

УТВЕРЖДЕНО
Годовым Общим собранием акционеров
Протокол № 1 от «20» июня 2023г.

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

УТВЕРЖДЕНО
Советом директоров
ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»
Протокол № 11/22-23
от «16» мая 2023 г.
Председатель Совета директоров
_____/Пороховский А.А./

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
Публичного Акционерного Общества «ИНВЕСТИЦИОННАЯ
КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ»
за 2022 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

Обращение председателя совета директоров ПАО ИК "РУСС-ИНВЕСТ"	5
Обращение Президента-Генерального директора ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».....	6
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 2022г.	8
1.5. Стратегия Компании.....	9
2. Структура Компании и положение в отрасли.....	10
2.1. Отраслевые тренды и позиционирование Компании	10
2.2. ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» и ее подконтрольные организации	11
2.3. Организационная структура ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».....	12
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 2022г.....	15
4.1. Рынок облигаций.....	15
4.2. Рынок акций.....	17
5. Корпоративное управление и риски	18
5.1. Корпоративное управление.....	18
5.2. Общее собрание акционеров.....	18
5.3. Информация о Совете директоров	19
5.3.1. Состав Совета директоров	19
5.3.2. Отчет Совета директоров	25
5.3.3. Заявление Совета директоров о соблюдении принципов корпоративного управления	31
5.3.4. Корпоративный секретарь.....	32
5.4. Президент-Генеральный директор	32
5.5. Правление	32
5.6. Органы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью	34
5.6.1. Система внутреннего контроля	34
5.6.2. Аудитор.....	36
5.7. Существующие риски и меры, принимаемые для их снижения	36
5.8. Существенные аспекты модели и практики корпоративного управления в ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».....	40
5.9. Информация для акционеров и инвесторов	42
5.9.1. Акционерный капитал	42
5.9.2. Дивидендная политика, в том числе отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Компании.....	43
5.9.3. Рынок акций Компании	45
5.9.4. Взаимодействие с инвесторами и акционерами	46

6. Устойчивое развитие	46
6.1. Корпоративное управление в сфере устойчивого развития	46
6.2. Партнерство в сфере устойчивого развития	48
6.3. Кадровая политика.....	49
6.4. Политика в области охраны окружающей среды	50
6.5. Благотворительность	51
6.6. Раскрытие информации в нефинансовых отчетах	52
7. Финансы	53
7.1. Бухгалтерский баланс ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»	53
7.2. Отчет о финансовых результатах ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»	54
7.3. Аудиторское заключение за 2022г.	56
7.4. Аудиторское заключение по консолидированной финансовой отчетности за 2022 год.....	57
8. Приложения.....	61
8.1. Информация об объеме каждого из использованных Обществом в 2021г. видов энергетических ресурсов в натуральном и денежном выражении	61
8.2. Информация о совершении крупных сделок и сделок с заинтересованностью	61
8.3. Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления	62

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 2022 год.

Отчетный 2022 год для ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" и для всего общества и экономики России прошел в небывало трудной обстановке под беспрецедентным давлением внешних санкций. Часть активов нашей компании оказались заблокированы, что с учетом общей волатильной ситуации на рынке ценных бумаг не могло не отразиться на финансовых результатах ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ".

В то же время 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 Российской Федерации.

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 понимание, надеется на дальнейшее традиционное плодотворное сотрудничество в интересах наших акционеров, компании и страны!

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

Уважаемые акционеры, клиенты и партнеры!

Прошедший год стал серьезным испытанием для большинства российских компаний и ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» не стало исключением. Год оказался в значительной степени уникальным с точки зрения формирования и реализации рисков на глобальных рынках капитала и в мировой экономике. Мы работали в условиях глобальных вызовов, обусловленных ограничением экспорта на западные рынки, замедлением экономического роста, нарушением цепочек поставок, а также высокой волатильностью национальной валюты. Это потребовало от компании максимальной гибкости для адаптации к новым условиям и поставило перед нами новые задачи в операционной деятельности.

Однако, несмотря на сложные условия и кризисные проявления в экономике и на фондовом рынке, Компания продолжила двигаться к достижению поставленных целей, обеспечивая финансовую устойчивость бизнеса. Наша компания сумела сохранить основные показатели финансовой устойчивости, независимости и ликвидности активов. Основным стратегическим направлением работы компании в 2022 стали успешная реализация проекта в сфере недвижимости и оптимизация операций на рынке ценных бумаг.

В условиях новой политической и макроэкономической реальности, компании предстоит обновить свою стратегию и бизнес-модель с целью сохранения и преумножения накопленного потенциала.

Руководство Компании серьезно относится к совершенствованию корпоративного управления, внедрению его лучших практик и развитию системы управления рисками. Также ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» уделяет важное внимание вопросам устойчивого развития и учитывает в своей работе рекомендации Банка России по учету вопросов устойчивого развития и ESG-факторов. В 2022 году ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" во второй раз приняло участие в ESG-рейтинге устойчивого корпоративного управления и получило высокий рейтинговый уровень В.

Уверен, что выбранная стратегия позволит Компании динамично развиваться и поддерживать финансовую устойчивость 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.

Основной задачей компании в 2022 году в условиях специальной военной операции (СВО) стало сохранение бизнеса и минимизация убытков, возникших вследствие политически мотивированной блокировки денежных средств и ценных бумаг на счетах зарубежных депозитариев.

1.2. Наша история

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» было создано 3 декабря 1992г. Первоначально Общество было зарегистрировано как чековый инвестиционный фонд. 29 января 1993г. Госкомимущество Российской Федерации 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 фондовом рынке России. На протяжении нескольких лет компания входит в число крупнейших инвестиционных компаний страны по величине собственного капитала. В компании сформирован широкий спектр услуг для клиентов: брокерское обслуживание, доверительное управление, интернет-трейдинг, услуги для субброкеров, корпоративное финансирование, выпуск ценных бумаг, продажа бизнеса или его части, получение листинга на российских фондовых биржах, выход на IPO, реализация венчурных проектов, депозитарное обслуживание и др.

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» имеет лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на четыре вида деятельности, выданных ФСФР без ограничения срока действия. Сейчас национальным профессиональным регулятором является Банк России. ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» также является членом Национальной ассоциации участников фондового рынка (НАУФОР, с 1999 года), участником торгов на ЗАО «Фондовая биржа ММВБ» (с 2001 года). С 2011 года акции ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» обращаются на крупнейшей в России по объему торгов и количеству клиентов объединенной бирже ЗАО «ФБ ММВБ».

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

1.3. Рейтинги Компании

В 2022 году международные рейтинговые компании приняли решение уйти из России, в связи с чем они отзывали рейтинги российских эмитентов.

По состоянию на 31 декабря 2022 года ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» имеет следующие актуальные рейтинги:

- ✓ Рейтинг корпоративного управления Российского института директоров (РИД) НРКУ 7+ «Развитая практика корпоративного управления» по новой методике НРКУ.
- ✓ ESG-рейтинг устойчивого корпоративного управления, рейтинговый уровень В.

1.4. Основные события 2022 года

Январь

31 января 2022 года Александр Бычков, Президент – Генеральный директор ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», выступил с докладом в рамках Совместного российско-германского семинара «Стратегия устойчивого финансирования ЕС: Таксономия ЕС и стандарты отчетности». Семинар организован РСПП совместно с Альянсом ValueBalancingAlliance и компанией FalkBeratung.

Март

23 марта 2022 г. в Москве Александр Бычков, Президент-Генеральный директор ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», открыл VI ежегодную конференцию «Устойчивое развитие российских городов: ESG-повестка и роль заинтересованных сторон». Организаторами мероприятия выступили Институт региональных исследований и городского планирования НИУ ВШЭ и Агентство «Эс Джи Эм».

Апрель

ИК РУСС-ИНВЕСТ запустило собственное мобильное приложение РУСС-ИНВЕСТ Онлайн.

Июнь

29 июня 2022 г. Наталия Карелина, Начальник отдела внутреннего аудита ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», вошла в состав Экспертного совета по законодательному обеспечению аудиторской и контрольно-ревизионной деятельности при Комитете Государственной Думы по финансовому рынку.

Август

Елена Долгих, Советник Президента-Генерального директора по устойчивому развитию ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», выбрана руководителем-координатором платформы «Устойчивое развитие регионов», созданной в рамках Ассоциации «Национальная сеть Глобального Договора».

Сентябрь

Александр Бычков, Президент-Генеральный директор ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» вошел в ТОП 250 Высших руководителей рейтинга «Топ-1000 российских менеджеров» 2022. Методология рейтинга является уникальной: она основана на принципе - «Лучшие выбирают лучших».

Александр Бычков, Президент-Генеральный директор ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ", и Елена Долгих, советник по устойчивому развитию Президента-Генерального директора ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ", приняли участие в Стратегической сессии "Методологическое обеспечение и практика включения МСП в повестку устойчивого развития", которая прошла 27 сентября в Торгово-промышленной палате России.

Октябрь

Александр Бычков вошел в Комитет РСПП по корпоративной социальной ответственности и устойчивому развитию.

Комитет был создан в РСПП для установления конструктивного диалога в сфере социальных отношений между бизнес-сообществом, государственной властью, общественными и иными участниками экономических отношений.

Александр Бычков, Президент-Генеральный директор ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», принял участие в XV Веронском Евразийском экономическом форуме. Форум проходил 27-28 октября 2022 года в Баку (Азербайджан).

Ноябрь

15 ноября 2022 года, Елена Долгих, Советник Президента-Генерального директора по устойчивому развитию ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», избрана сопредседателем Комитета по КСО и устойчивому развитию Франко-Российской торгово-промышленной палаты. Ранее она занимала позицию заместителя председателя данного комитета.

23 ноября 2022 года Александр Бычков, Президент-Генеральный директор ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» выступил в качестве эксперта на пленарной сессии «Рынок проблемных и непрофильных активов: тенденции и аналитика», которая состоялась в рамках Ежегодного бизнес-форума «Практика управления проблемными и непрофильными активами».

Декабрь

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» отметило свой 30-ый День рождения.

Российский институт директоров присвоил Национальный рейтинг корпоративного управления ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» – НРКУ 7+ «Развитая практика корпоративного управления» по новой методике НРКУ.

Александр Бычков, Президент-Генеральный директор ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», принял участие в IV Международном Муниципальном Форуме стран БРИКС+. Выступление состоялось в рамках сессии «Эпоха урбанизации: новые возможности и вызовы».

14 декабря 2022 года Александр Бычков, Президент-Генеральный директор ИК РУСС-ИНВЕСТ, выступил на Круглом столе «Денежно-кредитная политика Центробанка России и её влияние на состояние и динамику развития российской экономики» в здании Государственной Думы.

14 декабря 2022 года Александр Бычков, Президент-Генеральный директор ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ", и Елена Долгих, Советник по устойчивому развитию Президента-Генерального директора ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ", приняли участие в итоговом заседании Проектного офиса по улучшению инвестиционного климата в городе Москве.

1.5. Стратегия Компании

В настоящее время ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» является многопрофильной инвестиционной компанией, входящей в группу профессиональных участников рынка ценных бумаг России. Основными видами бизнеса являются управление собственными активами, оказание брокерских и депозитарных услуг в соответствии с имеющимися лицензиями

Стратегический план ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» на 2022-2024гг., разработанный и утвержденный в конце 2021 года, в условиях СВО, фактически, потерял свою актуальность, и возникла необходимость разработки нового плана. Учитывая кардинальное изменение внутренних и внешних условий функционирования, руководство компании приняло решение разработать новый стратегический план после завершения СВО. Однако в течение 2022 года компания по-прежнему придерживалась стратегии органического 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 контролируемую 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 по-прежнему 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 (после начала СВО) стратегии компании на рынке капиталов было принято решение перейти к ситуационному планированию с целью быстрого реагирования на постоянно изменяющуюся обстановку с учетом возникающих рисков. Учитывая обострение геополитического риска в конце 2021 года, еще до начала специальной операции руководство ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» приняло решение 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 2022 года ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» сосредоточилось на сокращении издержек, минимизации возможного убытка в результате резкого обесценения ценных бумаг и укрепления рубля и выполнения по доходам утвержденного бюджета компании.

В течение следующего планового периода (2022-2024гг.) компания первоначально планировала:

- 1) Уделять основное внимание развитию традиционных для себя направлений бизнеса, которые обеспечивают компанию стабильным доходом.
- 2) Нарастивать 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.
- 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.
- 8) Поддерживать высокую ликвидность активов, чтобы оперативно реагировать в случае неблагоприятных рыночных движений или смены трендов.

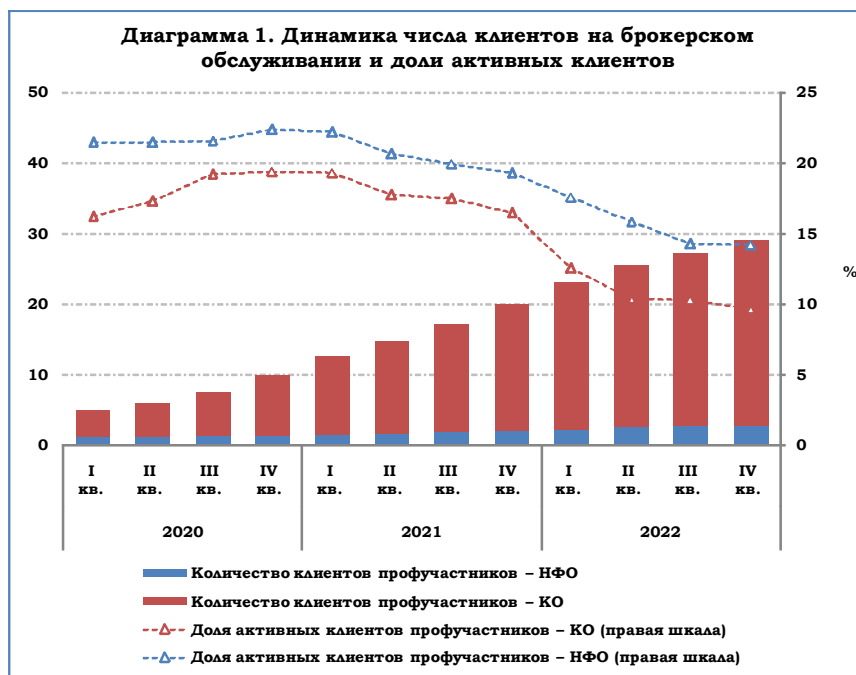
В принципе, все эти задачи остаются актуальными, но их реализация существенно зависит от сложившейся международной и внутренней обстановки.

2. Структура Компании и положение в отрасли

2.1. Отраслевые тренды и позиционирование Компании

Прошедший 2022 год явился крайне сложным для профессиональных участников рынка ценных бумаг, учитывая начало СВО и санкции, введенные недружественными странами в отношении России. Тем не менее, благодаря грамотным действиям российского правительства и Банка России удалось сгладить отрицательные последствия и не допустить обвала экономики и финансового рынка в стране.

По данным Банка России, на 31 декабря 2022 года в стране насчитывался 421 профессиональный участник рынка ценных бумаг (включая кредитные организации). При этом 60,1% из них имели брокерскую лицензию, почти 65,8% - дилерскую лицензию и 42,5% - лицензию на управление ценными бумагами. Характерной чертой прошлого года стало, во-первых, дальнейшее сокращение численности профучастников – на 0,9% (и на 11% за последние три года), что явилось следствием не столько ужесточения надзора (как в прошлые годы), сколько тяжелой рыночной ситуации. Так с рынка ушла 71 организация, при этом только у 10 организаций лицензии были отозваны в связи с выявленными нарушениями, а 27 профучастников добровольно сдали лицензии. Во-вторых, произошло резкое снижение совокупной чистой прибыли профучастников до 9 млрд. руб. (-65% по сравнению с 2021 годом) и их торговых и инвестиционных доходов (-23%), что является закономерным следствием блокировки денежных средств и ценных бумаг, номинированных в иностранной валюте, и резкого снижения цен российских акций. В итоге рентабельность собственного капитала у профессиональных участников рынка ценных бумаг по итогам 2022 года составила в среднем (медиана) 2,4% по сравнению с 7,1% в 2021 году, 10,6% в 2020 году и 12,3% в 2019 году.



Источник: Банк России.

Анализ клиентской базы показывает, что на конец 2022 года брокеры обслуживали 29,2 млн. юридических и физических лиц, являющихся их клиентами (+8,1% по сравнению с предыдущим годом). При этом общая сумма активов на брокерских счетах составляла 14,6 трлн. руб. (58,9% из этой суммы приходилось на юридических лиц и 41,1% - на физических лиц) и уменьшилась на 22,7%. В результате, средний размер брокерского счета в 2022 году составил 192 тыс. руб., в то время как в 2021 году он составлял 211 тыс. руб. (-9%).

В связи с тем, что ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» практически все свои операции совершает на Московской бирже, а ее клиентами являются, в основном, физические лица, стоит обратить внимание на динамику брокерских счетов на данной бирже. По данным Мосбиржи, число физических лиц, имеющих брокерские счета на бирже, достигло 22,9 млн. человек (+36,3% за год). Доля частных инвесторов в объеме торгов акциями в 2022 году составила 59,0%, в объеме торгов облигациями – 24,4%, на валютном рынке – 20,3%, на срочном рынке – 59,0%. В течение прошедшего года частные инвесторы вложили в акции 243,5 млрд. руб. и 299,4 млрд. руб. – в облигации.

Принимая во внимание сложившуюся ситуацию и существующие тенденции, по всей вероятности в 2023 году, во-первых, продолжится сокращение количества профессиональных участников рынка ценных бумаг. Во-вторых, продолжится перераспределение активов клиентов в пользу крупных банков и инвестиционных компаний. В-третьих, развитие российского рынка ценных бумаг будет происходить, в основном, за счет притока денежных средств от резидентов (российских юридических и физических лиц). В-четвертых, Банк России продолжит совершенствовать надзор и регулирование некредитных финансовых организаций (НФО) с целью минимизации существующих рисков и защиты прав клиентов.

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

Перечень подконтрольных Обществу юридических лиц с описанием основного вида деятельности на 31.12.2022г.

ООО "НАШОКИН" - сдача внаем собственного недвижимого имущества.

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

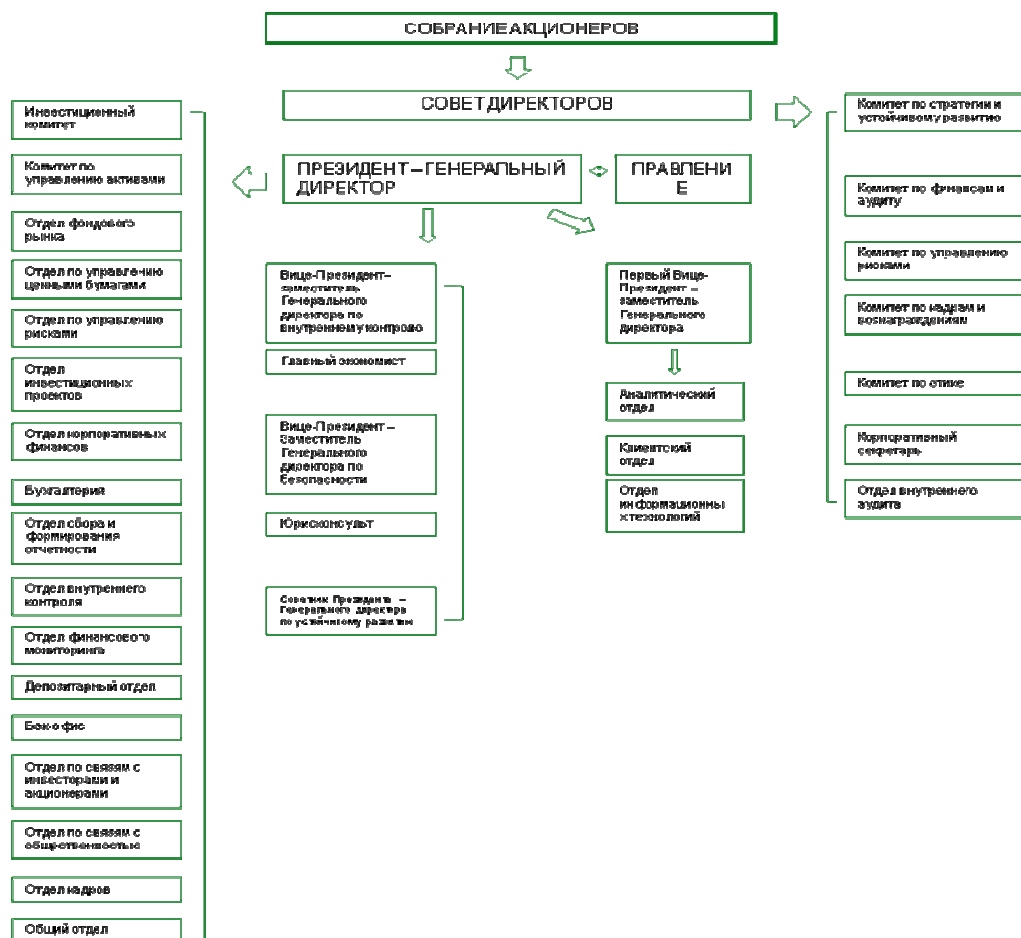
ОАО "БЕРЕЗКА В ЛУЖНИКАХ" - аренда и управление собственным или арендованным
нежилым недвижимым имуществом.

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

ООО "УК РУСС-ИНВЕСТ" - осуществление инвестиций в долговые и долевыe 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 2022 году осуществляло 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. 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 5 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. В принципе, данная стратегия являлась разумной и полностью бы себя оправдала в условиях роста процентных ставок в США и нарастающего политического риска, если бы не наступил форс-мажор и не были бы заблокированы еврооблигации.

Мы неоднократно отмечали в прошлых отчетах, что основной риск такой стратегии состоял в возможном резком укреплении рубля. Именно он и реализовался в 2022 году, когда рубль резко укрепился по отношению к доллару, несмотря на резкое ухудшение экономической ситуации в стране. При этом произошло феноменальное событие, когда правительства экономических развитых стран, поправ законы частной собственности, наложили блокировку на денежные средства и активы неподсанкционных российских юридических и физических лиц, фактически приступив к их экспроприации.

Вместе с тем, стоит отметить, что в первом квартале 2023 года рубль вновь ушел вниз, причем на уровень, предшествовавший СВО. Тем самым можно говорить о нейтрализации данного валютного риска. Но остается еще одна задача – разблокировка активов. Руководство ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» предприняло все необходимые меры и подало заявление на получение лицензии для получения принадлежащих Обществу еврооблигаций и доходов от них. В случае положительного решения операционная деятельность компании, которая сейчас ограничивается российским рынком акций, облигаций и деривативов, будет полностью восстановлена.

Таким образом, в 2022 году компания, в основном, осуществляла операции с российскими акциями и ОФЗ. Портфель акций по-прежнему разделен на примерно три равные части – стратегический, дивидендный и торговый субпортфели. Отраслевая структура портфеля акций представлена на диаграмме 2.

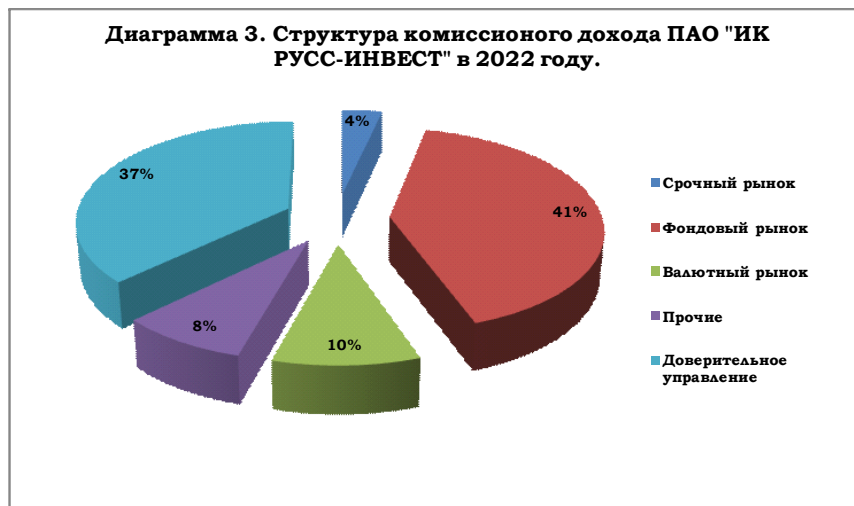


Источник: ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

В целом следует отметить, что, несмотря на форс-мажор, общая сумма процентных доходов, дивидендов и комиссий, полученных компанией в 2022 году, составила 188,4 млн. руб., а отраженный в отчетности убыток является следствием отрицательной (в основном, валютной) переоценки.

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 2022 году снизилась на 48,2% в связи с резким падением рынка и снижением активности клиентов. Структура комиссионного дохода представлена на диаграмме 3.



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, которые стали пользоваться особой популярностью у клиентов в связи с проводимой СВО.

3.3. Депозитарная деятельность

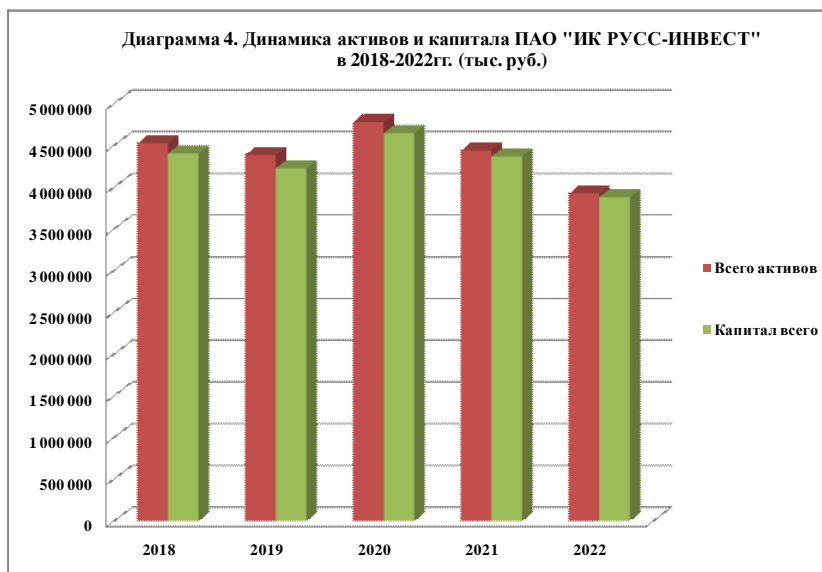
В течение 2022 года ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» продолжало деятельность по брокерскому и депозитарному обслуживанию клиентов, обеспечивая бесперебойность функционирования всех систем и сервисов.

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. Главные принципы работы нашего депозитарного отдела – надежность, оперативность, конфиденциальность.

Компания обеспечивает четкое и своевременное выполнение депозитарных операций и сопутствующих услуг, планомерно совершенствуя техническое и программное обеспечение. Компания и в будущем планирует расширять перечень оказываемых услуг с целью привлечения новых клиентов.

3.4. Финансовое положение Компании

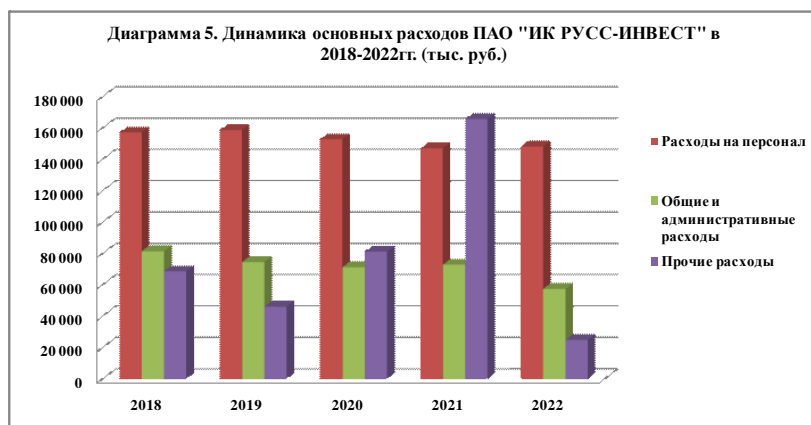
В целом финансовое положение ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» остается устойчивым, несмотря на то, что в 2022 году в условиях проводимой СВО, жесткого санкционного режима в отношении России и блокировки денежных средств и ценных бумаг активы компании и собственный капитал сократились, соответственно на 11,6% и 11,2% (см. диаграмму 4). Произошедшее снижение активов и капитала компании является следствием резкого укрепления рубля, так как более 52% активов компании представляют собой российские и иностранные еврооблигации, номинированные в иностранной валюте. Именно поэтому убыток за отчетный период составил 499,8 млн. руб. (почти 65% пришлось на отрицательную переоценку портфеля еврооблигаций).



Источник: ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

При анализе финансового положения компании в 2022 году стоит выделить два ключевых момента, во-первых, это сокращение стоимости финансовых активов (на 26,5%) и рост выданных займов (на 30,7%) и, во-вторых, сокращение финансовых обязательств компании на 52,4%.

Учитывая сложное экономическое положение в стране и тяжелую ситуацию, сложившуюся на рынке ценных бумаг после начала СВО, руководство компании полностью сосредоточилось на контроле за расходами с целью минимизации дефицита бюджета компании. В результате компания сократила общие и административные расходы на 21,2%, прочие расходы – на 85,1% и только расходы на персонал выросли на 0,7% по сравнению с 2021 годом. Динамика данных расходных статей отражена в диаграмме 4.



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 более 98% активов. Коэффициенты ликвидности также находятся на комфортном уровне и значительно превосходят рекомендованные значения с точки зрения обеспечения текущей деятельности компании.

4. Российские рынки капиталов в 2022 году

4.1. Рынок облигаций

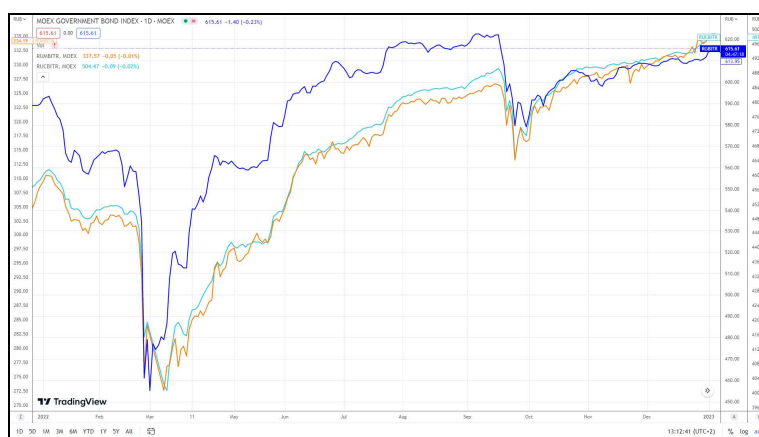
С началом СВО на российском фондовом рынке произошли некоторые изменения. Так, сильно вырос интерес к валютным операциям. По данным Банка России, обороты по валютным сделкам выросли на 70,5%, а нетто-покупки иностранной валюты физическими лицами на биржевом спот-рынке (см. диаграмму 5) выросли с 765 млрд. руб. до 859 млрд. руб. или на 12,3% (при этом нетто-покупки долларов США увеличились на 16,1%).



Источник: Банк России.

Российский рынок облигаций в прошлом году оказался под воздействием целого ряда факторов, определивших направление его движения. Во-первых, начало СВО привело к его резкому снижению и росту доходности облигаций. Во-вторых, рост инфляции в стране оказал существенное воздействие на политику Банка России. В результате Банк России был вынужден продолжить ужесточение денежно-кредитной политики и резко повысить ставку. Если в начале 2022 года ключевая ставка составляла 8,5% годовых, то уже в конце февраля она достигла 20% годовых. В дальнейшем, по мере стабилизации экономической обстановки и снижения темпа прироста цен, Банк России перешел к ее снижению и к концу года урезал ставку до 7,5% годовых. Соответственно, цены и доходность государственных и корпоративных облигаций сильно колебались внутри года в зависимости от динамики инфляции и ключевой ставки (см. график 1).

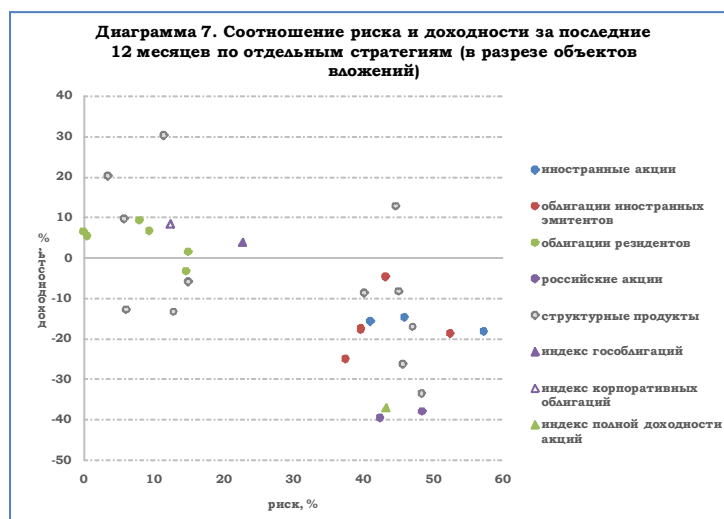
График 1. Динамика индексов государственных, корпоративных и муниципальных облигаций Мосбиржи в 2021 году



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

По оценке ГК «Регион», общий объем российского рынка облигаций на конец 2022 года достиг 37,45 трлн. руб. и вырос за год на 15,6%. При этом объем рынка ОФЗ составил 17,88 трлн. руб. (+16,9%), корпоративных облигаций – 18,89 трлн. руб. (+15,9%) и субфедеральных облигаций – 0,68 трлн. руб. (-15,0%). Объем первичных размещений снизился в течение года до 6,36 трлн. руб. (+6,0%). Что касается торгов на Мосбирже, то, по ее данным, объем торгов корпоративными, региональными и государственными облигациями в 2022 году составил 19,6 трлн. руб. и снизился на 12,5% по сравнению с 2021 годом.

Стоит обратить внимание, что практически все финансовые инструменты в 2022 году оказались рискованными и принесли убытки, кроме рублевых облигаций (см. диаграмму б).



Источник: Банк России.

В целом следует отметить, что мировой рынок облигаций вполне может развернуться вверх после того, как ФРС США и другие центральные банки мира закончат цикл повышения процентных ставок. Вместе с тем российский рынок облигаций, столкнувшийся с санкциями и уходом нерезидентов (например, доля нерезидентов в ОФЗ в течение 2022 года снизилась с 19,9% до 11,1%), по всей вероятности, продолжит жить своей жизнью, слабо реагируя на внешний фон.

4.2. Рынок акций

В связи с резким обострением геополитической ситуации в конце 2021 года и началом СВО российский рынок акций сначала пошел вниз, а затем рухнул. По данным Мосбиржи, в 2022 году объем торгов акциями, депозитарными расписками и паями составил 17,6 трлн. руб. и снизился на 41,3% (для сравнения объем торгов на валютном спот-рынке достиг 100,4 трлн. руб. и вырос на 5,5%). Среднедневной объем торгов на рынке акций составил 69,5 млрд. руб.

При этом в динамике российского рынка акций в течение года можно выделить две фазы. Вначале после резкого падения рынок вплоть до начала октября шел вниз, а затем развернулся и постепенно начал расти (см. график 2). Тем не менее, индекс Мосбиржи снизился по сравнению с началом года на 43,1% и оказался одним из худших среди мировых индексов акций. Причем, только сектор химической промышленности показал по итогам года незначительный прирост, в то время как все остальные сектора снизились на 25-59% (самым худшим оказался сектор информационных технологий). И только одна бумага (акции «Фосагро»), входящая в расчет индекса Мосбиржи, показала по итогам года положительный прирост цены. Все остальные «голубые фишки» оказались в минусе.

График 2. Динамика индекса Мосбиржи в 2022 году



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

Анализируя основные факторы, обычно влияющие на динамику российского рынка, стоит отметить, что в 2022 году определяющим фактором стала СВО и вызванный ею отток иностранного и отечественного капитала (в т.ч., ответные российские меры, ограничивающие операции нерезидентов из недружественных стран на российском рынке ценных бумаг), а не фундаментальная оценка рынка (он по-прежнему один из самых дешевых рынков) или корреляции индекса Мосбиржи с зарубежными индексами, ценами на нефть и валютным курсом (см. график 3, отражающий данные взаимосвязи).

С нашей точки зрения, изоляция российского рынка ценных бумаг является свершившимся фактом, в результате чего основной инвестиционной идеей является получение дивидендов, а не прирост капитала на росте цен. Единственным фактором, который может привести к резкому росту рынка является успешное завершение СВО или достижение мирного соглашения на российских условиях.

График 3. Динамика индекса Мосбиржи, индекса S&P 500, цены на нефть марки Brent и курса рубля в 2020-2022гг.



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

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.

21 июня 2022 года состоялось годовое Общее собрание акционеров в заочной форме, на котором были приняты следующие решения:

1. Утвердить годовой отчет Общества за 2021 год. Утвердить годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" за 2021 год.
2. Утвердить распределение (направление) прибыли по итогам 2021 года. Дивиденды по акциям Общества по итогам 2021 года не выплачивать.
3. Утвердить в качестве аудитора Общества Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК») для осуществления проверки его финансово - хозяйственной деятельности за 2022 год.
4. Избрать следующих лиц в состав Совета директоров ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ": Бычков Александр Петрович, Арутюнян Александр Тельманович, Архангельская Елена Павловна, Большаков Иван

Николаевич, Бычкова Екатерина Андреевна, Капранова Лидия Федоровна, Маяцкий Геннадий Георгиевич, Пороховский Анатолий Александрович, Феоктистова Елена Николаевна.

5. Дать согласие (последующее одобрение) на заключение сделок (взаимосвязанных сделок), в совершении которых имеется заинтересованность, а именно договоров займа между ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» и ОАО "Березка в Лужниках", совершаемых на следующих существенных условиях:

Стороны Договора:

Заимодавец – Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ".

Заемщик – Открытое акционерное общество "Березка в Лужниках".

Предмет:

Заимодавец передает Заемщику денежные средства именуемые в дальнейшем Займ, а Заемщик обязуется возратить Заимодавцу всю полученную по Договорам Займа денежную сумму, а также уплатить проценты в размере не менее 4,5 (четыре целых пять десятых) процентов годовых, на сумму Займа в порядке и сроках, предусмотренных Договорами.

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».

Сумма сделок: 700 000 000 (Семьсот миллионов) рублей, что составляет 15,82 % балансовой стоимости активов ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» по состоянию на 31.03.2022 г.

Лицо (лица), являющееся выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) сделки: выгодоприобретатели по сделкам отсутствуют.

Лица, заинтересованные в совершении сделки и основания их заинтересованности: Бычков А.П., который одновременно является Президентом - Генеральным директором, Председателем Правления, членом Совета директоров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» и контролирующим лицом ОАО "Березка в Лужниках".

Акционеры ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» на годовом Общем собрании акционеров по итогам 2021 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. 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 10 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 01.01.2022 года:

1. Арутюнян Александр Тельманович - исполнительный директор
2. Большаков Иван Николаевич - независимый директор*
3. Бычков Александр Петрович - исполнительный директор
4. Бычкова Екатерина Андреевна - исполнительный 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.).

**Состав Совета директоров, избранный на годовом Общем собрании акционеров
21 июня 2022 года:**

1. Арутюнян Александр Тельманович - исполнительный директор
2. Архангельская Елена Павловна - независимый директор
3. Большаков Иван Николаевич - независимый директор*
4. Бычков Александр Петрович - исполнительный директор
5. Бычкова Екатерина Андреевна - исполнительный директор
6. Капранова Лидия Федоровна - неисполнительный директор
7. Маяцкий Геннадий Георгиевич - независимый директор
8. Пороховский Анатолий Александрович - неисполнительный директор
9. Феоктистова Елена Николаевна - независимый директор

* Большаков И.Н. признан независимыми директором на заседании Совета директоров 05 июля 2022 года (протокол № 01/22-23 от 06.07.2022 г.).

**Сведения о членах Совета директоров, избранных на годовом Общем собрании акционеров 21
июня 2022 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 более 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	главный научный сотрудник (по совместительству)

		штатов Америки и Канады Российской Академии наук"	
--	--	---	--

Сделок по приобретению или отчуждению акций Общества в течение 2022 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		
2016	2022	Акционерный коммерческий банк "ЕВРОФИНАНС МОСНАРБАНК " (акционерное общество)	Старший вице - президент, начальник Казначейства
2022	наст. время	Акционерный коммерческий банк "ЕВРОФИНАНС МОСНАРБАНК " (акционерное общество)	Старший Вице-президент-Заместитель Председателя Правления, Начальник Казначейства

Сделок по приобретению или отчуждению акций Общества в течение 2022 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

Архангельская Елена Павловна - 1964 года рождения, окончила Московский государственный заочный педагогический институт (1988) по специальности педагогика и методика начального обучения.

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

Избирается в состав Совета директоров с 2022 года.

Архангельская Е.П. 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		
2010	2019	Общество с ограниченной	Административный директор

		ответственностью "Инвент МСК"	
2020	2022	Общество с ограниченной ответственностью "Эко-Колор-Рус"	Специалист отдела продаж
2022	наст. время	Общество с ограниченной ответственностью "Экосистема - 2000"	бухгалтер

Сделок по приобретению или отчуждению акций Общества в течение 2022 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 05 июля 2022 года, протокол заседания Совета директоров № 01/22-23 от 06.07.2022 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	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 2022 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	член Совета директоров

		ответственностью "АГЕНТСТВО ЭС ДЖИ ЭМ"	(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
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 2022 года не происходило.

Бычкова Екатерина Андреевна - 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	Начальник отдела по

		"ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	управлению рисками
--	--	---	--------------------

Сделок по приобретению или отчуждению акций Общества в течение 2022 года не происходило.

Капанова Лидия Федоровна - 1953 года рождения, окончила Московскую государственную юридическую академию им. О. Кутафина, 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 2022 года не происходило.

Феоктистова Елена Николаевна - 1954 года рождения, окончила экономический факультет МГУ им. М.В.Ломоносова (1976), имеет степень кандидата экономических наук (1983). С 2004 г. работает в Российском союзе промышленников и предпринимателей (РСПП). Занимается вопросами развития деятельности работодателей и их объединений по проблемам ответственного ведения бизнеса и устойчивого развития, нефинансовой отчетности, межсекторного партнерства, развития инструментов независимой оценки деятельности компаний, включая индексы в области устойчивого развития (ESG индексы). В настоящее время занимает должность управляющего директора по корпоративной ответственности, устойчивому развитию и социальному предпринимательству РСПП, Председателя Экспертного совета РСПП по нефинансовой отчетности, заместителя председателя Комитета РСПП по корпоративной социальной ответственности и устойчивому развитию, заместителя председателя Управляющего совета Ассоциации «Национальная сеть участников Глобального договора ООН», член Совета директоров Национального рейтингового агентства (НРА).

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Избирается в состав Совета директоров с 2022 года.

Феоктистова Е.Н. 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		
2012	2016	Российский союз промышленников и предпринимателей	Директор центра корпоративной социальной ответственности и нефинансовой отчетности
2016	наст. время	Российский союз промышленников и предпринимателей (ООР РСПП)	Управляющий директор по корпоративной ответственности, устойчивому развитию и социальному предпринимательству
2013	наст. время	Национальное рейтинговое агентство (НРА)	Член Совета директоров
2016	наст. время	Ассоциация "Национальная сеть Глобального договора"	Заместитель председателя Управляющего совета
2021	наст. время	Фонд социального страхования	Член Правления

Сделок по приобретению или отчуждению акций Общества в течение 2022 года не происходило.

Сведения о лицах, входивших в состав Совета директоров до 21 июня 2022 года

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.

Сделок по приобретению или отчуждению акций Общества до 21 июня 2022 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 почётным знаком Администрации Президента РФ.

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

Избирается в состав Совета директоров с 2019 года.

Сделок по приобретению или отчуждению акций Общества до 21 июня 2022 года не происходило.

5.3.2. Отчет Совета директоров

Действующий состав Совета директоров был избран на годовом Общем собрании акционеров 21 июня 2022 года (протокол № 1 от 21.06.2022 г.), проводимого в заочной форме. 05 июля 2022 года на заседании Совета директоров Председателем Совета директоров был избран Пороховский Анатолий Александрович, заместителем Председателя Совета директоров избран независимый директор Маяцкий Геннадий Георгиевич (протокол № 1/22-23 от 06.07.2022 г.). В соответствии с Положением о Совете директоров ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" 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 2022 года Советом директоров была продолжена работа по совершенствованию системы корпоративного управления Общества. В отчетном году были утверждены новые редакции документов по управлению рисками ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ", а именно: Положение по управлению рисками, Положение по управлению операционным риском, Положение по управлению рыночным риском, Положение по управлению риском потери ликвидности и Положение по управлению кредитным риском.

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 2022 год было проведено 12 заседаний Совета директоров, из них 2 заседания было проведено в заочной форме, на заседаниях было рассмотрено 68 вопросов.

С 01.01.2022 по 21.06.2022 проведено 7 заседаний, с 22.06.2022 по 31.12.2022 - 5 заседаний.

Сведения о посещаемости заседаний членами Совета директоров в 2022 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.	12/12			5/5		3/3	100
Архангельская Е.П. (с 21.06.2022)	5/1 (4)*	3/3					
Большаков И.Н.	12/5 (7)	5/5	7/7				100
Бычков А.П.	12/12			5/5			100
Бычкова Е.А.	12/8 (4)				10/10	3/3	100
Гончаренко Л.И. (до 21.06.2022)	7/7				5/5	1/1	100
Капанова Л.Ф.	12/11 (1)				10/10		100
Маяцкий Г.Г.	12/11 (1)	5/5	7/7	5/5			100
Овчинникова Л.Е. (до 21.06.2022)	7/7		4/4	3/3			100
Пороховский А.А.	12/12					3/3	100
Феоктистова Е.Н. (с 21.06.2022)	5/4 (1)		3/3	2/2			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 05 июля 2022 года (протокол № 01/22-23 от 06.07.2022 г.) было принято решение о признании независимым членом Совета директоров Большакова И.Н. несмотря на наличие у него формальных признаков связанности.

Таким образом, с 06 июля 2022 года в состав Совета директоров входили 4 независимых директора (Архангельская Е.П., Большаков И.Н., Маяцкий Г.Г., Феоктистова Е.Н.) 2 неисполнительных директора (Капанова Л.Ф., Пороховский А.А.), 3 исполнительных директора (Арутюнян А.Т., Бычков А.П., Бычкова Е.А.).

О проведении самооценки эффективности работы Совета директоров:

В соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления в течение 2022 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 № 09/21-22 от 15 апреля 2022 года). По итогам самооценки были даны следующие рекомендации:

- ✓ обратить внимание на своевременное предоставление членам Совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня и необходимость определения Советом директоров характера и величины существенных рисков, которые Компания готова принять при реализации стратегии;
- ✓ Корпоративному секретарю провести анализ критериев, которые требуют серьезного улучшения и представить предложения по улучшению качества данных критериев.
- ✓ обратить внимание на оперативность реагирования на запросы (вопросы) и качество исполнения поручений Совета директоров, проявлять активность, инициативность и креативность, а также усилить поддержку, получаемую акционерами со стороны корпоративного секретаря.

В 2022 году Российский институт директоров присвоил Национальный рейтинг корпоративного управления ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» – НРКУ 7+ «Развитая практика корпоративного управления» по новой методике НРКУ.

С 1 ноября 2021 года вступили в силу изменения в методику Национального рейтинга корпоративного управления (НРКУ), коснувшиеся, в первую очередь, включения новых критериев, связанных с управлением устойчивым развитием и ESG.

Российский институт директоров (РИД) провел переоценку практики корпоративного управления ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» по следующим четырем компонентам: права акционеров, деятельность органов управления и контроля, раскрытие информации, устойчивое развитие и ESG.

Согласно представленному отчету ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" следует значительному числу рекомендаций российского Кодекса корпоративного управления и стандартов в области устойчивого развития. Компания характеризуется достаточно низкими рисками заинтересованных сторон, связанными с качеством корпоративного управления и управлением устойчивым развитием.

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 осуществления 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 эффективной коммуникации 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 всестороннего изучения 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 в течение 2022 года 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.
- ✓ 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 2021 года.

- ✓ О созыве годового Общего собрания акционеров по итогам 2021 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 2021 года и за 2021 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.
- ✓ 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.
- ✓ 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.
- ✓ О финансовом плане и бюджете ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».
- ✓ О практике корпоративного управления 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 предоставлял 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	11 837 869,16
Премии	2 731 485
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	25 105 354,16

* 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, избранным 21 июня 2022 г.*

ФИО	Базовое вознаграждение	Дополнительное вознаграждение за председательств о в Совете директоров	Дополнительно за председательство (членство) в комитетах при совете директоров	ИТОГО
Арутюнян А.Т.	1 080 000 руб.	-	120 000 руб	1 200 000 руб.
Архангельская Е.П. (с 21.06.2022 г.)	566 703,30 руб.	-	-	566703,30 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.	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.
Пороховский А.А.	1 080 000 руб.	216 000 руб.	120 000 руб.	1 416 000 руб.
Феоктистова Е.Н. (с 21.06.2022 г.)	566 703 руб.	-	-	566 703 руб.

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

Состав комитетов Совета директоров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» на 01.01.2022 г.

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

Состав комитетов Совета директоров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»
на 31.12.2022 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"> • Мясцкий Г.Г. - независимый директор - председатель • Архангельская Е.П. - независимый директор • Большаков И.Н. - независимый директор 	<ul style="list-style-type: none"> • Большаков И.Н. - независимый директор - председатель • Мясцкий Г.Г. - независимый директор • Феоктистова Е.Н. - 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. • Мясцкий Г.Г. - независимый директор • Феоктистова Е.Н. - 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. 	<ul style="list-style-type: none"> • Пороховский А.А. - неисполнительный директор - председатель • Арутюнян А.Т. - исполнительный директор • Бычкова Е.А. - исполнительный директор • Долгих Е.И. • Солдатов М.В.

В течение 2022 года **комитет по финансам и аудиту** провел 5 заседаний.

Основные вопросы, рассмотренные комитетом:

- ✓ Обсуждение текущей ситуации по вопросу разблокировки центральными европейскими депозитариями активов российских инвесторов, номинальным держателем которых является НРД.
- ✓ О рассмотрении годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год и подготовке оценки аудиторского заключения по результатам проверки бухгалтерской отчетности для представления акционерам на годовом Общем собрании акционеров по итогам 2021 года.
- ✓ Оценка эффективности осуществления функции внутреннего контроля.
- ✓ О практике корпоративного управления в ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ".

В течение 2022 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 2022 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 2021 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности.
2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» включить данную оценку аудиторских заключений в годовой отчет за 2021 год.
3. Рекомендовать Совету директоров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» включить данную оценку аудиторских заключений 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 2021 года.

В течение 2022 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.
- ✓ Рассмотрение проекта матрицы компетенций членов Совета директоров.
- ✓ 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".
- ✓ Об организации взаимодействия с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в Совет директоров общества.
- ✓ О соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям, продиктованным утвержденной стратегией ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ".
- ✓ Рассмотрение проекта новой редакции Положения о комитете по кадрам и вознаграждениям ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ".

В течение 2022 года **комитет по стратегии и устойчивому развитию** провел 6 заседаний.

Основные вопросы, рассмотренные комитетом:

- ✓ Разработка рекомендаций по выплате дивидендов и их размеру.
- ✓ Обсуждение предложений по совершенствованию работы Совета директоров ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" в соответствии с рекомендациями Банка России по учету Советом директоров ESG - факторов, а также вопросов устойчивого развития.
- ✓ Рассмотрение проекта Политики по правам человека ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ"
- ✓ 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 Отчета о ходе исполнения стратегического плана Общества на 2022-2024 г.г.
- ✓ Рассмотрение проекта бюджета ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" на 2023 год.

В течение 2022 года **комитет по управлению рисками** провел 11 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 2022 года **комитет по этике** провел 3 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.
- ✓ Рассмотрение и согласование проекта Политики в области прав человека ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ", с целью дальнейшего утверждения на заседании Совета директоров.

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.

В случае полного или частичного несоблюдения рекомендаций Кодекса корпоративного управления ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" в рамках отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления дает подробные объяснения причин несоблюдения/частичного соблюдения рекомендаций.

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
2003	наст. время	ООО «РУСС-ИНВЕСТ БРОКЕР»	Заместитель Генерального директора по совместительству
2003	наст. время	ООО «РУСС-ИНВЕСТ БРОКЕР»	Член Совета директоров

Сделок по приобретению или отчуждению акций Общества в течение 2022 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 мер 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 05 июля 2022 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		
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 2022 год было проведено 11 заседаний Правления.

Основные вопросы, рассмотренные Правлением в 2022 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	13 622 845,09
Премии	1 335 015,00
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	14 957 860,09

* - 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 2022 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 Общества. Результаты тендера имеют значение только для комитета по финансам и аудиту Совета директоров Общества для отбора кандидатуры аудиторской организации на утверждение Общему собранию акционеров Общества. 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 № 07/21-22 от 27.01.2022 г.

На годовом Общем собрании акционеров по итогам 2021 года аудитором Общества на 2022 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 - 2 520 000 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 данного эмитента.

Отрасль, в которой функционирует ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», и, следовательно, само Общество, подвержена влиянию самых различных видов рисков. Сохранение и ужесточение режима взаимных санкций между Россией и странами западной Европы и США на фоне проводимого СВО формируют один из ключевых факторов внешнего риска. Отток капитала с российского рынка, резко выросшей в 2022 году, сказывается на снижении рыночной стоимости ценных бумаг, в том числе находящихся в портфеле Компании.

Рост рыночного риска в виде снижения стоимости активов Компании может увеличиваться в периоды обострения геополитической ситуации, 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).

Как показал 2022 год, значительное влияние на финансовое положение Компании оказывают валютные риски. Резкое укрепление курса рубля практически полностью определило финансовый результат по итогам года.

Существующая геополитическая напряженность, сложная ситуация в российской экономике и на товарных рынках создают условия для дальнейшей девальвации рубля по отношению к основным мировым валютам. Однако учитывая высокую долю активов, номинированных в иностранной валюте, данный риск представляется не таким значительным по сравнению с укреплением рубля.

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. ПАО «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 расчёт открытых позиций отдельно по долговому и долевым субпортфелям, а также по торговому портфелю в целом не реже одного раза по итогам торгового дня. В случае необходимости, период проведения оценки и расчёта может быть сокращён. ✓Оценка рыночного риска проводится на основе величины рыночного риска, рассчитанной в соответствии с требованиями Указания Банка России от 02.08.2021 N 5873-У "Об установлении обязательного норматива достаточности капитала для профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих дилерскую, брокерскую деятельность, деятельность по управлению ценными бумагами и деятельность форекс-дилеров" ✓По решению Комитета по управлению рисками Обществом может быть проведена оценка чувствительности собственного портфеля Общества в зависимости от единовременных

		<p>значительных изменений рыночных условий (стресс-тестирование).</p> <p>✓ С целью ограничения рыночных рисков Общество устанавливает целевую величину рыночного риска, а также с учетом ограничений устанавливает лимиты по отдельным позициям рыночного риска.</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; • 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 на основе величины кредитного риска, рассчитанной в соответствии с требованиями Указания Банка России от 02.08.2021 N 5873-У "Об установлении обязательного норматива достаточности капитала для профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих дилерскую, брокерскую деятельность, деятельность по управлению ценными бумагами и деятельность форекс-дилеров", не реже 1 раза в год.</p> <p>✓ Классификация контрагентов по вероятности наступления кредитного события проводится по категориям кредитного качества контрагентов, установленным в соответствии с главой 7 Указания Банка России от 02.08.2021 N 5873-У "Об установлении обязательного норматива достаточности капитала для профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих дилерскую, брокерскую деятельность, деятельность по управлению ценными бумагами и деятельность форекс-дилеров".</p> <p>✓ Общество с целью ограничения кредитных рисков устанавливает целевую величину кредитного риска, а также с учетом ограничений устанавливает лимиты по отдельным позициям кредитного риска.</p> <p>✓ Общество устанавливает специальные</p>

		меры и процедуры контроля за кредитным качеством активов, предоставленных в качестве обеспечения или гарантий.
Риск потери ликвидности	Под риском потери ликвидности понимается риск возникновения расходов (убытков) Общества вследствие недостаточности имущества в распоряжении Общества для удовлетворения требований его кредиторов по передаче этого имущества в установленный срок.	<p>✓ Основной целью управления риском потери ликвидности является достижение оптимального баланса между риском и доходностью для Общества при соблюдении норм законодательства и положений Устава 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 Обществом на ежедневной основе определяется величина дефицита (избытка) краткосрочной и текущей ликвидности на торгах.</p> <p>✓ Общество с целью ограничения риска потери ликвидности устанавливает целевой норматив краткосрочной ликвидности, а также с учетом ограничений устанавливает лимиты по отдельным позициям риска потери ликвидности.</p>
Операционный риск	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>✓ 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; • разработка внутренних правил и процедур

		<ul style="list-style-type: none"> 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.
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>	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Управление регуляторным риском осуществляется Вице-президентом-заместителем Генерального директора по внутреннему контролю в соответствии с требованиями нормативных актов в сфере финансовых рынков. ✓ В рамках стратегии управления данным риском Компания: <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 Совета директоров Общему 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 2022 года были предприняты следующие действия:

- ✓ в состав Совета директоров вошли четыре независимых директора;
- ✓ в состав комитета по финансам и аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям входят только независимые директора;
- ✓ утверждены новые редакции документов по управлению рисками ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ", а именно, Положение по управлению рисками, Положение по управлению операционным риском, Положение по управлению рыночным риском, Положение по управлению риском потери ликвидности и Положение по управлению кредитным риском.

Оценка соблюдения принципов корпоративного управления осуществляется комитетом по финансам и аудиту согласно утвержденной 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 2023 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

По состоянию на 31 декабря 2022 года размер уставного капитала ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» составляет 109 000 000 (Сто девять миллионов) рублей.

В настоящее время размещены и находятся в обращении 109 000 000 обыкновенных акций (ISIN RU000A0JQ9W5) номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая акция. Все акции ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» являются обыкновенными именными, выпущены в бездокументарной форме.

СВЕДЕНИЯ О КАЖДОЙ КАТЕГОРИИ (ТИПЕ) АКЦИЙ	
Вид и категория акций	Обыкновенные именные
Форма выпуска	Бездокументарные
Объем выпуска, шт.	109 000 000
Номинальная стоимость 1 (одной) ценной бумаги (в рублях)	1
Сведения о государственной регистрации эмиссии	1-01-00409-А от 13.04.2004г.

Структура акционерного капитала ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» на 31 декабря 2022 года:

Количество зарегистрированных лиц (без учета лиц, не имеющих ценных бумаг) – 2 243 915, в том числе:	
Количество акционеров физических лиц – 2 243 724	39,6764 % от УК.
Количество акционеров юридических лиц – 156	60,3212 % от УК.
в том числе количество номинальных держателей – 7	0,8990 % 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» декабря 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 предложения 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 Российским 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 2022 года в реестре Общества зафиксировано – 2 243 915 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 административные штрафы, санкции. Кроме того, накладные расходы значительно превысят сумму дивидендов, что впоследствии может повлиять на финансовое положение компании.

В соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" 18 мая 2022 года на заседании Совета директоров (наблюдательного совета) ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» (протокол № 12/21-22 от "18" мая 2022 года) в вопросе: Распределение прибыли, в том числе по размеру дивиденда по акциям Общества, и убытков ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» по итогам 2021 года, было принято решение рекомендовать годовому Общему собранию акционеров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» в 2022 году принять решение не выплачивать дивиденды по результатам 2021 года.

21 июня 2022 года годовое Общее собрание акционеров ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ", следуя рекомендациям Совета директоров, приняло решение: Дивиденды по акциям ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" по итогам 2021 года не выплачивать. (см. табл. 2, 3)

В соответствии с решением Совета директоров, акционеры ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» смогли осуществить свое право на участие в годовом Общем собрании по итогам 2021 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.

Таблица 2. Размер начисленных и выплаченных Обществом дивидендов в период с 2018 по 2022 годы

Дивиденды	2018 г. (за 2017 г.)	2019 г. (за 2018 г.)	2020 г. (за 2019 г.)	2021 г. (за 2020 г.)	2022 г. (за 2021 г.)
Общий размер дивидендов, млн. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Размер дивиденда на одну акцию, руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Дивиденды (% от чистой прибыли)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Дата объявления	—	—	—	—	—

Источник: ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

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

	2017 ¹	2018 ²	2019 ³	2020 ⁴	2021 ⁵
Общая сумма объявленных дивидендов, руб.	—	—	—	—	—
% от чистой прибыли	—	—	—	—	—
Размер дивиденда на одну обыкновенную акцию, руб.	—	—	—	—	—
Размер чистой прибыли (убытка), руб.	(259 032 886, 91)	309 262 794,26	(174 643 825,95)	420 361 331,83	(278 640 156,22)

Источник: ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

1. По итогам 2017 года Обществом был получен чистый убыток в размере 259 032 886, 91 руб.
2. По итогам 2018 года Обществом была получена прибыль в размере 309 262 794,26 руб.
3. По итогам 2019 года Обществом был получен чистый убыток в размере 174 643 825,95 руб.
4. По итогам 2020 года Обществом была получена прибыль в размере 420 361 331,83 руб.
5. По итогам 2021 года Обществом был получен убыток в размере 278 640 156,22 руб.

Таблица 4. Сведения о начисленных (объявленных) и невостребованных 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 31.12.2022г.	Сведения о наличии распределенных, но не выплаченных дивидендах
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
2021	21.06.2022	0,00	0,00	0,00	0,00

Источник: ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

*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.

*Общее годовое собрание акционеров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» по итогам 2021 года приняло решение дивиденды по акциям ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» по итогам 2021 года не выплачивать.

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) 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» в течение года, несмотря на резкое падение рынка акций в целом, выросли на 1,82%, завершив год на уровне 50,2 руб. При этом общая динамика акций компании ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» выглядит достаточно волатильной (см. график 7).

График 7. Динамика цены акций ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» в 2022 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»: 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. Корпоративное управление в сфере устойчивого развития

Управление вопросами устойчивого развития интегрировано в систему корпоративного управления Компании на всех уровнях: Совет директоров, включая 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 4 независимых, 2 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.

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 2020 году была утверждена новая редакция Стратегии по устойчивому развитию Общества. В Компании разработаны и утверждены политики и Кодекса по различным направлениям устойчивого развития.

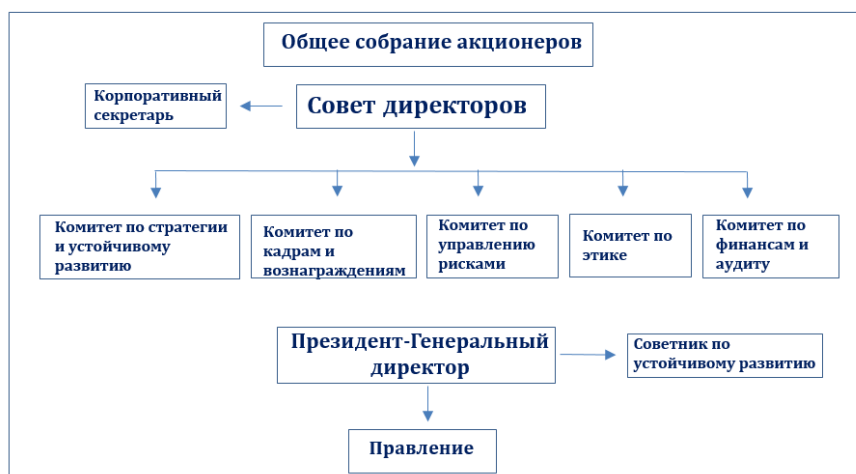
Корпоративные документы в сфере устойчивого развития:

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.)

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

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.

Рис. 1. Система управления устойчивым развитием



Источник: ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

Компания строго соблюдает действующее законодательство в сфере корпоративного управления и положения Кодекса корпоративного управления, одобренного Банком России. Компания стремится к постоянному совершенствованию системы корпоративного управления с целью повышения прозрачности и эффективности принятия решений. В том числе учитывает рекомендации Банка России по учету принципов устойчивого развития и ESG-факторов, выпущенные в 2021-2022 гг., а именно по учету советом директоров ПАО ESG-факторов и вопросов устойчивого развития; по учету финансовыми организациями ESG-факторов и вопросов устойчивого развития при организации корпоративного управления.

Основные риски, связанные с достижением 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. 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 2022 году ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" рейтинговый уровень В в ESG-рейтинге устойчивого корпоративного управления.

На основе результатов данного рейтинга и результатов оценки рейтинга Российский Институт директоров (РИД)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.

6.2. Партнерство в сфере устойчивого развития

Компания является членом бизнес-объединений и отраслевых ассоциаций: Российский союз промышленников и предпринимателей, 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), Некоммерческое партнерство "Русское общество управления рисками", «Российское партнерство за сохранение климата». С 2016 года является участником Российского партнерства за сохранение климата.

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, развитии отдельных проектов Ассоциации. В августе 2022 года Национальная сеть Глобального договора запустила новый проект «Устойчивое развитие регионов и городов», Е.И.Долгих – Советник Президента-Генерального директора стала руководителем-координатором данного проекта.

Сотрудники компании активно участвуют в деятельности комитетов ассоциаций и бизнес-объединений. 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. В сентябре 2022 года Александр Бычков вошел в Комитет РСПП по корпоративной социальной ответственности и устойчивому развитию. Комитет был создан для установления конструктивного диалога в сфере социальных отношений между бизнес-сообществом, государственной властью, общественными и иными участниками экономических отношений. С 2014 года Президент - Генеральный директор А.П.Бычков входит в состав Правления РСПП.

В июне 2022 года Н.Е.Карелина, начальник отдела внутреннего аудита ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», вошла в состав Экспертного совета по законодательному обеспечению аудиторской и контрольно-ревизионной деятельности при Комитете Государственной Думы по финансовому рынку. Экспертный совет является рабочим органом, созданным при поддержке РСПП, основными задачами которого являются: анализ развития российского рынка аудита, изучение зарубежного опыта в этой области,

подготовка предложений по разработке проектов федеральных законов, проведение экспертизы по законопроектам, а также другие вопросы, относящиеся к компетенциям Экспертного совета.

В ноябре 2022 года Е.И.Долгих – Советник Президента-Генерального директора стала сопредседателем комитета по КСО и устойчивому развитию Французской Торгово-Промышленной Палаты в РФ.

Ключевыми группами заинтересованных сторон являются:

- ✓ акционеры и инвесторы,
- ✓ сотрудники,
- ✓ клиенты,
- ✓ инвестиционное сообщество,
- ✓ федеральные и региональные органы власти, а также:
 - международные организации;
 - общественные и другие НКО;
 - СМИ и другие заинтересованные лица.

Система корпоративного управления ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» направлена на защиту прав и интересов акционеров, увеличение акционерной стоимости, повышение инвестиционной привлекательности.

В работе с заинтересованными сторонами ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" сохраняет приверженность принципам открытости, существенности, последовательности, полноты и реагирования. Для взаимодействия с заинтересованными сторонами Компания использует следующими внешними и внутренними каналами коммуникаций:

- ✓ внутренние корпоративные рассылки по электронной почте;
- ✓ "горячая" линия»;
- ✓ встречи руководства с сотрудниками;
- ✓ СМИ; социальные сети;
- ✓ Годовой отчет и Отчет об устойчивом развитии;
- ✓ корпоративный интернет – сайт, включая рубрику сайта «Устойчивое развитие».

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

Президент-Генеральный директор А.П. Бычкова в течение года выступал на конференциях и форумах по тематике устойчивого развития. 31 января А.П. Бычков выступил с докладом в рамках Совместного Российско-Германского семинара «Стратегия устойчивого финансирования ЕС: Таксономия ЕС и стандарты отчетности». Семинар был организован РСПП совместно с Альянсом ValueBalancingAlliance и компанией FalkBeratung. 23 марта А.П. Бычков выступил с приветственным словом на VI ежегодной международной конференции «Устойчивое развитие российских городов: ESG-повестка и роль заинтересованных сторон» которая прошла в гибридном формате на площадке НИУ ВШЭ и онлайн.

А.П. Бычков принял участие в XV Веронском Евразийском экономическом форуме, который проходил в Баку 27-28 октября. Также А.П. Бычков выступил с докладом на IV Международном Муниципальном Форуме стран БРИКС+ в рамках сессии «Эпоха урбанизации: новые возможности и вызовы» 24 ноября.

А.П. Бычков выступил в качестве эксперта на пленарной сессии «Рынок проблемных и непрофильных активов: тенденции и аналитика», которая состоялась в рамках Ежегодного бизнес-форума «Практика управления проблемами и непрофильными активами» 23 ноября. 14 декабря А.П. Бычков выступил на Круглом столе «Денежно-кредитная политика Центробанка России и ее влияние на состояние и динамику развития российской экономики», прошедшем на площадке Госдумы РФ.

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» 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 октября 2021 года утвержден Кодекс деловой этики работников ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».

В ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" проведена специальная оценка по условиям труда новых рабочих мест, подготовка к проведению обучения и проверке знаний требований охраны труда руководителей и специалистов структурных подразделений, изучение нормативных правовых актов, содержащих государственные нормативные требования охраны труда.

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

Общая численность работников компании по состоянию на 31.12.2022 г. составила 58 человек. Среднесписочная численность в 2022 году - 40 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%.

Коэффициент текучести в 2022 году (12,5 %) уменьшился почти вдвое по сравнению с 2021 годом (33 %). Все работники после прохождения испытательного срока (3 месяца) присоединяются к корпоративной программе добровольного медицинского страхования.

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

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

6.4. Политика в области охраны окружающей среды

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. В 2020 году утверждена Экологическая политика ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».

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 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.

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 ежесуточного. 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.

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

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» в 12-ый раз стало партнером Часа Земли. В 2022 году акция прошла под девизом «Час земли – час землян». В марте отчетного года, за день до официального старта акции, коллектив ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» принял решение не пользоваться электроэнергией для освещения своих офисов в течение одного часа.

6.5. Благотворительность

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

ПАО ИК "РУСС-ИНВЕСТ" реализует долгосрочную системную благотворительную программу в области помощи бездомным животным. В отчетном году ПАО ИК "РУСС-ИНВЕСТ" оказывалась регулярная помощь 4 приютам для бездомных кошек и собак Калужской области. Помощь выделялась как на текущие нужды, так и на строительство и улучшение условий для временного содержания животных в приютах.

В течение года помощь была направлена в приюты, работа которых предварительно была оценена с точки зрения эффективности и прозрачности: "Душа Бродяги", "В дом кота", "Счастье в дом", "Кошки бабушки Вали" на общую сумму 318 643 рубля (средства были направлены на приобретение корма для собак и кошек, на строительство и обновление вольеров и помещений приютов). В приютах-благополучателях содержится около 2200 собак и около 120 кошек. Регулярная помощь на нужды приютам очень важна, так как позволяет им более эффективно решать свои первоочередные задачи, дает им возможность больше времени уделять уходу за животными и их пристройству.

6.6. Раскрытие информации в нефинансовых отчетах Компании

Общество стремится соответствовать международным стандартам корпоративной социальной ответственности, поддерживает высокий уровень информационной прозрачности. Компания анализирует новые требования и рекомендации в области отчетности, в том числе Банка России.

С 2013 года ПАО ИК «РУСС-ИНВЕСТ» выпускает Отчеты об устойчивом развитии. В 2022 году Компания подготовила десятый Отчет об устойчивом развитии. За отчетный год представляется информация о корпоративной деятельности Общества в период с 01 января по 31 декабря предыдущего года.

Отчеты за 2020-2022 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 ЦБ 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.

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 ЦБ, а также климатической повестке.

7. Финансы

7.1. Бухгалтерский баланс ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

на 31 декабря 2022 г.

Код формы по
ОКУД: 0420002
Годовая
(квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	344	56
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		2 441 066	3 319 850
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	343 924	392 332
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	2 097 142	2 927 518
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		1 731	1 791
7	долевые инструменты	9	1 731	1 791
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		922 728	652 503
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	-	-
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	844 199	645 777
11	дебиторская задолженность	12	78 529	6 726
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	38 447	45 185
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	350 999	356 974
17	Нематериальные активы	18	3 275	3 085
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	17 509	16 755
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	15 991	15 038
20	Отложенные налоговые активы	48	123 020	-
21	Прочие активы	20	9 456	39 511
22	Итого активов		3 924 566	4 450 748
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		33 044	50 946
27	средства клиентов	23	15 103	45 843
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	16 847	3 794

30	кредиторская задолженность	26	1 094	1 309
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	28	25
34	Отложенные налоговые обязательства	48	-	8 512
35	Резервы - оценочные обязательства	28	3 450	3 369
36	Прочие обязательства	29	6 478	6 516
37	Итого обязательств		43 000	69 368
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	1 492 376	1 492 376
40	Резервный капитал	30	109 000	109 000
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		(6 820)	(6 772)
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		2 287 010	2 786 776
52	Итого капитала		3 881 566	4 381 380
53	Итого капитала и обязательств		3 924 566	4 450 748

**Первый вице-президент - заместитель
Генерального директора**

(должность руководителя)

(подпись)

А.Т. Арутюнян

(инициалы, фамилия)

7.2. Отчет о финансовых результатах ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»
ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 2022 г.

Код формы по ОКУД:
0420002 Годовая
(квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	2022 г.	2021 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		(402 383)	73 663
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	(145 373)	(23 537)
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	(324 693)	(85 565)
4	процентные доходы	34	157 827	170 814
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		29 384	37 593
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)

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	(1 756)	(31 874)
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	(117 772)	10 495
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	1 351	3 564
16	Расходы на персонал	42	(148 184)	(147 096)
17	Прямые операционные расходы	43	(6 300)	(6 496)
18	Процентные расходы	44	(1 744)	(982)
20	Общие и административные расходы	46	(57 297)	(72 724)
22	Прочие доходы	47	8 364	2 987
23	Прочие расходы	47	(24 739)	(165 775)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		(630 932)	(312 859)
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	131 166	40 259
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(354)	(313)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	131 520	40 572
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		(499 766)	(272 600)
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		(48)	6 404
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		(48)	6 404
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		(60)	8 005
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		12	(1 601)
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		(48)	6 404
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		(499 814)	(266 196)

**Первый вице-президент -заместитель
Генерального директора**
(должность руководителя)

А.Т. Арутюнян
(инициалы, фамилия)

7.3. Аудиторское заключение за 2022 год



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 2022 года, отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации за 2022 год и отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2022 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 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 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, а также Международным кодексом этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), принятым 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.

7.4. Аудиторское заключение по консолидированной финансовой отчетности за 2022 год



Аудиторское заключение независимого аудитора

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

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой консолидированной финансовой отчетности Публичного акционерного общества «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ» (далее – ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ») и его дочерних организаций (далее – Группа), состоящей из консолидированного отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2022 года и консолидированных отчетов о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе, изменениях в капитале и движении денежных средств за 2022 год, а также примечаний к консолидированной финансовой отчетности, состоящих из краткого изложения основных положений учетной политики и прочей пояснительной информации.

По нашему мнению, прилагаемая консолидированная финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях консолидированное финансовое положение Группы по состоянию на 31 декабря 2022 года, а также ее консолидированные финансовые результаты деятельности и консолидированное движение денежных средств за 2022 год в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

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 консолидированной 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, а также Международным кодексом этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), принятым 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 консолидированной финансовой отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита консолидированной финансовой отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.



ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»
Аудиторское заключение независимого аудитора

1 из 5 1

Признание финансового результата от операций с финансовыми инструментами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток – примечание 7 к консолидированной финансовой отчетности

Операции на рынке ценных бумаг являются основным направлением деятельности ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ». Большая часть инвестиционного портфеля (57% от активов Группы) представлена финансовыми инструментами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Объем операций с такими финансовыми инструментами является существенным для ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», соответственно, мы считаем, что эта область представляет собой ключевой вопрос аудита.

Результатами от операций с указанными финансовыми инструментами являются:

- нереализованная рыночная и валютная переоценка финансовых инструментов;
- результат от сделок купли-продажи финансовых инструментов.

Наши аудиторские процедуры применительно к данному ключевому вопросу включали:

- оценку основных методик, использованных для расчета каждого типа финансового результата и принципов учета на предмет их соответствия правилам составления консолидированной финансовой отчетности, установленными МСФО;
- тестирование на выборочной основе величины нереализованной рыночной и валютной переоценки в соответствии с биржевыми котировками финансовых инструментов за отчетный период.

Мы также выполнили процедуры в отношении корректности раскрытий, сделанных в примечании 7 к консолидированной финансовой отчетности.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» за 2022 год и отчет эмитента ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» за 2022 год, но не включает консолидированную финансовую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» за 2022 год и отчет эмитента ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» за 2022 год, предположительно, будут предоставлены нам после даты настоящего заключения.

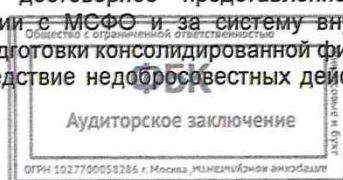
Наше мнение о консолидированной финансовой отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита консолидированной финансовой отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и консолидированной финансовой отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных существенных искажений.

Если при ознакомлении с Годовым отчетом ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» за 2022 год и отчетом эмитента ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» за 2022 год мы придем к выводу о том, что в них содержатся существенные искажения, мы должны довести это до сведения членов совета директоров аудируемого лица.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за консолидированную финансовую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки консолидированной финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.



ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»
Аудиторское заключение независимого аудитора

2 из 5 2

При подготовке консолидированной финансовой отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Группы продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Группу, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой консолидированной финансовой отчетности Группы.

Ответственность аудитора за аудит консолидированной финансовой отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что консолидированная финансовая отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой консолидированной финансовой отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

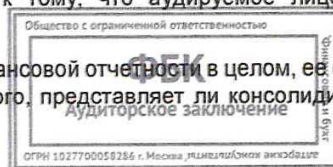
а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения консолидированной финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в консолидированной финансовой отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления консолидированной финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли консолидированная



финансовая отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление;

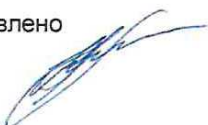
е) получаем достаточные надлежащие аудиторские доказательства, относящиеся к финансовой информации организаций или деятельности внутри Группы, чтобы выразить мнение о консолидированной финансовой отчетности. Мы отвечаем за руководство, контроль и проведение аудита Группы. Мы остаемся полностью ответственными за наше аудиторское заключение.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем членам совета директоров аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения членов совета директоров аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита консолидированной финансовой отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Президент ООО «ФБК»  С.М. Шапигузов
На основании Устава,
ОРНЗ 21606043397

Руководитель аудита,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение 

Т.В. Косакович
ОРНЗ 21606036208

Дата аудиторского заключения
«24» апреля 2023 года



Консолидированная финансовая отчетность в соответствии с МСФО за 2022 год размещена на сайте ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ": https://www.russ-invest.com/investors/emitent/financial-statements/int_standart/

8. Приложения

8.1. Информация об объеме каждого из использованных Обществом в 2022 году видов энергетических ресурсов в натуральном и денежном выражении

Таблица 4. Использование энергетических ресурсов

Вид энергетического ресурса	Объем потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объем потребления, тыс. руб.
Бензин автомобильный	19 070	литр	1 011,87

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

Раздел 1 - Крупные сделки.

Крупные сделки в 2022 году не совершались.

Раздел 2 - Сделки, 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 (протокол № 09/21-22 от 15.04.2022 г.)
2	Договоры займа (взаимосвязанные сделки)	49	Стороны сделки: Займодавец – ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ", Заемщик – ОАО "Березка в Лужниках". Цена, предмет сделок и иные существенные условия: Займодавец передает Заемщику денежные средства, именуемые в дальнейшем Займ, а Заемщик обязуется возвратить Займодателю всю	Лицо (лица), имеющее заинтересованность в совершении сделки, и основания заинтересованности - Президент - Генеральный	Общее собрание акционеров (протокол № 1 от 21.06.2022 г.)

		полученную по Договорам займа денежную сумму, а также уплатить проценты, на сумму займа в порядке и сроках, предусмотренных Договорами. Условием предоставления Займа является направление предоставленных Займодавцем 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, стр.1 и финансирование текущей хозяйственной деятельности ОАО «Березка в Лужниках». Общая сумма совершенных взаимосвязанных сделок - 68 337 500 руб.	директор, Председатель Правления, член Совета директоров ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" Бычков А.П. признается заинтересованным, поскольку является контролирующим лицом организации, стороны по сделке. Доля участия Быčkova А.П. в уставном капитале ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" - 0,1915%. Доля участия Быčkova А.П. в уставном капитале ОАО "Березка в Лужниках" - 0%.	
--	--	---	---	--

8.3. 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 15 мая 2023 года, протокол № 11/22-23 от 16 мая 2023 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 2022 год.

Описание наиболее существенных аспектов модели и практики корпоративного управления в ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ", а также описание методологии, по которой проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления указаны в разделе "Корпоративное управление" Годового отчета.

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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

		собрания, прошедшего в отчетный период		
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем	<p>1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (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>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.1.3	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>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>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<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 в 2022 году 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. 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</p>

				собрания акционеров, п.5.5. Положения о Президенте - Генеральном директоре и п.1.6 Положения о Правлении. 2. Соблюдается. 3. Соблюдается.
1.1.4	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	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. 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом	1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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	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. 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	<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).

		<p>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 принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде</p>		
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</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	

		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)		
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества	1. В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	<p>В Положении о дивидендной политике ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" не содержатся четкие указания на определенные финансовые/экономические обстоятельства, при которых не следует выплачивать дивиденды.</p> <p>Дивидендная политика Общества содержит ссылку на ст. 43 ФЗ "Об акционерных обществах", предусматривающую ограничения на выплату дивидендов.</p> <p>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.</p> <p>В качестве мер, направленных на снижение возникающих дополнительных рисков, комитет по стратегии и устойчивому развитию и Совет директоров уделяет 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</p>

				<p>обстоятельства, при которых Обществу не следует выплачивать дивиденды. Комитет по стратегии и устойчивому развитию Совета директоров в 2022 году пересмотрел 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 2023 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. В настоящее время в связи текущей экономической и геополитической ситуацией, Общество не стремится достигать полного соответствия ККУ данного критерия.</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, контролирующие 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 приводят 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 соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества	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 профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества. 3. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты)	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается

		единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества		
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	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	<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	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. 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 директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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. 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,

				<p>связанные с данными Политиками, на заседание Совета директоров не выносились. В то же время в течение 2022 года Совет директоров на заседаниях рассматривал следующие вопросы:</p> <ul style="list-style-type: none"> - "О выплате вознаграждения членам исполнительных органов по итогам 2021 года и утверждение ключевых показателей деятельности членов исполнительных органов на 2022 год". - "Утверждение требований к квалификации и размеру вознаграждения руководителей основных структурных подразделений Общества, определяемых Советом директоров Общества на 2023 год". <p>В течение 2023 года данные документы снова будут рассмотрены для принятия решения о необходимости внесения изменений. В настоящее время Общество считает данную процедуру достаточной и не планирует достигать полного соответствия ККУ данного критерия.</p>
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества	<p>1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов.</p> <p>2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <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	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В отчетном периоде в материалах к годовому Общему собранию акционеров по итогам 2021 года не содержалась подробная информация о биографических данных кандидатов в члены Совета директоров в связи с нестабильной мировой ситуацией и возросшими санкционными рисками. Комитетом по кадрам и вознаграждениям была проведена предварительная оценка всех кандидатов в члены Совета директоров на предмет соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, а также

		наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров		соответствия кандидата критериям независимости. В материалах к общему собранию акционеров для акционеров была представлена информация о результатах оценки соответствия кандидатов критериям независимости и наличии письменного согласия. Информация о биографических данных членов Совета директоров размещена на сайте Общества. В будущем Общество планирует полностью соблюдать данный принцип.
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 компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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	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	

	совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством			
2.4.2	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над формой	1. В отчетном периоде совет директоров (или комитет по номинациям 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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <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	
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, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий	1. Председатель совета директоров является независимым директором или же среди независимых директоров определен старший независимый директор <5>. 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если	<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 Совета директоров избирается из числа избранных независимых

	взаимодействие с председателем совета директоров	применимо, старшего (независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества		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	<p>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.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него 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>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних	1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается	

	документах общества	обязанности членов совета директоров	<input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей	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. 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	<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. 2. В обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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	1. В обществе утверждён внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров,	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается	

	<p>совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению</p>	<p>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.</p> <p>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</p>	<p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
2.7.3	<p>Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме</p>	<p>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</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>В соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления 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 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 2022 года Совет директоров провел 12 заседаний, из которых только два было проведено в заочной форме. Основной причиной невключения данных вопросов во внутренние документы</p>

				является постепенное внедрение рекомендаций Кодекса корпоративного управления. Общество планирует в течение 2023 года рассмотреть вопрос о практике корпоративного управления, где будут учтены рекомендации ККУ о закреплении во внутренних документах рекомендации по рассмотрению важных вопросов на очных заседаниях Совета директоров.
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров	1. Уставом общества предусмотрено, что 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Все вопросы, изложенные в рекомендации 170 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.
2.8	Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества			
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров	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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

2.8.2	<p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров</p>	<p>1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров.</p> <p>2. Председателем комитета 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><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. Соблюдается.</p> <p>3. Частично соблюдается.</p> <p>Новая редакция Положения о комитете по кадрам и вознаграждениям, включающая условия (события), при наступлении которых комитет рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников утверждена на заседании Совета директоров 06 марта 2023 года.</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 (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами</p>	<p>1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета <6>), большинство членов которого являются независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.</p> <p>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><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>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.</p> <p>Комитет по кадрам и вознаграждениям в отчетном периоде рассматривал вопрос об организации взаимодействия с акционерами не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества.</p> <p>В настоящее время соблюдения 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</p>

				<p>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 с ним по телефону.</p> <p>В настоящее время Общество не планирует достигать полного соответствия данному принципу ККУ.</p>
2.8.4	<p>С учетом масштабов деятельности и уровня 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>1. В отчетном периоде совет директоров общества 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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><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.</p> <p>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</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><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</p>	<p>1. В течение отчетного</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p>	

	регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов	периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров	<input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.9	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров			
2.9.1	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>1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров.</p> <p>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.</p> <p>3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.9.2	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>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>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров	<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>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и	<p>1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре.</p> <p>2. Совет директоров утверждает кандидатуру на</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

	ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач	должность корпоративного 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 необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы	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 директоров по пересмотру указанной политики (политик).	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.1.3	Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых	1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

	руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам	органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам		
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) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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	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	<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 настоящее время в Обществе не предусмотрены и не

	программах	долгосрочного владения такими акциями		<p>раскрыты четкие правила владения акциями членами Совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями. Комитет по кадрам и вознаграждениям в 2022 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 в текущей ситуации 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 2023 года.</p> <p>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. В настоящее время Общество считает достаточным проведение ежегодно данной процедуры и не планирует полностью соответствовать данному принципу.</p>
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	<p>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</p>	<p>1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.</p> <p>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.</p> <p>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</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
4.3.2	<p>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)</p>	<p>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</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
4.3.3	<p>Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или</p>	<p>1. Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	

	ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения	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		
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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

		включены в состав 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, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц	1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

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	<p>1. В обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников общества, связанных с раскрытием информации или деятельностью которых может привести к необходимости раскрытия информации.</p> <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>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>1. Соблюдается.</p> <p>2. Данный критерий не применим, т.к. ценные бумаги Общества не обращаются на иностранных организованных рынках.</p> <p>3. Данный критерий не применим, т.к. иностранные акционеры не владеют существенным количеством акций Общества.</p>
6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную	1. В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается	

	<p>информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством</p>	<p>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 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>	<p><input type="checkbox"/> не соблюдается</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</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	

		общества		
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности			
6.3.1	Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями	<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>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</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
6.3.2	При предоставлении информации обществом 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	<p>1. В течение отчетного периода общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие отказы были обоснованными.</p> <p>2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности</p>	<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),	<p>1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями.</p>	<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.

	<p>совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного 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>Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий 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>Перечень сделок, являющихся существенными корпоративными действиями, определен в Кодексе корпоративного управления ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ". Согласно п. 15.7.22 Устава Общества, в компетенцию Совета директоров входит "согласие и рекомендация на совершение определенных Кодексом корпоративного управления Общества существенных 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.</p> <p>В течение 2022 года Совет директоров в рамках обсуждения вопроса "О практике корпоративного управления Общества" рассмотрел целесообразность включения данной информации в Устав Общества. В настоящее время Общество считает достаточным определение перечня сделок в ККУ, в 2023 году в рамках рассмотрения вопроса "О практике корпоративного управления" рассмотрит целесообразность внесения данной информации в Устав.</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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</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</p>	<p>1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>1. Соблюдается. 2. Частично соблюдается. В течение 2022 года не все существенные корпоративные события проходили процедуру одобрения до их осуществления. В Обществе</p>

	<p>предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества.</p> <p>При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе</p>	<p>существенное значение для общества.</p> <p>2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.</p>		<p>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:</p> <p>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:</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;</p> <p>Данные сделки были одобрены (последующее одобрение) на годовом общем собрании акционеров по итогам 2021 года. В дальнейшем Общество планирует соблюдать данный принцип.</p>
7.2	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			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий	<p>1. В случае, если обществом в течение 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</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	

		для акционеров		
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества	<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.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества.</p> <p>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</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>1. Соблюдается.</p> <p>2. Частично соблюдается. Внутренние документы Общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости выкупа акций, т.к. данная обязанность прописана в законодательстве РФ.</p> <p>Процедура привлечения оценщика при приобретении акций Общества не прописана во внутренних документах, т.к. акции Общества допущены к торгам без прохождения процедуры листинга и имеют рыночную стоимость, что позволяет определить стоимость акций с учетом средневзвешенной цены.</p> <p>В настоящее время Общество не планирует полностью соблюдать данный принцип.</p> <p>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 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</p>

				<p>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 документами. В настоящее время Общество считает данную процедуру достаточной и не планирует в ближайшее время полностью соответствовать данному критерию.</p>
--	--	--	--	---