиторских организаций России, и крупнейших аудиторских групп и сетей по итогам 2019 года.

ООО «ФБК» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация "Содружество".

ООО «ФБК» не оказывало Обществу неаудиторские услуги.

Стоимость услуг составила - 2 880 000 рублей, включая НДС.

5.7. Существующие риски и меры, принимаемые для их снижения

Действующие внутренние нормативные документы ПАО «РУСС-ИНВЕСТ» в сфере управления рисками разработаны в соответствии с требованиями Национальной ассоциации участников фондового рынка (НАУФОР) и учитывают наиболее значимые факторы рисков, с которыми сталкивается Общество. В соответствии со стандартами НАУФОР в области управления рисками профессиональных участников фондового рынка разработаны внутренние документы по управлению и контролю за основными видами рисков:

- «Положение по управлению рыночным риском»
- «Положение по управлению кредитным риском»;

- «Положение по управлению операционным риском»;
- «Положение по управлению риском потери ликвидности».

В Компании выстроена многоуровневая система управления рисками. В частности, при совете директоров действует Комитет по управлению рисками, который осуществляет подготовку предложений для Президента-Генерального директора по рекомендациям на установление и изменение лимитов по всем выявленным рискам Компании. Контроль за соблюдением лимитов осуществляет отдел по управлению рисками. Руководители структурных подразделений также обеспечивают соблюдение внутренних документов, регулирующих вопросы управления рисками.

Общество придерживается консервативного подхода в управлении рисками и стремится поддерживать высокий уровень диверсификации активов. На величину лимитов оказывают влияние различные факторы: размер эмитента, его финансовое положение, платёжеспособность и ликвидность его баланса, уровень корпоративного управления, перспективы сектора в котором работает эмитент, его бизнес-стратегия и другое. Главным является фактор его кредитного качества. В случае ухудшения финансовых показателей контрагентов и эмитентов или высокой вероятности такого ухудшения в перспективе, принимаются меры (решение) о сокращении или полном закрытии лимита на данный эмитент.

Отрасль, в которой функционирует ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», и, следовательно, само Общество, подвержены влиянию самых различных видов рисков. Сохранение и ужесточение режима взаимных санкций между Россией и странами западной Европы и США на фоне выросшей внешнеполитической напряжённости формируют один из ключевых факторов внешнего риска. Отток капитала с российского рынка в результате санкций сказывается на снижении рыночной стоимости ценных бумаг, в том числе находящихся в портфеле Компании.

Значительное влияние оказывает также конъюнктура на ведущих мировых фондовых рынках. Американский индекс Standard & Poor's 500 в отчётном периоде второй год подряд обновляет исторические максимумы. За последние 10 лет данный индекс лишь дважды из восьми лет заканчивал год со снижением. Поддержку самому длительному растущему тренду на американском фондовом рынке оказала изменяющаяся риторика представителей Федеральной Резервной Системы (ФРС) США, которые в условиях появления пандемии коронавируса COVID-19 пошли на беспрецедентные меры по стимулированию американской экономики и потребительского спроса в США. В тоже время необходимо отметить, что на индекс Standard & Poor's 500 оказали давление прогнозы снижения темпов роста мировой экономики и всё более и более усилившиеся противоречия между США, Китайской Народной Республикой и Европой по вопросам глобальной торговли. Отдельной строкой необходимо отметить, что после Brexit в странах Старого Света сформировался комплекс глобальных и региональных проблем, а также факторов риска для мировой экономики.

Падение на мировых фондовых рынках скажется и на снижении стоимости российских ценных бумаг. Но как показывает история прошлых периодов, в более значимой перспективе и степени одним из ключевых факторов риска остаётся риск снижения ликвидности российского фондового рынка в целом. Резкое ухудшение ситуации на рынке ценных бумаг может привести к отказу некоторых контрагентов от исполнения своих обязательств и, соответственно, к убыткам для Компании.

Рост рыночного риска в виде снижения стоимости активов Компании может увеличиваться в периоды спада мировой экономики, падения цен на мировом рынке сырья и металлов и ухудшения социально-экономической и политической ситуации внутри России. Для снижения влияния указанных рисков на стоимость активов Компания осуществляет действия, направленные на увеличение доли наиболее ликвидных и менее рискованных финансовых инструментов (облигации или инструменты денежного рынка), уменьшения доли спекулятивных активов (акции и инструменты срочного рынка).

Значительное влияние на финансовое положение Компании оказывают валютные риски. Сохранение одних из самых высоких в мире реальных процентных ставок Банком России, в совокупности с высокими ценами на нефть, привели к резкому росту курса американского доллара по отношению к курсу российского рубля в начале 2020 года, а затем к концу года снижению стоимости валюты по отношению к российскому рублю.

Ситуация в российской экономике и на товарных рынках обуславливают риск продолжения значительной курсовой динамики на внутреннем валютном рынке и потенциал дальнейшей девальвации курса российской национальной валюты по отношению к основным мировым валютам. Данные риски сохраняют свою актуальность и в ближайшем будущем. Для минимизации указанных рисков Компания предпринимает действия по повышению диверсификации портфеля, как в плане географии инвестиций, так и в разрезе валют и финансовых инструментов.

В целях предотвращения возникновения убытков, которые могут возникнуть при отказе корпоративных заёмщиков от своевременного погашения своих обязательств (облигаций), Компания устанавливает предельный лимит заимствований в расчёте на каждого заёмщика. ПОА «ИК РУСС-ИНВЕСТ» в случае наступления фактов неисполнения обязательств предпримет все необходимые меры для погашения возникшей по вине эмитентов задолженности, используя, в том числе, и процедуры банкротства по отношению к несостоятельным должникам.

Таблица 1. Управление основными рисками ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

Наименование	Описание	Действия
Рыночный риск	Под рыночным риском понимается риск возникновения у Общества расходов (убытков) вследствие неблагоприятного изменения рыночной стоимости финансовых инструментов или иных активов, в которые инвестированы средства Общества или средства, предоставленные ему в качестве обеспечения исполнения обязательств.	<ul style="list-style-type: none"> ✓ С целью обнаружения возможностей проявления рыночного риска Общество производит оценку чистой позиции и расчет открытых позиций отдельно по долговому и долевым субпортфелям, а также по торговому портфелю в целом не реже одного раза по итогам торгового дня. В случаях необходимости период проведения оценки и расчёта может быть сокращён. ✓ Оценка рыночного риска проводится на уровне отдельных субпортфелей. В зависимости от сложившейся структуры долгового субпортфеля проводится расчет показателей чувствительности к изменению процентных ставок по отдельным сегментам долгового рынка. В целях оценки рыночного риска по долевым субпортфелю рассчитывается стоимость под риском (VaR) долевого субпортфеля. При проведении расчета стоимости под риском (VaR) в качестве базовых параметров используются уровень доверительной вероятности в 99,0% и временной горизонт 10 дней. Также могут использоваться иные параметры доверительного интервала и временного горизонта. ✓ Оценка чувствительности собственного портфеля Общества в зависимости от единовременных значительных изменений рыночных условий (стресс-тестирование) проводится не реже одного раза в полугодие. Стресс-тестирование включает в себя компоненты как количественного, так и качественного анализа. Количественный анализ направлен, прежде всего, на определение возможных колебаний основных макроэкономических показателей и оценку их влияния на различные составляющие активов Общества. С помощью методов количественного анализа определяются вероятные стрессовые сценарии. Качественный анализ акцентирован на двух основных задачах стресс-тестирования: 1.) оценка способности капитала Общества компенсировать возможные крупные убытки; 2.) определение комплекса действий, которые должны быть предприняты Обществом для снижения уровня рисков и сохранения капитала. ✓ Основной методикой стресс тестирования является сценарный анализ (на основе исторических или гипотетических событий). Также проводится анализ чувствительности портфеля активов к изменению факторов риска и рассчитываются максимальные потери.

		<p>✓С целью ограничения рыночных рисков Общество устанавливает систему лимитов отдельно по коротким и длинным позициям по всем видам финансовых инструментов, входящих в состав торгового портфеля, субпортфелям и торговому портфелю в целом.</p>
Кредитный риск	<p>Под кредитным риском понимается риск возникновения расходов (убытков) Общества вследствие неисполнения, несвоевременного либо неполного исполнения должником финансовых обязательств перед Обществом в соответствии с условиями договора.</p>	<p>✓ В целях обнаружения кредитного риска Общество осуществляет следующие действия:</p> <ul style="list-style-type: none"> • проводит оценку кредитного риска в отношении отдельных операций, контрагентов, в том числе клиентов и эмитентов, а также в отношении деятельности в целом (оценка не проводится в отношении операций, связанных с совершением маржинальных сделок или сделок, влекущих возникновение и увеличение непокрытой или временно непокрытой позиции); • проводит анализ предлагаемых потенциальным клиентам продуктов и услуг с точки зрения возможного возникновения случаев реализации кредитного риска (кредитных событий); • изучает используемые технологии совершения операций с ценными бумагами и иными финансовыми инструментами и осуществления расчетов с контрагентами, а также иными профессиональными участниками рынка ценных бумаг, обеспечивающими совершение операций с ценными бумагами и иными финансовыми инструментами и осуществление расчетов (организаторы торговли, кредитные организации, расчетные депозитарии и др.) под углом зрения возможного возникновения кредитных событий; • изучает и обобщает информацию о случаях возникновения кредитных событий в Обществе, на рынке ценных бумаг и финансовом рынке в целом. <p>✓ Вероятность кредитных событий, связанных с отдельными контрагентами, оценивается по результатам комплексного и объективного анализа информации о контрагентах. Общество принимает все разумные усилия для получения объективной информации о контрагентах. Отсутствие информации о контрагенте рассматривается как негативный фактор при осуществлении оценки.</p> <p>✓ Оценка кредитного риска производится Обществом в составе комплексной оценки всех рисков, присущих контрагенту, не реже 1 раза в год.</p> <p>✓ Классификация контрагентов по вероятности наступления кредитного события проводится по установленным категориям кредитного качества контрагентов</p> <p>✓ Общество с целью ограничения кредитных рисков устанавливает систему лимитов по всем видам операций и контрагентам, являющимся источником кредитного риска</p> <p>✓ Общество устанавливает специальные меры и процедуры контроля за кредитным качеством активов, предоставленных в качестве обеспечения или гарантий</p>
Риск потери ликвидности	<p>Под риском потери ликвидности понимается риск возникновения расходов (убытков) Общества вследствие недостаточности имущества в распоряжении Общества для удовлетворения требований его кредиторов</p>	<p>✓ Основной целью управления риском потери ликвидности является достижение оптимального баланса между риском и доходностью для Общества при соблюдении норм законодательства и положений Устава</p>

	<p>по передаче этого имущества в установленный срок.</p>	<p>Общества, а также выработки адекватных стимулов для деятельности органов управления Общества, его структурных подразделений и отдельных работников. Управление риском потери ликвидности направлено на повышение надежности финансового состояния Общества, его деловой репутации.</p> <p>✓ В целях обнаружения возможных проявлений риска потери ликвидности используются следующие методы:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Анализ сбалансированности по срокам финансовых активов и финансовых обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности Общества. • Анализ разрывов в сроках исполнения финансовых обязательств и получения исполнения по аналогичным обязательствам, связанных с осуществлением профессиональной деятельности Общества. • Изучение доступной ресурсной базы и резервов ликвидности. <p>✓ При оценке риска потери ликвидности определяются следующие величины и показатели:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Величина дефицита (избытка) краткосрочной и текущей ликвидности на торгах • Показатель краткосрочной ликвидности <p>✓ Общество с целью ограничения риска потери ликвидности, исходя из масштабов и специфики профессиональной деятельности на финансовом рынке, устанавливает систему лимитов (предельный размер) по величинам и показателям ликвидности, а также:</p> <ul style="list-style-type: none"> • устанавливает предельный размер кредиторской задолженности Общества (в процентах от валюты баланса); • использует иные инструменты управления риском ликвидности.
<p>Операционный риск</p>	<p>Риск возникновения последствий, влекущих в том числе приостановление или прекращение оказания услуг, а также возникновения расходов (убытков) Общества, обусловленных сбоями в работе программно-технических средств, несоответствием их функциональных возможностей виду деятельности, характеру и масштабу совершаемых операций Общества, нарушениями процедур проведения внутренних операций или неэффективностью указанных процедур, некорректными действиями или бездействием работников Общества и (или) воздействием внешних событий</p>	<p>✓ Основной целью управления операционным риском является минимизация вероятности наступления событий операционного риска и нивелирование потерь Общества и его клиентов от данных событий.</p> <p>✓ В целях идентификации операционного риска Общество использует следующие методы:</p> <ul style="list-style-type: none"> • анализ доступных сведений и информации, включая описание случаев реализации операционного риска; • ежегодное проведение самооценки путем анкетирования структурных подразделений; • анализ структуры корпоративного управления и бизнес-процессов Общества; • проверка условий работы работников (сотрудников) Общества. <p>✓ По каждому выявленному потенциальному или фактически реализовавшемуся факту операционного риска (группе однотипных рисков) владелец риска совместно с Ответственным сотрудником по СУР составляет формализованное описание операционного риска.</p> <p>✓ К основным методам управления операционным риском (способам его минимизации) относятся:</p> <ul style="list-style-type: none"> • организация системы внутреннего контроля;

		<ul style="list-style-type: none"> • разработка внутренних правил и процедур проведения операций; • контроль за соблюдением установленных правил и процедур; • разработка и реализация контрольных мероприятий по снижению уровня операционного риска; • автоматизация процессов; • разработка плана действий в случае непредвиденных ситуаций с информационным оборудованием и программным обеспечением; • повышение квалификации работников. <p>✓ В Компании реализован комплекс мер по снижению последствий реализации эпидемиологического риска, имевшего особую актуальность в отчетном году:</p> <ul style="list-style-type: none"> • сохранение 100% заработной платы; • организация удаленной работы для сотрудников; • введение режима использования средств индивидуальной защиты, приборов контроля, дезинфицирующих средств при работе в офисе; • организация выборочного тестирования сотрудников на COVID-19.
Регуляторный риск	<p>Риск возникновения у Общества расходов (убытков) и (или) иных неблагоприятных последствий в результате его несоответствия или несоответствия его деятельности требованиям законодательства Российской Федерации о рынке ценных бумаг, базовых и внутренних стандартов саморегулируемой организации в сфере финансового рынка, членом которой является Общество, учредительных и внутренних документов Общества, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также в результате применения мер воздействия со стороны надзорных органов.</p>	<p>✓ Управление регуляторным риском осуществляется Вице-Президентом-заместителем Генерального директора по внутреннему контролю в соответствии с Приказом ФСФР России от 24.05.2012 № 12-32/пз-н «Об утверждении Положения о внутреннем контроле профессионального участника рынка ценных бумаг».</p> <p>✓ В рамках стратегии управления данным риском Компания:</p> <ul style="list-style-type: none"> • реализует мероприятия, направленные на соблюдение требований действующего законодательства; • обеспечивает защиту своих интересов при проведении проверок контролирующими органами; • включает в договорную документацию условий, обеспечивающих защиту интересов Компании; • реализует мероприятия по противодействию коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансирования терроризма и финансирования распространения оружия массового уничтожения; • реализует меры по противодействию неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком; • осуществляет своевременное и достоверное раскрытие информации в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации; • организует обучение своих сотрудников по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения.

5.8. Существенные аспекты модели и практики корпоративного управления в ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" является публичным акционерным обществом с количеством акционеров более 2 миллионов. Акции ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" допущены к торгам на ПАО Московская Биржа, что накладывает повышенные требования к корпоративному управлению Общества.

Основными принципами корпоративного управления в ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" являются:

- ✓ соблюдение всех норм действующего законодательства и внутренних нормативных документов Общества.
- ✓ обеспечение всем акционерам реальной возможности осуществления своих прав, связанных с участием в деятельности Общества.
- ✓ равное отношение ко всем своим акционерам. Все акционеры должны иметь возможность получать эффективную защиту своих прав в случае их нарушения.
- ✓ осуществление Советом директоров стратегического управления деятельностью Общества и эффективный контроль с его стороны за деятельностью исполнительных органов Общества, а также подотчетность Совету директоров Обществу собранию акционеров.
- ✓ осуществление исполнительными органами разумного, добросовестного и исключительно в интересах Общества эффективного руководства деятельностью Общества, включая их подотчетность Совету директоров Общества.
- ✓ своевременное раскрытие полной и достоверной информации об обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, структуре собственности и управления в целях обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами.
- ✓ соблюдение предусмотренных законодательством прав заинтересованных лиц, в т.ч. работников Общества.
- ✓ поощрение активного сотрудничества Общества и заинтересованных лиц в целях увеличения активов Общества, стоимости акций и иных ценных бумаг Общества.
- ✓ поддержание эффективного контроля за финансово хозяйственной деятельностью Общества.

Руководствуясь Кодексом корпоративного управления и внутренними документами, ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" постоянно развивает и совершенствует систему корпоративного управления. С этой целью в течение 2021 года были предприняты следующие действия:

- ✓ в состав Совета директоров вошли три независимых директора;
- ✓ в состав комитета по финансам и аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям входят только независимые директора;
- ✓ Совет директоров утвердил новый Стратегический план на 2022-2024 гг.;
- ✓ утверждены изменения и дополнения в Кодекс корпоративного управления ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ».
- ✓ на годовом Общем собрании акционеров по итогам 2020 года утверждена новая редакция Устава ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ", а также новые редакции Положения о Совете директоров, Положение о порядке созыва и проведения Общего собрания акционеров, Положение о Президенте - Генеральном директоре, Положение о Правлении.

Оценка соблюдения принципов корпоративного управления осуществляется комитетом по финансам и аудиту согласно утвержденной новой редакции Положения о комитете по финансам и аудиту. В соответствии с данным Положением к функциям комитета относятся:

- ✓ контроль за надежностью и эффективностью функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля, системы корпоративного управления, включая оценку эффективности процедур управления рисками и внутреннего контроля Общества, практики корпоративного управления и подготовку предложений по их совершенствованию;
- ✓ анализ и оценка исполнения политики в области управления рисками и внутреннего контроля;
- ✓ контроль процедур, обеспечивающих соблюдение Обществом требований законодательства, а также этических норм, правил и процедур Общества, требований бирж;
- ✓ анализ и оценка исполнения политики в области управления конфликтом интересов;
- ✓ контроль за соблюдением Информационной политики Общества.

Методология оценки эффективности практики корпоративного управления включает в себя соответствие рекомендаций Кодекса корпоративного управления внутренним документам Общества. В

рамках проведения оценки эффективности практики корпоративного управления проводится анализ соответствия внутренних документов Общества рекомендациям Кодекса корпоративного управления. На основании проведенного анализа вырабатываются рекомендации о реализации принципов Кодекса корпоративного управления. На заседании Совета директоров ежегодно рассматривается вопрос "О практике корпоративного управления".

На основе договора с Компанией Российский институт директоров оказывает услуги по проведению мониторинга практики корпоративного управления, по итогам которого Российский институт директоров присваивает рейтинг корпоративного управления. С 2007 года ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" имеет рейтинг на уровне 7+, что соответствует "Развитой практики корпоративного управления". ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" соблюдает требования российского законодательства в области корпоративного управления, следует большей части рекомендаций российского Кодекса корпоративного поведения и отдельным рекомендациям международной передовой практики корпоративного управления. Описание методики Национального рейтинга корпоративного управления Российского института директоров доступна на сайте: http://rid.ru/nacionalnyj_rejting/metodika_nrku.

Ключевые причины, факторы и (или) обстоятельства, в силу которых не соблюдаются или соблюдаются, но не в полном объеме принципы корпоративного управления, закрепленные Кодексом корпоративного управления

Основной причиной несоблюдения в полном объеме принципов корпоративного управления, является постепенное внедрение и адаптация данных принципов к системе корпоративного управления Общества. Совет директоров ежегодно рассматривает вопрос о практике корпоративного управления ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ", в рамках которого рассматривается вопрос поэтапного внедрения принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления.

Планируемые (предполагаемые) действия и мероприятия Общества по совершенствованию модели и практики корпоративного управления

Общество планирует продолжить адаптировать уставные и внутренние документы Общества с Кодексом корпоративного управления. В частности, в 2022 году планируется продолжать развивать и внедрять принципы и рекомендации Кодекса корпоративного управления с учетом потребностей Общества.

5.9. Информация для акционеров и инвесторов

5.9.1. Акционерный капитал

***Структура акционерного капитала ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»
на 31 декабря 2021 года:***

Количество зарегистрированных лиц (без учета лиц, не имеющих ценных бумаг) – 2 243 917, в том числе:

- ✓ Количество акционеров физических лиц – 2 243 726; 39,6798% от УК;
- ✓ Количество акционеров юридических лиц – 156; 60,3179 % от УК;
- ✓ в том числе количество номинальных держателей – 7; 0,8957 % от УК;
- ✓ Количество совместных владельцев – 34; 0,0020 % от УК;
- ✓ Количество счетов неустановленных лиц – 1; 0,0003 % от УК.

***Список акционеров, владеющих
более 1 % акций ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»***

Общество с ограниченной ответственностью «Компания «ПАРАГОН» – 19,92%

Общество с ограниченной ответственностью «КАСТОДИАН» – 19,42%

Общество с ограниченной ответственностью «ИНБРОКО» – 19,39%

5.9.2. Дивидендная политика, в том числе отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Компании

Компания осуществляет выплату дивидендов в соответствии с Положением о дивидендной политике ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», разработанным в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом, и ее внутренними документами.

Положение о дивидендной политике ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», утвержденное Советом директоров Общества (Протокол № 08/15-16 от 28.12.2015 г.) имеет своей целью определение стратегии Совета директоров Общества по выработке рекомендаций о размере дивидендов по акциям ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», условиях и порядке их выплаты, а также информирование акционеров и иных заинтересованных лиц (потенциальных инвесторов и профессиональных участников рынка ценных бумаг) о дивидендной политике Общества. Дивидендная политика Общества основывается на балансе интересов Общества и его акционеров, на повышении инвестиционной привлекательности Общества, на уважении и соблюдении прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и его внутренними документами.

Совет директоров Общества при определении рекомендуемого Общему собранию акционеров размера дивидендов (в расчете на одну акцию) и соответствующей доли чистой прибыли Общества, направляемой на дивидендные выплаты согласно п.4.2. Положения о дивидендной политике ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» основывается на предложении комитета по стратегии и устойчивому развитию Совета директоров Общества.

В соответствии с п. 3.2. Положения о дивидендной политике ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»: Совет директоров исходит из того, что сумма средств, рекомендуемая на дивидендные выплаты акционерам, должна составлять не менее 15 % (Пятнадцати процентов) чистой прибыли, определяемой на основе финансовой отчетности, составленной по Российский стандартам финансовой отчетности, а также ориентируется на показатели чистой прибыли, определяемой на основе консолидированной финансовой отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), при этом руководствуясь требованиями Российского законодательства.

Выплата дивидендов согласно Федеральному закону "Об акционерных обществах" должна произойти одновременно всем акционерам Общества. Для справки: по состоянию на 31 декабря 2020 года в реестре Общества зафиксировано – 2 243 917 зарегистрированных лиц (без учета лиц, не имеющих ценных бумаг). Подавляющее число акционеров не исполняют свои обязанности по обновлению информации об анкетных данных, в том числе по актуализации данных о реквизитах и месте регистрации.

Согласно Федеральному закону "Об акционерных обществах" "срок выплаты дивидендов номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров, не должен превышать 10 рабочих дней, а другим зарегистрированным в реестре акционеров лицам - 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов". Таким образом, существует большой риск невыплаты в срок и в полном объеме начисленных дивидендов, что влечет за собой санкции и административные штрафы. Кроме того, накладные расходы значительно превысят сумму дивидендов, что впоследствии может повлиять на финансовое положение компании.

В соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" 29 апреля 2021 года на заседании Совета директоров (наблюдательного совета) ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» протокол № 13/20-21 от "30" апреля 2021 года в вопросе: Распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов) и убытков ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» по итогам 2020 года было принято решение рекомендовать годовому Общему собранию акционеров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» в 2021 году принять решение не выплачивать дивиденды по результатам 2020 года.

15 июня 2021 года годовое Общее собрание акционеров ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ", следуя рекомендациям Совета директоров, приняло решение: Дивиденды по акциям ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" по итогам 2020 года не выплачивать. (см. табл. 2, 3).

Таблица 2. Размер начисленных и выплаченных Обществом дивидендов в период с 2011 по 2021 годы

Дивиденды	2011 г. (за 2010 г.)	2012 г. (за 2011 г.)	2013 г. (за 2012 г.)	2014 г. (за 2013 г.)	2015 г. (за 2014 г.)	2016 г. (за 2015 г.)	2017 г. (за 2016 г.)	2018 г. (за 2017 г.)	2019 г. (за 2018 г.)	2020 г. (за 2019г.)	2021 г. (за 2020г.)
Общий размер дивидендов, млн. руб.	109,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Размер дивиденда на одну акцию, руб.	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Дивиденды (% от чистой прибыли)	40,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Дата объявления	07.06.2011	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

Источник: ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

Таблица 3. Дивидендная история ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

	2010	2011 ¹	2012	2013 ³	2014 ⁴	2015	2016 ⁶	2017 ⁷	2018 ⁸	2019 ⁹	2020 ¹⁰
Общая сумма объявленных дивидендов, руб.	109 000 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
% от чистой прибыли	40,17%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Размер дивиденда на одну обыкновенную акцию, руб.	1,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Размер чистой прибыли (убытка), руб.	271 348 901,21	(273 117 523, 68)	15 282 695,02	195 164 438,99	445 800 840,08	784 658 846,93	(37 761 644, 67)	(259 032 886, 91)	309 262 794,26	(174 643 825,95)	420 361 331,83

Источник: ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

1. По итогам 2011 года Обществом был получен чистый убыток в размере 273 117 523,68 руб.
2. По итогам 2012 года Обществом была получена прибыль в размере 15 282 695,02 руб.
3. По итогам 2013 года Обществом была получена прибыль в размере 195 164 438,99 руб.
4. По итогам 2014 года Обществом была получена прибыль в размере 445 800 840,08 руб.
5. По итогам 2015 года Обществом была получена прибыль в размере 784 658 846,93 руб.
6. По итогам 2016 года Обществом был получен чистый убыток в размере 37 761 644, 67 руб.
7. По итогам 2017 года Обществом был получен чистый убыток в размере 259 032 886, 91 руб.
8. По итогам 2018 года Обществом была получена прибыль в размере 309 262 794,26 руб.
9. По итогам 2019 года Обществом был получен чистый убыток в размере 174 643 825,95 руб.
10. По итогам 2020 года Обществом была получена прибыль в размере 420 361 331,83 руб.

Таблица 4. Сведения о начисленных (объявленных) и неустребованных дивидендах ПАО «РУСС-ИНВЕСТ».

Год	Дата принятия решения ОСА	Размер дивиденда на одну обыкновенную акцию, руб.	Сумма дивидендов, начисленная по акциям по итогам отчетного года	Выплачено на 31.12.2020г.	Сведения о наличии распределенных, но не выплаченных дивидендах
2010	07.06.2011	1,00	109 000 000,00	62 708 360,21	46 291 639,79
2011	05.06.2012	0,00	0,00	0,00	0,00
2012	05.06.2013	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	03.06.2014	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	03.06.2015	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	08.06.2016	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	05.06.2017	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	05.06.2018	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	04.06.2019	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	02.06.2020	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	15.06.2021	0,00	0,00	0,00	0,00

Источник: ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

*Общее годовое собрание акционеров ОАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» по итогам 2011 года приняло решение не выплачивать дивиденды по итогам 2011 года.

*Общее годовое собрание акционеров ОАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» по итогам 2012 года приняло решение не выплачивать дивиденды по итогам 2012 года.

*Общее годовое собрание акционеров ОАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» по итогам 2013 года приняло решение не выплачивать дивиденды по итогам 2013 года.
*Общее годовое собрание акционеров ОАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» по итогам 2014 года приняло решение не выплачивать дивиденды по итогам 2014 года.
*Общее годовое собрание акционеров ОАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» по итогам 2015 года приняло решение не выплачивать дивиденды по итогам 2015 года.
*Общее годовое собрание акционеров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» по итогам 2016 года приняло решение не выплачивать дивиденды по итогам 2016 года.
*Общее годовое собрание акционеров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» по итогам 2017 года приняло решение не выплачивать дивиденды по итогам 2017 года.
*Общее годовое собрание акционеров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» по итогам 2018 года приняло решение не выплачивать дивиденды по итогам 2018 года.
*Общее годовое собрание акционеров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» по итогам 2019 года приняло решение не выплачивать дивиденды по итогам 2019 года.
*Общее годовое собрание акционеров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» по итогам 2020 года приняло решение дивиденды по акциям ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» по итогам 2020 года не выплачивать.

В соответствии с решением Совета директоров акционеры ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» смогли осуществить свое право на участие в годовом Общем собрании по итогам 2020 года путем заполнения электронной формы бюллетеня для голосования на сайте ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" в информационно - телекоммуникационной сети "Интернет" (сервис удаленного голосования E-voting).

Полный список документов, регулирующих дивидендную политику Общества, а также Устав Общества доступны на корпоративном сайте ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» www.russ-invest.com.

5.9.3. Рынок акций Компании

Обыкновенные акции ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» (государственный регистрационный номер выпуска – 1-01-00409-А от 13.04.2004 года) торгуются на крупнейших российских биржах с 2006 года и находятся в разделе «третий уровень» Списка ценных бумаг, допущенных к торгам ПАО «Московская Биржа». Акции Компании торгуются на бирже с 2006 года и по настоящее время. Параметры выпуска акций Общества:

- Тип ценных бумаг – акции обыкновенные;
- Государственный регистрационный номер выпуска – 1-01-00409-А от 13.04.2004 года;
- Торговый код – RUSI;
- ISIB код – RU000A0JQ9W5;
- Общий объём выпуска акций Общества – 109 000 000 штук;
- Номинальная стоимость – 1,0 рубль;
- Группа инструментов – EQIN;
- Сектор – EQ-N;

С 15 ноября 2011 года на основании Распоряжения ПАО «Московская Биржа» № 1263-р акции Общества были допущены к торгам в процессе обращения без прохождения процедуры листинга путём включения в раздел «перечень внесписочных ценных бумаг» Списка ценных бумаг, допущенных к торгам в ПАО «Московская Биржа».

С 8 октября 2014 года на основании Распоряжения ПАО «Московская Биржа» № 1164-р акции Общества были переведены в раздел «Второй уровень» списка ценных бумаг, допущенных к торгам ПАО «Московская Биржа» из раздела «Третий уровень».

С 3 июля 2017 года на основании Приказа Председателя Правления ПАО «Московская Биржа» № 1115-од от 23 июня 2017 года принято решение перевести из раздела «Второй уровень» в раздел «Третий уровень» Списка ценных бумаг, допущенных к торгам в ПАО «Московская Биржа», в связи с получением Биржей рекомендации СовеЩательного органа (Экспертного совета по листингу) об исключении ценных бумаг из Второго уровня.

Решение о переводе ценных бумаг в третий уровень листинга принято руководством ПАО «Московская Биржа» в отсутствие каких-либо нарушений правил листинга со стороны ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».

Акции компании ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» за период с 31.12.2020 по 01.01.2022 продемонстрировали рост. Начало 2021 года акции ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» отметили уровнем в 38,1 рубля, который был

зафиксирован по итогам торгов в фондовой секции Московской Биржи 05 января 2021 года. Завершили 2021 год акции Общества на уровне в 49,3 рубля за одну акцию, который был зафиксирован на торгах в фондовой секции Московской Биржи 30 декабря 2021 года.

При этом общая динамика акций компании ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» выглядит достаточно волатильной. Необходимо признать, что в рамках второго квартала 2021 года акции Общества продемонстрировали существенный рост, но по итогам всего 2021 года этот рост был нивелирован общей динамикой и тенденциями, протекавшими в 2021 году на российском фондовом рынке.

В период с 18 апреля 2021 года по середину мая 2021 года акции Общества продемонстрировали существенный всплеск волатильности, что можно увидеть на графике динамики акций Общества. Так максимальные значения капитализации акций общества были достигнуты в период с 26.04.2021 по 17.05.2021, когда начиная с 19.04.2021, стоимость одной акции Общества возросла с уровня в 41 рубль за одну акцию эмитента до уровня в 105,5 рублей за одну акцию Общества. Максимальное значение стоимости одной акции Общества было достигнуто на торгах в фондовой секции Московской Биржи именно 28.04.2021, когда с открытия торгов на уровне в 105,5 рублей за одну акцию Общества стоимость акций стала снижаться до среднегодовых значений, зафиксированных на уровне 200-дневной скользящей средней величины на уровне диапазона 39,0 – 43,0 рубля за одну акцию Общества.

Итогом 2021 года для акций Общества стал уровень в 49,3 рубля за одну акцию Общества. Минимальное значение стоимости одной акции Общества за период с января по декабрь 2021 года стала отметка в 38,1 рубля за одну акцию эмитента.

График 7. Динамика цены акций ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» в 2021 году



Источник: www.tradingview.com

5.9.4. Взаимодействие с инвесторами и акционерами

Одним из показателей успешной деятельности публичной компании является то внимание, с которым она относится к вопросу взаимоотношений с инвесторами и акционерами, основываясь на принципах прямого диалога в соответствии с действующим законодательством РФ и общепринятой практикой.

Права акционеров на получение информации обеспечиваются в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», действующим законодательством РФ и Гражданским кодексом РФ, нормативными актами Банка России, применимыми в Обществе, Уставом и внутренними документами ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».

Следуя практике корпоративного управления и заботясь, прежде всего, об интересах акционеров и инвесторов, Компания поддерживает Интернет-сайт ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» на русском и английском языках: www.russ-invest.com. Данный ресурс является средством доведения до всех заинтересованных лиц корпоративной отчетности, внутренних

документов, сведений о руководстве Компании, а также другой необходимой акционерам и инвесторам информации.

На корпоративном сайте существует подраздел «IR-новости», где освещаются наиболее значимые события Общества, которые могут быть интересны акционерам и инвесторам. Акционеры имеют право на получение информации о деятельности Компании в объеме, необходимом для принятия ими взвешенных и обоснованных решений.

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» поддерживает непрерывный диалог с акционерами и инвесторами с целью обеспечения полной информированности о деятельности Компании. Важно отметить, что помимо взаимодействия с заинтересованными лицами через публичные источники информации, Компания всегда готова предоставить ответ, а также необходимую информацию и разъяснения к ней при двустороннем общении (посредством электронных средств связи, почтовой переписки, телефонной связи и личных встреч). Акционеры Общества все более активно используют электронные каналы коммуникации для запросов информации и обратной связи с Компанией, что дает возможность акционерам получать исчерпывающую информацию по интересующим темам. Одним из основных инструментов взаимодействия IR-службы с акционерами Общества является Интернет-сайт, на котором разработан сервис: «Задать вопрос Президенту - Генеральному директору Бычкову А.П., доктору экономических наук», «Задать вопрос Председателю Совета директоров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» Пороховскому А.А.», а также «Задать вопрос Корпоративному секретарю Ильиной О.Н.».

В частности, в процессе осуществления своих прав по акциям ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» акционеры могут сталкиваться с определенными вопросами, которые Компания стремится оперативно решать и (или) предоставлять исчерпывающий ответ. Компания в практике взаимодействия со своими акционерами исходит из того, что именно учет прав и интересов рядового миноритарного акционера является одним из главных факторов, отражающих общий уровень корпоративного управления в Обществе, а также повышающих уровень доверия квалифицированных инвесторов к ценным бумагам Общества.

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» стремится постоянно совершенствовать взаимодействие с инвесторами и акционерами, отслеживая последние изменения законодательства РФ и передовые стандарты в этой области.

С более подробной информацией о взаимодействии ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» с инвестиционным сообществом можно ознакомиться на сайте www.russ-invest.com в разделе [«Инвесторам и акционерам»](#).

6. Устойчивое развитие

6.1. Принципы корпоративной социальной ответственности и устойчивого развития

Управление вопросами устойчивого развития является неотъемлемой частью стратегии компании. В 2021 году был утвержден новый Стратегический план на 2022-2024 гг., где показана существенная роль стратегии и вопросов устойчивого развития.

В 2015 году Совет директоров утвердил Стратегию устойчивого развития Общества, новая редакция которой утверждена в 2020 году.

Управление вопросами устойчивого развития интегрировано в систему корпоративного управления Компании на всех уровнях: Совет директоров, комитеты при Совете директоров, Правление и Президент-Генеральный директор. Руководство Компании уделяет важное внимание совершенствованию корпоративного управления, внедрению его лучших практик и развитию системы управления рисками.

В ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" введена должность Советника Президента - Генерального директора по устойчивому развитию, в Совете директоров действует Комитет по стратегии и устойчивому развитию.

Сбалансированная структура Совета директоров компании соответствует лучшим практикам управления в этой сфере. ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" стремится к увеличению количества независимых директоров в составе Совета директоров. В составе Совета директоров 3 независимых, 3 неисполнительных и 3 исполнительных директора. С 2021 года в Совет директоров входят 4 женщины,

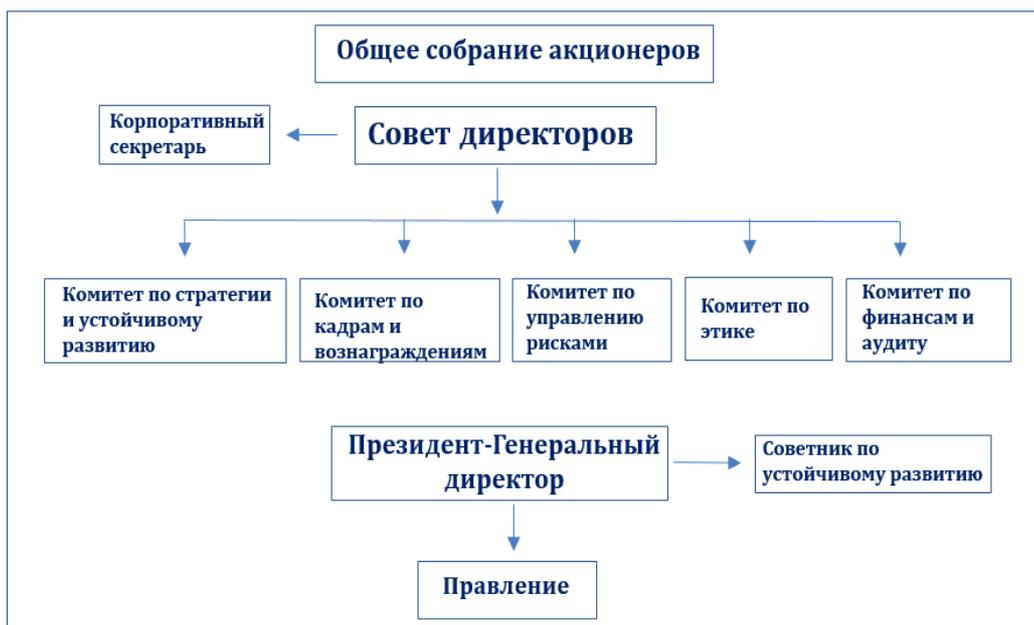
одна из которых возглавляет комитет по управлению рисками, и 5 мужчин, что свидетельствует о гендерном балансе.

В свете современных вызовов и обозначенных Целей устойчивого развития до 2030 года, Компания определила для себя 9 наиболее важных и релевантных целей. Компания действует в соответствии с требованиями Глобального договора ООН и подтверждает свою приверженность поддержке Десяти принципов Глобального договора ООН. Ежегодно компания публикует сообщение о достигнутом прогрессе в практической реализации принципов Глобального Договора ООН.

Компания реализует стратегический подход к управлению ESG-асpekтами. Руководство компании последовательно реализует политику оптимизации расходов и эффективного управления активами и планирует придерживаться ее и в будущем. В 2021 году ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" впервые приняло участие в ESG-рейтинге корпоративного управления. Компания получила высокий рейтинговый уровень В+ . Всего в рейтинге оценивалось 458 компаний, из них 10 получили рейтинг А+, 26 компаний - рейтинг А, 28 компаний - рейтинг В+. Таким образом, ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" попал в 15% (ТОП-65) лучших.

На основе результатов данного рейтинга комитет по стратегии и устойчивому развитию Совета директоров предположил рассмотреть вопросы устойчивого развития Компании в части оценки рисков и взаимодействия с заинтересованными сторонами, что позволят в последующем улучшить позиции Компании в данном рейтинге.

Рис. 1. Система управления устойчивым развитием



Источник: ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

Основные риски, направленные на достижение целей устойчивого развития Компании, связаны с вопросами безопасности и охраны труда, соблюдения экологического, природоохранного и климатического законодательства, социально-трудовых отношений, а также с обеспечением информационной безопасности. Все корпоративные документы и бизнес-процессы компании направлены на минимизацию этих рисков. Долгосрочная стратегия развития социальных программ нацелена, в первую очередь, на повышение качества жизни сотрудников и защиту социально уязвимых слоев населения.

Корпоративные документы в сфере устойчивого развития:

1. Стратегия устойчивого развития (протокол 12/19-20 от 02.03.2020 г.).
2. Политика развития кадрового резерва (протокол 03/16-17 от 08.07.2016 г.).
3. Кодекс этики (протокол 05/16-17 от 30.08.2016 г.).
4. Кодекс деловой этики работников ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» (октябрь 2021 г.).

5. Антикоррупционная политика (протокол 07/13-14 от 12.11.2013 г.), изменения в Антикоррупционную политику (протокол 02/15-16 от 03.07.2015 г.).
6. Социальная декларация (протокол 11/06-07 от 18.01.2007 г.).
7. Экологическая политика (протокол 05/20-21 от 21.09. 2020 г.).
8. Информационная политика (протокол 09/18-19 от 3.12.2018 г.).

6.2. Партнерство в сфере устойчивого развития

ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" является одним из учредителей Ассоциации «Национальная сеть участников Глобального договора по внедрению в деловую практику принципов ответственного ведения бизнеса» («Национальная сеть Глобального договора»). Компания активно участвует в продвижении принципов и ценностей ответственной деловой практики и устойчивого развития.

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» является ответственным корпоративным членом общества. С 2013 года является участником Социальной хартии российского бизнеса, свода основополагающих принципов социально ответственной деловой практики. С 2014 года Президент - Генеральный директор А.П.Бычков входит в состав Правления РСПП.

С 2014 года ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" является участником Антикоррупционной хартии российского бизнеса.

Компания является членом бизнес-объединений и отраслевых ассоциаций: Саморегулируемая организация Национальная ассоциация участников фондового рынка, Ассоциация менеджеров России, Торгово-промышленная палата РФ, Ассоциация европейского бизнеса, Ассоциация "Клуб Франция" (Французская Торгово-Промышленная Палата в России), Российско-Британская торговая палата, Некоммерческое партнерство "Русское общество управления рисками", «Российское партнерство за сохранение климата». Сотрудники компании активно участвуют в деятельности комитетов ассоциаций и бизнес-объединений.

Компания проводит большую работу с заинтересованными сторонами по внедрению и продвижению принципов устойчивого развития и распространению своих инициатив в сфере экологии и сохранения климата.

Президент-Генеральный директор Бычков А.П. входит в Общественный совет при Минэкономразвития РФ, комиссию по устойчивому развитию и комиссию по вопросам инвестиционного климата этого совета. Президент-Генеральный директор Бычков А.П. входил в 2021 году в рабочую группу В-20 по финансам и инфраструктуре. Советник Президента-Генерального директора по устойчивому развитию Долгих Е.И. принимала участие в подготовке первого Добровольного национального обзора достижения Целей устойчивого развития, является членом Совета по нефинансовой отчетности РСПП. Президент-Генеральный директор Бычков А.П. и Советник Президента - Генерального директора по устойчивому развитию Долгих Е.И. входили в состав рабочей группы РСПП по подготовке обновленного текста Социальной хартии российского бизнеса.

17 февраля 2021 года А.П. Бычков выступил с приветственным словом на V ежегодной международной конференции «Устойчивое развитие российских городов: стратегическое видение», которая прошла на площадке НИУ ВШЭ и в онлайн-формате на платформе Zoom.

25 мая 2021 года А.П. Бычков выступил с приветственным словом и докладом на конференции "Перспективы и драйверы устойчивого развития Калужской области и ее городов", его доклад был посвящен возможностям интеграции принципов устойчивого развития в стратегическое планирование Калужской области и ее городов.

Статьи и комментарии Президента-Генерального директора А.П. Быčkoва по тематике устойчивого развития в течение года были опубликованы в ряде СМИ.

6.3. Кадровая политика

Сотрудники являются главной ценностью ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», поэтому Компания стремится создавать наиболее благоприятные условия для их работы. Коллектив Компании состоит из

высокопрофессиональных и лояльных ей специалистов, способных творчески решать поставленные задачи, что является следствием проводимой Компанией политики социальной ответственности перед сотрудниками.

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» уделяет внимание повышению профессионализма своих сотрудников, сотрудники Компании регулярно посещают профессиональные семинары, конференции, форумы с целью обучения.

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» строго соблюдает все требования действующего трудового законодательства. Компания занимает активную позицию в поддержании здоровья сотрудников и продвижении здорового образа жизни. Компания придерживается антитабачной политики. Все сотрудники Компании подключены к системе Добровольного медицинского страхования.

С учетом пандемии COVID-19 Компанией были приняты все необходимые меры по адаптации деятельности Компании к условиям пандемии и по минимизации связанных с пандемией рисков для здоровья сотрудников.

В ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" проведена специальная оценка условий труда на всех рабочих местах, регулярно проводится обучение и проверка знаний требований охраны труда руководителей и специалистов структурных подразделений, актуализируются локальные нормативные акты, содержащие государственные нормативные требования охраны труда.

Общая численность сотрудников Компании по состоянию на 31.12.2021 г. составила 57 человек. Среднесписочная численность в 2021 году - 50 человек. В коллективе Компании работают высококвалифицированные специалисты: 75% сотрудников имеют высшее образование, из них 3 человека - послевузовское образование (кандидатские и докторские степени).

Компания активно использует на практике принципы гендерного равенства. Так, среди всех сотрудников Компании доля женщин составляет 63%, среди руководителей - 68%, а среди специалистов и служащих – 67%.

В октябре 2021 года Президент-Генеральный директор утвердил Кодекс деловой этики работников ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ». Также в отчетном году была начата работа по подготовке Политики по соблюдению прав человека.

В целях поощрения сотрудников за добросовестный и многолетний труд в ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» утверждено Положение о порядке поощрения за стаж непрерывной работы. Данное Положение распространяется на сотрудников Компании, в том числе на работающих в Компании по совместительству, отработавших в Компании 5, 10, 15, 20 и 25 лет.

Политика Компании направлена также на поддержание и создание таких моральных ценностей, как семья, дети. В Компании установлены дополнительные отпуска для сотрудников некоторых категорий.

6.4. Политика в области охраны окружающей среды

В 2020 году Совет директоров утвердил Экологическую политику ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ». Компания имеет низкий уровень прямого негативного воздействия на окружающую среду в связи со спецификой бизнеса, поэтому компания ставит перед собой следующую цель в этой сфере – минимизация негативного воздействия на окружающую среду и сохранение благоприятной окружающей среды для нынешнего и будущих поколений.

Компания в рамках Стратегии устойчивого развития реализует на постоянной основе уже в течение многих лет корпоративную программу по минимизации негативного воздействия на окружающую среду, климат и планету в целом, в которой участвуют все сотрудники.

Компания реализует принципы и внедряет практики «зеленого офиса» в своих помещениях, стремится к формированию экологического мышления у своих сотрудников и повышению уровня знаний работников компании в сфере охраны окружающей среды и обеспечения экологической безопасности.

Минимизация воздействия административно-хозяйственной деятельности ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» на состояние окружающей среды происходит по следующим основным направлениям:

- ✓ **«зеленая» закупочная политика**, предъявляющая универсальные экологические требования к закупаемым компанией товарам, работам и услугам и критерии дружелюбности к окружающей среде для поставщиков;
- ✓ **устойчивое ресурсопользование**, включающее внедрение административных механизмов и технологий, позволяющих осуществлять рациональное потребление электро- и тепловой энергии, воды, бумаги, товарно-материальных ценностей, а также оптимизацию использования служебного автотранспорта;
- ✓ **управление отходами** - меры по сокращению объемов отходов и увеличению доли отходов, направляемых на повторное использование или переработку, а также по поиску альтернативных путей использования выведенного из эксплуатации имущества.

В повседневной деятельности ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" осуществляет мониторинг ограниченного числа экологических показателей и внедряет ресурсосберегающие инициативы. В обществе проводится контроль четырех основных параметров: потребления электроэнергии, тепла, воды и образования твердых отходов. В Компании утвержден "Регламент энергосбережения и повышения энергетической эффективности".

В системе контроля экологических рисков можно выделить три приоритетных направления: энергетика, климат и окружающая среда. На протяжении нескольких лет ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» применяет в своей работе практику ресурсосбережения, а именно: использует энергосберегающие электроприборы и датчики движения для включения электричества в офисах в местах общего пользования. Контроль электропотребления проводится ежедневного. Также компания экономно расходует воду и собирает отходы для последующей безопасной утилизации на производственно-заготовительных предприятиях вторичных ресурсов. Основная масса отходов, образующихся в результате деятельности Компании относится к низким классам опасности. Частично отходы на договорной основе передаются на утилизацию специализированной организации.

В качестве сувениров для контрагентов, клиентов и акционеров Компания заказывает изготовление только из экологически чистых материалов.

Компания уделяет внимание обратной связи с сотрудниками по экологическим вопросам. В рамках экологической ответственности Компания реализует принципы и внедряет практики «зеленого офиса» в своих помещениях, стремится к формированию экологического мышления у своих сотрудников и повышению уровня знаний работников компании в сфере охраны окружающей среды и обеспечения экологической безопасности.

Сотрудники Компании участвуют в проекте «Добрые Крышечки» – это социально-экологический проект по благотворительному сбору пластиковых крышечек для помощи детям с особенностями развития. Проект направлен на оздоровление планеты и помощь подопечным благотворительного фонда «Волонтеры в помощь детям-сиротам».

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» в 11-ый раз стало партнером Часа Земли и внесло финансовую лепту в общее число средств, которые пошли на оплату природоохранных проектов WWF в России. В отчетном году, 26 марта, за день до официального старта акции, коллектив ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» принял решение не пользоваться электроэнергией для освещения своих офисов в течение одного часа. В 2021 году акция «Час Земли» прошла под девизом ОТКРОЙСЯ В #ЧАСЗЕМЛИ и была посвящена теме открытости экологической информации.

Компания проводит большую работу с заинтересованными сторонами по продвижению принципов устойчивого развития и распространению своих инициатив в сфере экологии и сохранения климата. С 2016 года является участником Российского партнерства за сохранение климата.

6.5. Благотворительность

В рамках участия во всемирной акции «Час Земли» ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» безвозмездно передало Всемирному фонду природы (WWF) пожертвования в виде денежных средств на оплату природоохранных проектов WWF в России.

ПАО ИК "РУСС-ИНВЕСТ" традиционно поддерживает регионы, в которых отсутствует достаточная инфраструктура для организации работы с бездомными животными, оказывая помощь частным организациям, эффективно ведущим эту работу. В отчетном году получила новое развитие многолетняя программа ПАО ИК "РУСС-ИНВЕСТ" по системной помощи приютам для безнадзорных животных. В 2021 году была оказана помощь приютам в двух регионах: Калужской и Рязанской областях. В Калужской области поддержаны на текущие нужды и развитие инфраструктуры приюты "Душа Бродяги", "Верные друзья", "Ванечка", "Новый Ковчег", "Трезор" и "Территория кошек" на общую сумму 812 360 рублей (средства были направлены на приобретение корма для собак и кошек, на строительство и обновление вольеров и помещений приютов). В Рязанской области Общество проверило работу и впервые начало оказание системной помощи приютам "МБУ" и "Лучшие друзья" на закупку кормов, стерилизацию животных. В приютах-благополучателях содержится около 3900 собак и около 500 кошек.

6.6. Раскрытие информации в нефинансовых отчетах Компании

Общество стремится соответствовать мировым стандартам корпоративной социальной ответственности, и поддерживает высокий уровень информационной прозрачности. Компания анализирует тенденции и новые требования и рекомендации в области отчетности.

ПАО ИК «РУСС-ИНВЕСТ» к 2021 году выпустило восемь Отчетов об устойчивом развитии. В отчете за отчетный год представляется информация о корпоративной деятельности Компании в период с 01 января по 31 декабря предыдущего года.

Отчеты за 2020 и 2021 годы содержат Стандартные элементы отчетности из Руководства GRI 4 по подготовке отчетности в области устойчивого развития, все нефинансовые отчеты Компании включены в Национальный регистр корпоративных нефинансовых отчетов РСПП. Финансово-экономические показатели представлены по бухгалтерской отчетности, подготовленной в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета.

В 2021 году Банком России опубликованы Рекомендации по раскрытию публичными акционерными обществами нефинансовой информации, связанной с деятельностью таких обществ. В данном документе придается большое значение важности отражения в составе раскрываемой нефинансовой информации взаимосвязей между различными экологическими, социальными и управленческими аспектами деятельности организаций, а также между финансовыми и нефинансовыми факторами, связанными с деятельностью организации.

Большая часть указанных рекомендаций Банка России в том или ином виде нашла свое отражение в нефинансовых отчетах ПАО ИК «РУСС-ИНВЕСТ», часть рекомендаций не вполне применимы к деятельности Общества или не имеют для него приоритетного характера в силу отраслевой специфики его деятельности.

В рамках дальнейшего совершенствования нефинансовой отчетности Компания будет уделять внимание раскрытию более широкого круга аспектов и вопросов в части управления нефинансовыми рисками, взаимодействия с заинтересованными сторонами, указанных в рекомендациях Банка России, а также климатической повестке.

7. Финансы

7.1. Бухгалтерский баланс ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 декабря 2021 г.

Публичное акционерное общество «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ» (ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»)
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 119034, Москва г, Всеволожский пер, дом № 2, корпус 2

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

тыс. руб.

	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2010 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	56	579
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		3 319 850	3 424 767
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	392 332	636 086
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	2 927 518	2 788 681
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		1 791	4 109
6	долговые инструменты	8	-	-
7	долевые инструменты	9	1 791	4 109
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		652 503	822 162
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	-	245 998
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	645 777	574 924
11	дебиторская задолженность	12	6 726	1 240
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	45 185	44 047
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	-	-
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	356 974	412 182
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	-	-
16	Инвестиционное имущество	17	-	-
17	Нематериальные активы	18	3 085	522
18	Основные средства	19	16 755	37 808
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	2 594	2 642
20	Отложенные налоговые активы	48	-	-
21	Прочие активы	20	39 511	31 396
22	Итого активов		4 438 304	4 780 214
Раздел II. Обязательства				
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		-	-
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	-	-

25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	-	-
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		50 946	73 570
27	средства клиентов	23	45 843	61 640
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	3 794	10 854
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	-	-
30	кредиторская задолженность	26	1 309	1 076
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27	-	-
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	25	26
34	Отложенные налоговые обязательства	48	8 512	47 483
35	Резервы - оценочные обязательства	28	3 369	3 477
36	Прочие обязательства	29	6 516	8 082
37	Итого обязательства		69 368	132 638
38	Уставный капитал	30	1 492 376	1 492 376
39	Добавочный капитал		-	-
40	Резервный капитал		109 000	109 000
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	-	-
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		(6 772)	(13 176)
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
44	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		-	-
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27	-	-
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
49	Резерв хеджирования денежных потоков		-	-
50	Прочие резервы		-	-
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		2 774 332	3 059 376
52	Итого капитала		4 368 936	4 647 576
53	Итого капитала и обязательств		4 438 304	4 780 214

25 марта 2022 г.

| Президент – Генеральный директор

А. П. Бычков

7.2. Отчет о финансовых результатах ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»
ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 2021 г.

Публичное акционерное общество «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ» (ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»)
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)
Почтовый адрес 119034, Москва г, Всеволожский пер, дом № 2, корпус 2

Код формы по ОКУД: 0420003
Годовая (квартальная)
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	за 2021г.	за 2020 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		73 663	847 973
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	(23 537)	27 283
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33	(85 565)	81 374
4	процентные доходы	34	170 814	159 991
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		37 593	28 828
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	(4 263)	38 599
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	(31 874)	(10 553)
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	38	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	10 495	522 451
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	3 564	3 524
16	Расходы на персонал	42	(147 096)	(152 839)
17	Прямые операционные расходы	43	(6 496)	(6 237)
18	Процентные расходы	44	(982)	(4 065)
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	45	-	-
20	Общие и административные расходы	46	(72 724)	(71 198)
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-
22	Прочие доходы	47	2 987	589
23	Прочие расходы	47	(165 775)	(81 188)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		(312 859)	536 559
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	27 815	(117 420)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(12 757)	(31 326)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	за 2021г.	за 2020 г.
1	2	3	4	5
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	40 572	(86 094)
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	-	-
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		(285 044)	419 139
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		6 404	1 222
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		-	-
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		-	-
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	19	-	-
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48	-	-
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		6 404	1 222
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		8 005	1 528
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		(1 601)	(306)
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:		-	-
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		-	-
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		-	-
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		-	-
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		-	-
43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска		-	-
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		-	-
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		-	-
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-
50	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
51	восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	за 2021г.	за 2020 г.
1	2	3	4	5
53	переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
58	переклассификация в состав прибыли или убытка		-	-
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка		-	-
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:		-	-
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		-	-
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		-	-
63	переклассификация в состав прибыли или убытка		-	-
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		-	-
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		-	-
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		-	-
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		6 404	1 222
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		(278 640)	420 361

25 марта 2022 г.

Президент – Генеральный директор

А. П. Бычков



Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам Публичного акционерного общества
«ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ» (далее – ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»), состоящей из бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации за 2021 год и отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2021 год, примечаний в составе годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

8.1. Информация об объеме каждого из использованных Обществом в 2021г. видов энергетических ресурсов в натуральном и денежном выражении

Использование энергетических ресурсов

Вид энергетического ресурса	Объем потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объем потребления, тыс. руб.
Бензин автомобильный	24 506,04	литр	1 248,11

Иные виды энергетических ресурсов, помимо указанных в таблице, в отчетном году не потреблялись и не использовались.

8.2. Информация о совершении крупных сделок и сделок с заинтересованностью

В 2021 году ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" не совершались сделки, признаваемые в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иные сделки, на совершение которых в соответствии с Уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок.

В 2021 году ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" совершались сделки, признаваемые сделками, в совершении которых имеется заинтересованность.

Информация о совершенных в 2021 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность:

№ п/п	Вид сделки	Кол-во сделок	Предмет и основные условия	Заинтересованные лица	Орган, принявший решение о согласии на совершении сделки
1	Договор аренды	1	Стороны сделки: Арендодатель – ООО "Нащокин", Арендатор – ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ"; Предмет сделки: договор аренды нежилого помещения между ООО "Нащокин" и ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ". Арендодатель сдает, а Арендатор принимает в аренду часть здания, принадлежащее Арендодателю на праве собственности (Свидетельство о государственной регистрации права от 22.10.2013г., запись регистрации №77-77-11/020/2013-830), расположенного по адресу: г. Москва, Нащокинский пер., д. 5, стр.4, (согласно Приложению №1, являющемуся неотъемлемой частью Договора) для использования под цели, определяемые уставной деятельностью Арендатора. Общая площадь сдаваемых в аренду помещений составляет 570.6 кв.м. и включает: 228,7 кв.м., находящиеся на 2 этаже, 209 кв.м., находящиеся на 1 этаже и 132.9 кв.м., находящиеся на цокольном этаже. Общая сумма договора составляет - 7 056 142 (Семь миллионов пятьдесят шесть тысяч сто сорок два) рубля 50 копеек (без НДС).	Лицо (лица), имеющее заинтересованность в совершении сделки - член Совета директоров ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" Арутюнян А.Т. Основания, по которым лицо (каждое из лиц), имеющее заинтересованность в совершении сделки, является таковым - Арутюнян А.Т. является членом Совета директоров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», Генеральным директором ООО «Нащокин» (стороной по сделке).	Совет директоров

2	Договоры займа	72	<p>Стороны сделки: Заимодавец – ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ", Заемщик – ОАО "Березка в Лужниках".</p> <p>Цена, предмет сделок и иные существенные условия: Заимодавец передает Заемщику денежные средства, именуемые в дальнейшем Займ, а Заемщик обязуется возвратить Заимодавцу всю полученную по Договорам займа денежную сумму, а также уплатить проценты, на сумму займа в порядке и сроках, предусмотренных Договорами.</p> <p>Общая сумма займов, выданных по 4,5% годовых - 136 831 000 руб.</p> <p>Общая сумма займов, выданных под 7,6 % годовых - 15 633 500 руб.</p> <p>Общая сумма займов, выданных под 8,6% годовых - 7 146 000 руб.</p> <p>Условием предоставления Займа является направление предоставленных Заимодавцем денежных средств на финансирование реконструкции здания, принадлежащего ОАО "Березка в Лужниках" на праве собственности (Свидетельство о государственной регистрации от 13 марта 2000 г. № 77НН003795), находящегося по адресу: город Москва, Лужнецкий проезд, д.25. и финансирование текущей хозяйственной деятельности ОАО «Березка в Лужниках».</p> <p>Общая сумма совершенных сделок - 159 610 500 руб.</p>	<p>Лицо (лица), имеющее заинтересованность в совершении сделки, и основания заинтересованности - Президент - Генеральный директор, Председатель Правления, член Совета директоров ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" Бычков А.П. признается заинтересованным, поскольку является контролирующим лицом организации, стороны по сделке.</p> <p>Доля участия Бычкова А.П. в уставном капитале ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" - 0,1915%.</p> <p>Доля участия Бычкова А.П. в уставном капитале ОАО "Березка в Лужниках" - 0%.</p>	<p>Совет директоров, после превышения общей суммы взаимосвязанных сделок свыше 10 % данные сделки будут одобрены (последующее одобрение) на общем собрании акционеров ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ"</p>
---	----------------	----	---	--	--

8.3. Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Приложение 2
к письму Банка России
от 27.12.2021 N ИИ-06-28/102

ОТЧЕТ о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" на заседании 18 мая 2022 года, протокол № 12/21-22 от 18 мая 2022 года.

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2021 год.

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <2> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
1.1	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам	1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему	1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается	

	<p>собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем</p>	<p>(опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок.</p> <p>2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение.</p> <p>3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидаты в совет директоров и ревизионную комиссию общества (в случае, если ее формирование предусмотрено уставом общества)</p>	<p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
1.1.3	<p>В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом</p>	<p>1. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания.</p> <p>2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию.</p> <p>3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>1. Данный критерий относительно предоставления возможности задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания неприменим. В отчетном периоде акционерам не была представлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам Совета директоров общества в ходе проведения годового общего собрания, так как годовое общее собрание акционеров было проведено в заочной форме в соответствии со ст.3 ФЗ от 24.02.2021 N 17-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "О международных компаниях и международных фондах" и о приостановлении действия отдельных положений Федерального</p>

				<p>закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "Об обществах с ограниченной ответственностью".</p> <p>Вместе с тем, в период подготовки к собранию акционеры могли задать вопрос Президенту - Генеральному директору и Председателю Совета директоров на сайте Общества. В случае проведения собрания в очной форме, акционеры имеют возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества в соответствии с п. 26.2 Положения о порядке созыва и проведения общего собрания акционеров, п.5.5. Положения о Президенте - Генеральном директоре и п.1.6 Положения о Правлении.</p> <p>2. Соблюдается. 3. Соблюдается.</p>
1.1.4	<p>Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями</p>	<p>1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года.</p> <p>2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
1.1.5	<p>Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом</p>	<p>1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	

		собрания акционеров		
1.1.6	Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы	<p>1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня.</p> <p>2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров.</p> <p>3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.</p> <p>4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В отчетном периоде не проводилось собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) в соответствии со ст.3 ФЗ от 24.02.2021 N 17-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "О международных компаниях и международных фондах" и о приостановлении действия отдельных положений Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "Об обществах с ограниченной ответственностью".

		принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде		
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов			
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты	<p>1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Если дивидендная политика общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p> <p>3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов)</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое	1. В Положении о дивидендной политике общества помимо	<input type="checkbox"/> соблюдается	В Положении о дивидендной политике ПАО "ИК РУСС-

	<p>решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества</p>	<p>ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов</p>	<p><input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>ИНВЕСТ" не содержатся четкие указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых не следует выплачивать дивиденды. Дивидендная политика Общества содержит ссылку на ст. 43 ФЗ "Об акционерных обществах", предусматривающую ограничения на выплату дивидендов. Согласно п.4.1 Положения о дивидендной политике и Положению о комитете по стратегии и устойчивому развитию, вопрос о возможности выплаты дивидендов по итогам очередного периода времени (в соответствии со ст. 42 ФЗ «Об акционерных обществах») предварительно рассматривается комитетом по стратегии и устойчивому развитию, исходя из полученных финансовых результатов. Комитет по стратегии и устойчивому развитию и Совет директоров в целом уделяют большое и пристальное внимание вопросу выплаты дивидендов. Данный вопрос рассматривается комитетом с учетом финансово-экономических обстоятельств, налоговых и правовых рисков, далее для Совета директоров готовится заключение по рассмотренному вопросу и рекомендации по выплате дивидендов. В сложившейся ситуации Общество считает целесообразным не указывать в Дивидендной политике четкие указания на финансово/экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует выплачивать дивиденды. Комитет по</p>
--	--	---	--	---

				<p>стратегии и устойчивому развитию Совета директоров в 2021 году пересмотрел</p> <p>Дивидендную политику Общества и, в том числе, вопрос о содержании в ней четких указаний на финансово/экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует выплачивать дивиденды. По итогам заседания было принято решение действующую редакцию Положения о дивидендной политике оставить без изменений. В течение 2022 года комитет также рассмотрит вопрос о пересмотре Дивидендной политики, в том числе, вопроса о содержании в ней четких указаний на финансово/экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует выплачивать дивиденды.</p>
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров	1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости	1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров -			

	владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества		
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам	1. В течение отчетного периода лица, контролирующее общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали, а если таковые были, совет директоров уделит им надлежащее внимание	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приведут или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций		
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций	1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается
2.1	Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции		
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) <4> рассмотрел вопрос о соответствии	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается
			1. Соблюдается. 2. Не соблюдается. В отчетном периоде комитет по кадрам и вознаграждениям не рассматривал вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией

	соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества	<p>профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества.</p> <p>3. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества</p>		<p>общества. В декабре 2021 года Совет директоров утвердил новый Стратегический план Общества на 2022-2024 гг., в связи с чем комитет по кадрам и вознаграждением рассмотрит вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, с учетом утвержденного нового стратегического плана Общества на 2022 - 2024 гг.</p> <p>3. Соблюдается.</p>
2.1.2	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества	<p>1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	<p>1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе определены советом директоров и закреплены во внутренних документах общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля.</p> <p>2. В отчетном периоде совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

		директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества.		
2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам общества и иным ключевым руководящим работникам общества	1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками)	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	1. Соблюдается. 2. Частично соблюдается. В течение 2021 года Совет директоров на заседаниях рассматривал следующие вопросы: - "О выплате вознаграждения членам исполнительных органов по итогам 2020 года и утверждение ключевых показателей деятельности членов исполнительных органов на 2021 год". - "Утверждение требований к квалификации и размеру вознаграждения руководителей основных структурных подразделений Общества, определяемых Советом директоров Общества на 2022 год". Вопрос "Рассмотрение Политики выплат членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций и Политики выплаты вознаграждения и компенсации расходов исполнительных органов ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" рассматривался на заседании комитета по кадрам и вознаграждениям. В связи с тем, что по итогам заседания было принято решение об отсутствии необходимости внесения изменений в данные документы, вопросы, связанные с данными Политиками, на заседание Совета директоров не выносились. В течение 2022 года данные документы снова будут рассмотрены для принятия решения о необходимости внесения изменений.
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении,	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении,	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается	

	выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества	выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов	<input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества	1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества	1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.2	Совет директоров подотчетен акционерам общества			
2.2.1	Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам	1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

2.3	Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров		
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров	1. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и так далее	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается
2.3.2	Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102 - 107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается
2.3.3	Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров	1. В отчетном периоде совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается

		компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе		
2.3.4	Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют	1. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Данный вопрос рассматривался при рассмотрении результатов проводимой самооценки работы Совета директоров Общества.
2.4	В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров			
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством	1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.4.2	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров	1. В отчетном периоде совет директоров (или комитет по номинациям	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается	

	критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над формой	совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение. 2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров), по крайней мере, один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов совета директоров (после их избрания). 3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров	<input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий	1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В 2021 году в Обществе не происходили существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов.
2.5	Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров			
2.5.1	Председателем совета директоров избран независимый директор либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор,	1. Председатель совета директоров является независимым директором или же среди независимых директоров определен старший независимый директор <5>.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В соответствии с п. 11.5. Положения о Совете директоров "В случае, если Председатель Совета директоров не является независимым директором, заместитель Председателя

	координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров	2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должны образом определены во внутренних документах общества		Совета директоров избирается из числа избранных независимых директоров, который одновременно является старшим независимым директором."
2.5.2	Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров	1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.5.3	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня	1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и достоверной информации членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.6	Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности			
2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска	1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки. 2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

		<p>есть конфликт интересов.</p> <p>3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества</p>		
2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества	1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей	<p>1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде.</p> <p>2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных обществу организаций), а также о факте такого назначения</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.6.4	Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров	1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам совета директоров общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

		2. В обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров		
2.7	Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров			
2.7.1	Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач	1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению	1. В обществе утверждён внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за пять дней до даты его проведения. 2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно - посредством конференц- и видео-конференц-связи	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.7.3	Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме	1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В Положении о Совете директоров Общества отражены вопросы, изложенные в рекомендации 168 Кодекса, которые должны рассматриваться на очных заседаниях Совета директоров, за исключением "одобрения существенных сделок Общества" и вопроса о передаче полномочий единоличного

				<p>исполнительного органа общества управляющей организации или управляющему. Вопрос о передаче полномочий единоличного исполнительного органа общества управляющей организации или управляющему не входит в список вопросов, которые должны рассматриваться на очных заседаниях, т.к. в соответствии с Уставом Общества передача полномочий управляющей организации или управляющему не предусмотрена. В соответствии с утвержденным Кодексом корпоративного управления предпочтительной формой проведения заседания Совета директоров является очная форма. В течение 2021 года Совет директоров провел 13 заседаний, из которых только одно было проведено в заочной форме по вопросу одобрения консолидированной отчетности по МСФО. Основной причиной невключения данных вопросов во внутренние документы является постепенное внедрение рекомендаций Кодекса корпоративного управления. Общество планирует в течение 2022 года рассмотреть вопрос о дальнейшей адаптации внутренних документов, где будут учтены рекомендации ККУ по рассмотрению важных вопросов на очных заседаниях Совета директоров.</p>
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам	1. Уставом общества предусмотрено, что	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается	Все вопросы, изложенные в рекомендации 170

	<p>деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров</p>	<p>решения по наиболее важным вопросам, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров</p>	<p><input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Кодекса, входят в список вопросов, которые принимаются квалифицированным большинством в три четверти голосов всех избранных членов Совета директоров за исключением голосов выбывших директоров Общества. В список не вошел вопрос: вынесение на Общее собрание акционеров вопросов, связанных с листингом акций Общества и (или) ценных бумаг общества, конвертируемых в его акции, в связи с тем, что данный вопрос находится в компетенции Совета директоров.</p>
2.8	Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества			
2.8.1	<p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров</p>	<p>1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере, один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
2.8.2	<p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения,</p>	<p>1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем комитета</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>1. Соблюдается. 2. Соблюдается. 3. Частично соблюдается. В настоящее время во внутренних документах Общества не определены</p>

	<p>создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров</p>	<p>по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров</p> <p>3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников</p>		<p>условия (события), при наступлении которых комитет по кадрам и вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников. Вместе с тем, данная рекомендация выполняется ежегодно, так как комитет по кадрам и вознаграждениям на регулярной основе один раз в год рассматривает вопрос актуализации Политики выплат членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций и Политики выплаты вознаграждения и компенсации расходов исполнительных органов ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ».</p> <p>ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" в течение 2022 года рассмотрит вопрос внесения во внутренние документы условия (события), при наступлении которых комитет по кадрам и вознаграждениям будет рассматривать вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников.</p>
2.8.3	<p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям</p>	<p>1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета <б>), большинство членов которого являются независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>1. Соблюдается. В Обществе создан комитет по кадрам и вознаграждениям, в рамках которого реализуются задачи комитета по номинациям, указанные в рекомендации 186 Кодекса.</p> <p>2. Соблюдается.</p> <p>3. Частично соблюдается. Комитет по кадрам и</p>

	<p>(назначениям, кадрам), большинство членом которого являются независимыми директорами</p>	<p>определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса. 3. В целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами совета директоров или уполномоченное подразделение общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества.</p>		<p>вознаграждениям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами совета директоров или уполномоченным подразделением общества по взаимодействию с акционерами не организовывал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в Совет директоров общества. В настоящее время соблюсти данную рекомендацию достаточно сложно, в связи с тем, что количество акционеров ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" с 1992 года составляет более 2,2 млн. человек, территориально расположенных по всей территории РФ. С крупнейшими акционерами, владеющими более 2 % от уставного капитала Общества, ежегодно проводится работа в контексте подбора кандидатов в Совет директоров Общества. Вместе с тем, Общество принимает усилия по взаимодействию с акционерами, на сайте Общества можно задать вопрос непосредственно Президенту - Генеральному директору, Председателю Совета директоров и Корпоративному секретарю, также акционеры могут лично обратиться в отдел по взаимодействию с акционерами и инвесторами либо связаться по телефону.</p>
2.8.4	С учетом масштабов деятельности и уровня	1. В отчетном периоде совет директоров общества	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается	

	<p>риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.)</p>	<p>рассмотрел вопрос о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.</p>	<p><input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
2.8.5	<p>Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений</p>	<p>1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>В ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" образованы, в том числе, следующие комитеты: по кадрам и вознаграждениям и по финансам и аудиту, возглавляемые независимыми директорами.</p>
2.8.6	<p>Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов</p>	<p>1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
2.9	<p>Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров</p>			

2.9.1	<p>Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена</p>	<p>1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров. 2. Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом. 3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
2.9.2	<p>Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант)</p>	<p>1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов, по меньшей мере, один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант)</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров в течение трех последних отчетных периодов не привлекалась внешняя организация (консультант). Данное решение было принято по следующим причинам. Обществом заключен договор о проведении мониторинга практики корпоративного управления с НП Российский институт директоров, на основании которого Обществу присвоен рейтинг корпоративного управления на уровне 7+ "Развитая практика корпоративного управления РИД". В ходе проведения мониторинга эксперты отмечают не только положительные изменения, но и факторы, которые нужно исправить / улучшить. На заседании комитета по кадрам и вознаграждениям в 2021 году был рассмотрен вопрос о проведении</p>

				<p>независимой (внешней) оценки качества работы Совета директоров и было принято решение о нецелесообразности привлечения независимого (внешнего) консультанта для проведения оценки качества работы Совета директоров. Таким образом, в настоящее время Совет директоров считает достаточным, помимо проведения ежегодной процедуры самооценки, ежегодное проведение мониторинга корпоративного управления и присвоение рейтинга корпоративного управления НП Российский институт директоров. В течение 2022 года Совет директоров планирует вновь рассмотреть вопрос о необходимости проведения независимой оценки качества работы Совета директоров.</p>
3.1	Корпоративный секретарь общества обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров			
3.1.1	<p>Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров</p>	<p>1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
3.1.2	<p>Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения</p>	<p>1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	

	поставленных перед ним задач	секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения. 3. Во внутренних документах общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества		
4.1	Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества	1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.1.2	Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при	1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

	необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы	директоров по пересмотру указанной политики (политик).		
4.1.3	Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам	1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.2	Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров			
4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров	1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению. 2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей)	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

		деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась		
4.2.2	Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах	1. Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества - предусматривает (предусматривают) предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Данный критерий не соблюдается, т.к. согласно утвержденной Общим годовым собранием акционеров Политике выплат членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций: "члены Совета директоров имеют право на участие в опционных программах, реализуемых Обществом", но в Обществе не предусмотрены и не раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями. Комитет по кадрам и вознаграждениям в 2021 году на заседании рассматривал вопрос о возможности внедрения программы долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников с использованием акций ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ". На заседании было принято решение признать нецелесообразным внедрение программы долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников с использованием акций ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ". Таким образом, Общество пока не применяло практику внедрения данных программ, данный вопрос

				находится в разработке и будет снова рассмотрен в течение 2022 года. В случае принятия решения о реализации опционных программ для членов Совета директоров, Общество предусмотрит четкие правила владения акциями членами Совета директоров, нацеленными на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.
4.2.3	В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами	1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.3	Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат	1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности используются при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

		3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которое несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений		
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества)	1. В случае, если общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.3.3	Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения	1. Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.1	В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей			

5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннего контроля четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной советом директоров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков	1. В обществе утверждена антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует	1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

		годового отчета общества		
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организует проведение внутреннего аудита			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров	1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративного управления, применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита	1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц			
6.1.1	В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества,	1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

	акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц	2. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества		
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса	<p>1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса).</p> <p>3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных	1. В обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников общества, связанных с раскрытием информации или деятельность которых может привести к необходимости раскрытия информации.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

		<p>2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.</p> <p>3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также на одном из наиболее распространенных иностранных языков</p>		
6.2.2	<p>Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством</p>	<p>1. В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях совета директоров общества в отношении определения стратегии и</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>1. Соблюдается.</p> <p>2. Данный критерий не применим, т.к. ценные бумаги Общества не обращаются на иностранных организованных торгах.</p> <p>3. Данный критерий не применим, т.к. иностранные акционеры не владеют существенным количеством акций Общества.</p>

		<p>оценки результатов деятельности подконтрольных организаций.</p> <p>4. Общество раскрывает нефинансовый отчет - отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества</p>		
6.2.3	<p>Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год</p>	<p>1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита.</p> <p>2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
6.3	<p>Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности</p>			
6.3.1	<p>Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями</p>	<p>1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам общества.</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	

		2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных обществу организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций		
6.3.2	При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность	1. В течение отчетного периода общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие отказы были обоснованными. 2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
7.1	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон			
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного	1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Уставом Общества не определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Перечень сделок, являющихся существенными корпоративными

	<p>капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества</p>	<p>уставом общества отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации</p>		<p>действиями, определен в Кодексе корпоративного управления. Согласно п. 15.7.22 Устава Общества, в компетенцию Совета директоров входит "согласие и рекомендация на совершение определенных Кодексом корпоративного управления Общества существенных корпоративных действий, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов". В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством РФ к компетенции Общего собрания акционеров, Совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации. В течение 2022 года Совет директоров в рамках обсуждения вопроса "О практике корпоративного управления Общества" рассмотрит целесообразность включения данной информации в Устав Общества.</p>
7.1.2	<p>Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества</p>	<p>1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>В течение отчетного года в Обществе произошло существенное корпоративное событие - взаимосвязанные сделки, общей суммой более 10%, которые одновременно являются сделками, в совершении которых имеется заинтересованность. В соответствии с п.4 ст. 83 ФЗ "Об АО": 4. Решение о согласии на совершение сделки, в совершении которой имеется заинтересованность,</p>

				<p>принимается общим собранием акционеров большинством голосов акционеров - владельцев голосующих акций, принимающих участие в собрании и не являющихся заинтересованными в совершении сделки или подконтрольными лицам, заинтересованным в ее совершении, в следующих случаях:</p> <p>если сумма сделки или нескольких взаимосвязанных сделок либо цена или балансовая стоимость имущества, с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения которого связаны такие сделки, составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов общества по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату. Таким образом, данные сделки будут одобрены (последующее одобрение) на предстоящем общем годовом собрании акционеров по итогам 2021 года. При подготовке материалов к годовому Общему собранию акционеров независимые директора выразят свою позицию относительно существенного корпоративного события.</p>
7.1.3	<p>При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством</p>	<p>1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для общества.</p> <p>2. В течение отчетного</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>1. Соблюдается.</p> <p>2. Частично соблюдается. В течение 2021 года не все существенные корпоративные события проходили процедуру одобрения до их осуществления. В Обществе произошло существенное корпоративное событие - взаимосвязанные сделки,</p>

	<p>механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе</p>	<p>периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.</p>		<p>общей суммой более 10%, которые одновременно являются сделками, в совершении которых имеется заинтересованность. В соответствии с п.4 ст. 83 ФЗ "Об АО" - 4. Решение о согласии на совершение сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, принимается общим собранием акционеров большинством голосов акционеров - владельцев голосующих акций, принимающих участие в собрании и не являющихся заинтересованными в совершении сделки или подконтрольными лицам, заинтересованным в ее совершении, в следующих случаях: если сумма сделки или нескольких взаимосвязанных сделок либо цена или балансовая стоимость имущества, с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения которого связаны такие сделки, составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов общества по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату; Таким образом, данные сделки будут одобрены (последующее одобрение) на предстоящем общем годовом собрании акционеров по итогам 2021 года.</p>
7.2	<p>Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий</p>			
7.2.1	<p>Информация о совершении существенных</p>	<p>1. В случае, если обществом в течение</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p>	

	<p>корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий</p>	<p>отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров</p>	<p><input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
7.2.2	<p>Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества</p>	<p>1. Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества. 3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания, в сделках общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>1. Соблюдается. 2. Частично соблюдается. Внутренние документы Общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости выкупа акций, т.к. данная обязанность прописана в законодательстве РФ. Процедура привлечения оценщика при приобретении акций Общества не прописана во внутренних документах, т.е. акции Общества допущены к торгам без прохождения процедуры листинга и имеют рыночную стоимость, что позволяет определить стоимость акций с учетом средневзвешенной цены. 3. Частично соблюдается. Внутренние документы Общества не предусматривают положения, при котором при отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания, в сделках общества, но при наличии конфликта</p>

				<p>интересов или иной их фактической заинтересованности такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки. В соответствии с Кодексом корпоративного управления, "Член Совета директоров не может участвовать в принятии решения в случае наличия конфликта интересов. Ему необходимо воздержаться от голосования по вопросам, в отношении которых у него имеется конфликт интересов. В тех случаях, когда того требует характер обсуждаемого вопроса либо специфика конфликта интересов, Совету директоров рекомендуется предлагать члену Совета директоров, имеющему соответствующий конфликт интересов, не присутствовать при обсуждении такого вопроса на заседании".</p> <p>В то же время, при заключении договоров в Обществе проводится процедура согласования, которая включает в себя, в том числе, анализ необходимости корпоративного одобрения. При проведении данной процедуры рассматривается весь предусмотренный действующим законодательством РФ перечень оснований, по которым лица признаются заинтересованными в сделках Общества и, как показывает практика, в случае возникновения спорных вопросов Общество проводит процедуру одобрения заключения сделки в соответствии с внутренними</p>
--	--	--	--	---

				документами. В течение 2022 года Общество рассмотрит вопрос внесения данной рекомендации во внутренние документы Общества.
--	--	--	--	--

<2> Статус "соблюдается" указывается только в том случае, если корпоративная практика общества отвечает всем критериям соответствия принципа корпоративного управления, перечисленным в третьем столбце Формы отчета о соблюдении принципов Кодекса. В случае, если принятая в обществе корпоративная практика отвечает лишь некоторым критериям соответствия или не отвечает ни одному из них, то в четвертом столбце Формы отчета о соблюдении принципов Кодекса указывается статус соответствия принципу Кодекса "частично соблюдается" или "не соблюдается" соответственно.

<3> Приводятся по каждому критерию оценки (критерию соответствия) принципа корпоративного управления в случае, если общество соответствует только части критериев или не соответствует ни одному критерию оценки соблюдения принципа.

<4> Далее по тексту - комитет по номинациям.

<5> Рекомендуются в пятом столбце Формы отчета о соблюдении принципов Кодекса указать, какой из двух альтернативных подходов, допускаемых принципом, внедряется в обществе, и пояснить причины избранного подхода.

<6> Если задачи комитета по номинациям реализуются в рамках иного комитета, укажите его название.