

# ОТЧЕТ ЭМИТЕНТА ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ

## *Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"*

*Код эмитента: 00409-А*

**за 12 месяцев 2023 г.**

**Информация, содержащаяся в настоящем отчете эмитента, подлежит раскрытию  
в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах**

Адрес эмитента	119034, г. Москва, Всеволожский переулок, д.2, стр.2
Контактное лицо эмитента	Ильина Ольга Николаевна, Корпоративный секретарь Телефон: (495) 363-93-80 Адрес электронной почты: <a href="mailto:Ollina@russ-invest.com">Ollina@russ-invest.com</a>

Адрес страницы в сети Интернет	<a href="http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=579">www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=579</a> , <a href="http://www.russ-invest.com">http://www.russ-invest.com</a>
-----------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Президент - Генеральный директор ПАО "ИК  
РУСС-ИНВЕСТ"

Дата: 22 мая 2024 г.

\_\_\_\_\_  
Е.А.Бычкова  
подпись

## Оглавление

Оглавление.....	2
Введение .....	4
Раздел 1. Управленческий отчет эмитента .....	4
1.1. Общие сведения об эмитенте и его деятельности.....	4
1.2. Сведения о положении эмитента в отрасли.....	6
1.3. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента.....	7
1.4. Основные финансовые показатели эмитента .....	8
1.4.1. Финансовые показатели рассчитываемые на основе консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности) .....	8
1.4.2. Финансовые показатели, рассчитываемые на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности ....	9
1.4.3. Финансовые показатели кредитной организации .....	9
1.4.4. Иные финансовые показатели.....	9
1.4.5. Анализ динамики изменения финансовых показателей, приведенных в подпунктах 1.4.1 - 1.4.4 настоящего пункта .....	9
1.5. Сведения об основных поставщиках эмитента .....	10
1.6. Сведения об основных дебиторах эмитента .....	10
1.7. Сведения об обязательствах эмитента .....	11
1.7.1. Сведения об основных кредиторах эмитента .....	11
1.7.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения .....	12
1.7.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента.....	13
1.8. Сведения о перспективах развития эмитента.....	13
1.9. Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента.....	13
1.9.1. Отраслевые риски .....	13
1.9.2. Страновые и региональные риски .....	15
1.9.3. Финансовые риски .....	16
1.9.4. Правовые риски.....	17
1.9.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск) .....	17
1.9.6. Стратегический риск.....	17
1.9.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента .....	18
1.9.8. Риск информационной безопасности .....	18
1.9.9. Экологический риск.....	18
1.9.10. Природно-климатический риск .....	19
1.9.11. Риски кредитных организаций.....	19
1.9.12. Иные риски, которые являются существенными для эмитента (группы эмитента) .....	19
Раздел 2. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента.....	19
2.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента.....	19
2.1.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента.....	19
2.1.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента .....	30
2.1.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента .....	31
2.2. Сведения о политике в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента .....	35
2.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита .....	37
2.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита .....	43
2.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками	

подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента .....	46
Раздел 3. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента, а также о сделках эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность, и крупных сделках эмитента.....	46
3.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента .....	46
3.2. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента.....	46
3.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права (золотой акции) .....	49
3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность .....	49
3.5. Крупные сделки эмитента .....	50
Раздел 4. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах .....	51
4.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение .....	51
4.2. Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций .....	55
4.2.1. Информация о реализации проекта (проектов), для финансирования и (или) рефинансирования которого (которых) используются денежные средства, полученные от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций .....	56
4.2.2. Описание политики эмитента по управлению денежными средствами, полученными от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций .....	56
4.2.3. Отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций .....	56
4.2(1). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами инфраструктурных облигаций .....	56
4.2(2). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций, связанных с целями устойчивого развития .....	56
4.2(3). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций климатического перехода... ..	56
4.3. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением ..	56
4.3.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием.....	56
4.3.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями .....	57
4.4. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента .....	57
4.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента .....	57
4.5.1. Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента .....	58
4.5.2. Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента .....	58
4.6. Информация об аудиторе эмитента .....	58
Раздел 5. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента.....	61
5.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента .....	61
5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность .....	61

## Введение

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме отчета эмитента

*В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг*

*Государственная регистрация хотя бы одного выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг эмитента сопровождалась регистрацией проспекта эмиссии ценных бумаг, при этом размещение таких ценных бумаг осуществлялось путем открытой подписки или путем закрытой подписки среди круга лиц, число которых превышало 500*

*Эмитент является публичным акционерным обществом*

Сведения об отчетности, которая (ссылка на которую) содержится в отчете эмитента и на основании которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента:

*В отчёте содержится консолидированная финансовая отчетность, на основании которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента*

Информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента отражает его деятельность в качестве организации, которая вместе с другими организациями в соответствии с МСФО определяется как группа.

Консолидированная финансовая отчетность, на основании которой в настоящем отчете эмитента раскрыта информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, дает объективное и достоверное представление об активах, обязательствах, финансовом состоянии, прибыли или убытке эмитента. Информация о финансовом состоянии и результатах деятельности эмитента содержит достоверное представление о деятельности эмитента, а также об основных рисках, связанных с его деятельностью.

Настоящий отчет эмитента содержит оценки и прогнозы в отношении будущих событий и (или) действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, его планов, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий.

Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы, приведенные в настоящем отчете эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, в том числе описанными в настоящем отчете эмитента.

Иная информация, которая, по мнению эмитента, будет полезна для заинтересованных лиц при принятии ими экономических решений:

*отсутствует*

## Раздел 1. Управленческий отчет эмитента

### 1.1. Общие сведения об эмитенте и его деятельности

Полное фирменное наименование эмитента: *Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"*

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ"*

*В уставе эмитента зарегистрировано наименование на иностранном языке*

Наименования эмитента на иностранном языке

Наименование эмитента на иностранном языке: *Полное наименования на английском языке - PUBLIC JOINT-STOCK COMPANY «INVESTMENT COMPANY IC RUSS-INVEST»*

Наименование эмитента на иностранном языке: *Сокращенное наименование на английском языке*

**- PJSC «IC RUSS-INVEST»**

Место нахождения эмитента: *город Москва*

Адрес эмитента: *119034, г. Москва, Всеволожский переулок, д.2, стр.2*

Сведения о способе создания эмитента:

*ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" (далее - Эмитент) был создан 3 декабря 1992 г. и первоначально был зарегистрирован как чековый инвестиционный фонд в соответствии с Указом Президента РФ № 1186 от 07.12.1992 г. "О мерах по организации рынка ценных бумаг в процессе приватизации государственных и муниципальных предприятий", приложение №2 к данному Указу. Государственный комитет РФ по управлению государственным имуществом 29 января 1993 г. выдал эмитенту лицензию №58 на право деятельности на рынке ценных бумаг в качестве инвестиционного фонда. Затем лицензия продлевалась 10 мая 1995 г. и 15 марта 1996 г. В связи с принятием новых законодательных актов, регулирующих деятельность акционерных обществ и инвестиционных фондов и компаний, а также рынка ценных бумаг (в том числе Указ Президента РФ №193 от 23.02.98 г. "О дальнейшем развитии деятельности инвестиционных фондов") на внеочередном общем собрании акционеров ОАО ЧИФ "РУСС-ИНВЕСТ" (протокол № 1 от 12.11.1998г.) было принято решение утвердить путь развития Общества как открытого акционерного общества - инвестиционной компании и в связи с этим ОАО ЧИФ "РУСС-ИНВЕСТ" был переименован в ОАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ". С 29.06.2016 г. ОАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" переименовано в Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ" - приведено в соответствие с требованием Гражданского кодекса Российской Федерации на основании принятого 08 июня 2016 года решения Общего годового собрания акционеров.*

Дата создания эмитента: *03.12.1992*

Все предшествующие наименования эмитента в течение трех последних лет, предшествующих дате окончания отчетного периода, за который составлен отчет эмитента

*Наименования эмитента в течение трех последних лет, предшествующих дате окончания отчетного периода, за который составлен отчет эмитента, не изменялись*

*Реорганизации эмитента в течение трех последних лет, предшествующих дате окончания отчетного периода, за который составлен отчет эмитента, не осуществлялись*

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): *1027739662796*

ИНН: *7704081545*

Краткое описание финансово-хозяйственной деятельности, операционных сегментов и географии осуществления финансово-хозяйственной деятельности группы эмитента:

*ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" имеет лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской и дилерской деятельности, лицензию профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности и лицензию профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами. Также ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" отвечает требованиям необходимым для оказания услуг финансового консультанта на рынке ценных бумаг. Основным видом деятельности является осуществление инвестиций в долговые и долевыe ценные бумаги, а также брокерские операции по поручению клиентов.*

*Группа ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации.*

Краткая характеристика группы эмитента:

*Состав Группы ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" (далее - Группа):*

*Публичное акционерное общество "ИК РУСС-ИНВЕСТ" - основным видом деятельности являются операции на рынке ценных бумаг.*

*Общество с ограниченной ответственностью «НАЩОКИН» - основным видом деятельности ООО «НАЩОКИН» является содержание недвижимости, принадлежащей Группе.*

*Общество с ограниченной ответственностью «НОВОДЕВИЧИЙ» - основным видом деятельности ООО «НОВОДЕВИЧИЙ» является осуществление инвестиций в долговые и долевыe ценные бумаги.*

*Общество с ограниченной ответственностью «УК РУСС-ИНВЕСТ» - основным видом деятельности ООО «УК РУСС-ИНВЕСТ» является осуществление инвестиций в долговые и долевыe ценные бумаги.*

*Акционерное общество «БЕРЕЗКА В ЛУЖНИКАХ» - основными видами деятельности АО «БЕРЕЗКА В ЛУЖНИКАХ» является содержание недвижимости, принадлежащей Группе. Общество с ограниченной ответственностью «РУСС-ИНВЕСТ БРОКЕР» - основным видом деятельности ООО «РУСС-ИНВЕСТ БРОКЕР» является инвестиционная деятельность.*

Общее число организаций, составляющих группу эмитента: 6

Информация о личных законах организаций, входящих в группу эмитента:

*Не применимо в связи с тем, что в группу эмитента не входят организации – нерезиденты.*

Иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале эмитента, установленные его уставом

*Ограничений на участие в уставном капитале эмитента нет*

Иная информация, которая, по мнению эмитента, является существенной для получения заинтересованными лицами общего представления об эмитенте и его финансово-хозяйственной деятельности

*отсутствует*

## 1.2. Сведения о положении эмитента в отрасли

*В 2023 году российская экономика адаптировалась к санкционным ограничениям и развивалась в условиях структурной трансформации. Рост деловой активности и адаптация к санкционным ограничениям положительно отразились на финансовых результатах компаний. По данным Банка России, в 2023 году сальдированный финансовый результат в экономике увеличился на 35,2% после значительного снижения в 2022 году. Количество профессиональных участников рынка ценных бумаг (ПУРЦБ) на конец года составило 513 единиц, в том числе количество лиц, включенных в единый реестр инвестиционных советников, – 175 единиц. Количество открытых индивидуальных инвестиционных счетов (ИИС) – 6,0 млн, из которых 5,7 млн счетов было открыто в рамках договоров о брокерском обслуживании. При этом значительная часть открытых ИИС (83,4%, или 5,0 млн счетов) приходилась на кредитные организации. Совокупная стоимость активов на ИИС у ПУРЦБ-КО и ПУРЦБ-НФО составила 0,5 трлн рублей (+21,8%), из которых 86,7% приходилось на брокерские счета. 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 30,1 млн. человек (+30% за год). Доля частных инвесторов в объеме торгов акциями в 2023 году выросла до 82%, доля розничных инвесторов в режиме основных торгов на рынке ОФЗ выросла с 17,6 % до 19,5 % и на рынке корпоративных облигаций – с 42,4 % до 47,6 %. В последние годы в условиях пандемии и с учетом существующего геополитического риска, Эмитент сумел сохранить свои позиции на рынке, а резервы, накопленные в прежние годы позволяют с надеждой смотреть в будущее. Этому способствует стабильный уровень темпов роста финансовых показателей, который демонстрировал Эмитент долгие годы. Стратегической целью Эмитента является сохранение и, по возможности, увеличение доли на рынке услуг финансовых посредников. Причина устойчивого финансового положения Эмитента заключается в диверсификации вложений, позволяющей стабилизировать уровень доходности в период падения фондового рынка, а также ориентация на торговые операции купли-продажи ценных бумаг, которые позволяют эффективно использовать рыночные колебания для роста общей доходности инвестиций.*

*У компании имеется достаточный свободный капитал для реализации долгосрочных инвестиционных проектов в условиях нестабильности мировых финансовых рынков. Накопленный за прежние годы работы капитал позволяет поддерживать стабильность в компании и использовать появляющиеся инвестиционные возможности. В своей деятельности руководство компании опирается на оптимальное сочетание риска, ликвидности и доходности осуществляемых хозяйственных операций. Для того чтобы обеспечить сбалансированное развитие компании, предпринимаются меры по диверсификации деятельности.*

*Деятельность профессиональных участников фондового рынка в значительной степени зависит от ценовой конъюнктуры российского фондового рынка, на которую в свою очередь сильное влияние оказывает ситуация в мировой и российской экономике, состояние зарубежных фондовых рынков, геополитическая ситуация, состояние валютных рисков и состояние товарных рынков.*

*Динамика рынков носит циклический характер, где спады чередуются периодами роста. Вместе с тем, российские инвестиционные компании (еще в большей степени, нежели банки) имеют низкую капитализацию и низкий уровень активов. Основными потребителями инвестиционных*

продуктов являются юридические и физические лица. Физические лица в основном заинтересованы в инвестициях своих сбережений и осуществлении спекулятивных операций на фондовом рынке. Среди юридических лиц следует выделить промышленные предприятия, которые заинтересованы в привлечении капитала для осуществления реконструкции производства и реализации своих проектов. Спрос российских частных и корпоративных клиентов на инвестиционно-банковские услуги нестабилен и остается слабым из-за стагнации реальных располагаемых доходов и инвестиций в реальном секторе экономики.

Спрос физических лиц является также эластичным, так как принятие решения инвесторами инвестировать денежные средства зависит от их склонности к риску и соотношения риск-доход. Поэтому они чувствительны к любому изменению процентных ставок, размера комиссий и цен на фондовые активы. Спрос на инвестиционно-банковские услуги промышленных компаний относительно малоэластичен, так как определяется в основном их потребностью в заемном капитале. Наряду с инвестиционными компаниями существуют другие институты (паевые инвестиционные фонды, инвестиционные фонды, банки и т.д.), которые осуществляют привлечение денежных средств и, следовательно, являются конкурентами инвестиционных компаний. Таким образом, инвесторы обладают относительно высокой возможностью выбирать.

Характерной чертой инвестиционной отрасли продолжает оставаться ее высокая монополизация. Вместе с тем, несмотря на то, что ведущие инвестиционные компании пока прочно занимают лидирующие позиции, конкуренция в отрасли быстро нарастает.

Нестабильная ситуация на финансовом рынке усиливает давление на компании сектора и открывает новые возможности для компаний с устойчивым финансовым положением. Стал жестче процесс конкуренции в отрасли по привлечению свободных финансовых ресурсов и расширению клиентской базы.

Одним из главных конкурентных преимуществ Эмитента является высокий уровень собственных средств, что обеспечивает дополнительный уровень финансовой надежности и сохранности средств клиентов. С точки зрения позиционирования на рынке, ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» обладает рядом конкурентных преимуществ. Одним из них является значительная доля собственного капитала в структуре активов и отсутствие процентного долга. В то же время по размеру торгового оборота и привлеченных активов компания уступает сопоставимым по размеру капитала компаниям отрасли, что отражает наличие резервов для роста бизнеса. Для сохранения своего места в отрасли компании необходимо и дальше расширять линейку предоставляемых услуг, внедрять современные технологии и методы управления, совершенствовать тарифы, разрабатывать и предлагать своим клиентам новые инвестиционные продукты и услуги. К основным конкурентам компании можно отнести ведущие инвестиционные компании: «Ренессанс Брокер», "БКС Мир инвестиций", ИК Регион, Финам.

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» сохраняет устойчивое положение в отрасли, несмотря на то, что высокая волатильность рынка в 2020-23 гг. и начало специальной военной операции отразились на финансовых результатах компании.

### 1.3. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента

Операционные показатели

Наименование показателя	Единица измерения	2022, 12 мес.	2023, 12 мес.
Фондовый рынок, в том числе:	тыс. руб.	2 682 786.62	4 334 877.47
Акции, ДР	тыс. руб.	2 361 461.91	4 334 877.47
Облигации	тыс. руб.	321 324.71	0
Денежный рынок, в том числе:	тыс. руб.	115 849 647.66	107 660 831.74
РЕПО с ЦК	тыс. руб.	115 849 647.66	107 660 831.74
Валютный рынок, в том числе:	тыс. руб.	636 342.39	29 659.25
СПОТ	тыс. руб.	636 342.39	29 659.25

Срочный рынок	тыс.руб.	0	3 470.11
Совокупный оборот, всего:	тыс. руб.	119 168 776.67	112 028 838.58

*Совокупный объем дилерских операций по итогам 2023 года уменьшился на 6 % и составил 112,03 млрд. рублей. Объем операций на фондовом рынке с акциями увеличился на 61,58 %, при этом операции с облигациями не проводились. Оборот по валютному рынку сократился на 95,34 % в связи с сокращением клиентских операций по покупке валюты. Оборот по сделкам РЕПО снизился на 7 % по сравнению с прошлым отчетным периодом в связи со снижением собственных и клиентских сделок.*

#### 1.4. Основные финансовые показатели эмитента

##### 1.4.1. Финансовые показатели рассчитываемые на основе консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности)

№ п/п	Наименование показателя	2022, 12 мес.	2023, 12 мес.
1	Выручка, руб.	-317 846	486 018
2	Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (EBITDA), руб.	-795 373	670 207
3	Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin), %	250	138
4	Чистая прибыль (убыток), руб.	-688 161	526 430
5	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, руб.	97 394	-627 040
6	Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), руб.	1 461	-47
7	Свободный денежный поток, руб.	95 933	-626 993
8	Чистый долг, руб.	11 294	18 033
9	Отношение чистого долга к EBITDA за предыдущие 12 месяцев	-1	3
10	Рентабельность капитала (ROE), %	-18	14

##### *Методика расчета показателей:*

- *Выручка* - согласно учетной политике выручкой признаются операционные доходы, которые включают в себя следующие статьи консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе: Чистый процентный доход, чистый убыток/прибыль от операций с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток, чистый убыток/прибыль от операций с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, чистая прибыль от продажи собственных акций, дивиденды полученные, доходы от брокерской и депозитарной деятельности, доход от услуг аренды;
- *Убыток/Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (EBITDA)* - сумма прибыли/убытка до налогообложения и износа основных средств и амортизации нематериальных активов
- *Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin)* - отношение показателя EBITDA к выручке;
- *Чистая прибыль (убыток)* - совокупный убыток/прибыль, причитающийся акционерам группы;
- *Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности* - чистое увеличение (-уменьшение) денежных средств от операционной деятельности;
- *Расходы на приобретение основных средств и НМА (капитальные затраты)* - расходы на приобретение минус поступления от выбытия основных средств и нематериальных активов из



*отчета о движении денежных средств;*

*- Свободный денежный поток - разность между чистыми денежными средствами, полученными от операционной деятельности и чистыми капитальными затратами;*

*- Чистый долг - разность между общим долгом и денежными средствами и их эквивалентами. Общий долг рассчитывается как сумма финансовых обязательств в составе прочих обязательств и кредиторской задолженности по сделкам прямого РЕПО;*

*- Рентабельность капитала (ROE) - отношение чистого убытка /прибыли к среднегодовому размеру собственного капитала (чистым активам, причитающимся акционерам группы). Среднегодовой размер собственного капитала рассчитывается как среднее арифметическое от размера чистых активов, причитающихся акционерам группы на начало и конец отчетного периода;*

#### **1.4.2. Финансовые показатели, рассчитываемые на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Эмитент, составляет и раскрывает консолидированную финансовую отчетность (финансовую отчетность)

#### **1.4.3. Финансовые показатели кредитной организации**

Эмитент не является кредитной организацией

#### **1.4.4. Иные финансовые показатели**

*Информация не указывается*

#### **1.4.5. Анализ динамики изменения финансовых показателей, приведенных в подпунктах**

##### **1.4.1 - 1.4.4 настоящего пункта**

*Рост показателя выручки, в первую очередь, отражает изменение справедливой стоимости оценки финансовых инструментов.*

*Основными факторами, повлиявшими на прибыль по итогам 2023 года, являются: падение курса рубля, рост цен еврооблигаций и их положительная переоценка в портфеле.*

*Показатель EBITDA отражает полученную прибыль по итогам 2023 года.*

*Показатель "Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin)" обусловлен размером прибыли по итогам 2023 года и увеличением выручки.*

*Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, значительно снизились, что связано с уменьшением масштабов операционной деятельности.*

*Показатель "Расходы на приобретение основных средств и НМА (капитальные затраты)" отражает текущие потребности бизнеса Группы.*

*Снижение свободного денежного потока по итогам 2023 года связано с текущей операционной деятельностью.*

*Динамика показателя "Чистый долг" на конец отчетного периода отражает увеличение кредиторской задолженности по сделкам обратного РЕПО и уменьшением денежных средств.*

*Показатель "Отношение чистого долга к EBITDA за последние 12 месяцев" отражает отсутствие долговой нагрузки.*

*Показатель рентабельности капитала (ROE) значительно увеличился по итогам 2023 года, что обусловлено отражением полученной прибыли по итогам 2023 года.*

Приводится анализ динамики изменения приведенных финансовых показателей.

Описываются основные события и факторы, в том числе макроэкономические, произошедшие в отчетном периоде, которые оказали существенное влияние на изменение приведенных финансовых показателей:

*Прошедший 2023 год был сложным для профессиональных участников рынка ценных бумаг, учитывая 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.*

*В целом финансовое положение ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» остается устойчивым, несмотря на жесткий санкционный режим в отношении России и блокировку денежных средств и ценных бумаг. Активы компании и собственный капитал выросли на 8 % по итогам 2023 года.*

*Произошедшее увеличение активов и капитала компании является следствием положительной переоценки валютных активов, так как более 65% активов компании представляют собой российские и иностранные еврооблигации, номинированные в иностранной валюте. Прибыль за отчетный период составила 311,85 млн. руб. вследствие переоценки портфеля еврооблигаций.*

## 1.5. Сведения об основных поставщиках эмитента

Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных консолидированной финансовой отчетности

**Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных консолидированной финансовой отчетности**

Уровень (количественный критерий) существенности объема и (или) доли поставок основного поставщика: **уровень существенности доли составляет 10% от общих и административных расходов.**

Объем и (или) доля поставок сырья и товаров (работ, услуг), приходящихся на поставщиков, входящих в группу эмитента, и на внешнегрупповых поставщиков: **Доля поставок сырья и товаров (работ, услуг), приходящихся на внешнегрупповых поставщиков эмитента (свыше 10% от общего объема поставок сырья и товаров (работ, услуг) составляет 98,59 %.**

Сведения о поставщиках, подпадающих под определенный эмитентом уровень существенности

Полное фирменное наименование: **Небанковская кредитная организация-центральный контрагент "Национальный клиринговый центр" (Акционерное общество)**

Сокращенное фирменное наименование: **НКО НКЦ (АО)**

Место нахождения: **125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, д. 13**

ИНН: **7750004023**

ОГРН: **1067711004481**

Краткое описание (характеристика) поставленного сырья и товаров (работ, услуг): **Выполнение функций клиринговой организации и центрального контрагента на российском фондовом рынке.**

Доля внешнегруппового поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками, %: **96**

Основной поставщик не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента

Сведения об иных поставщиках, имеющих для эмитента существенное значение

**Иных поставщиков, имеющих для эмитента существенное значение, нет**

## 1.6. Сведения об основных дебиторах эмитента

Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных консолидированной финансовой отчетности

**Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных консолидированной финансовой отчетности**

Уровень существенности дебиторской задолженности, приходящейся на долю основного дебитора: **уровень существенности доли составляет 10% от общих и административных расходов.**

Объем и (или) доля дебиторской задолженности, приходящейся на дебиторов, входящих в группу эмитента, и на внешнегрупповых дебиторов: **Доля дебиторской задолженности, приходящейся на дебиторов, входящих в группу эмитента составляет - 0,2 %, на внешнегрупповых дебиторов - 99,80%.**

Основные дебиторы, имеющие для эмитента(группы эмитента) существенное значение, подпадающие под определенный эмитентом уровень существенности

Полное фирменное наименование: **Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»**

Сокращенное фирменное наименование: **НКО АО НРД**

Место нахождения: **105066, г. Москва, ул. Спартаковская, дом 12.**

ИНН: **7702165310**

ОГРН: **1027739132563**

Сумма дебиторской задолженности: **579 150**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Доля основного внешнегруппового дебитора в объеме дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов: **59**

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: **В составе прочей дебиторской задолженности отражается сумма выплаченных эмитентами в течение 2023 г. процентных доходов по еврооблигациям в сумме 579 150 тыс. рублей, которые с момента ввода санкционных ограничений в отношении РФ и НРД, заблокированы на счетах НРД в Clearstream и Euroclear.**

Основной дебитор не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента

Полное фирменное наименование: **Небанковская кредитная организация-центральный контрагент "Национальный клиринговый центр" (Акционерное общество)**

Сокращенное фирменное наименование: **НКО НКЦ (АО)**

Место нахождения: **125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, д. 13**

ИНН: **7750004023**

ОГРН: **1067711004481**

Сумма дебиторской задолженности: **353 602**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Доля основного внешнегруппового дебитора в объеме дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов: **36**

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: **В составе прочей дебиторской задолженности отражается сумма 353 602 тыс. руб. дебиторская задолженность по сделкам обратного РЕПО в рамках обычной профессиональной деятельности.**

Основной дебитор не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента

Иные дебиторы, имеющие для эмитента существенное значение

**Иных дебиторов, имеющих для эмитента существенное значение, нет**

## **1.7. Сведения об обязательствах эмитента**

### **1.7.1. Сведения об основных кредиторах эмитента**

**Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных консолидированной финансовой отчетности**

Уровень существенности кредиторской задолженности, приходящейся на долю основного кредитора: **уровень существенности кредиторской задолженности составляет 10% от всех остатков прочих обязательств.**

Объем и (или) доля кредиторской задолженности, приходящейся на кредиторов, входящих в группу эмитента, и на внешнегрупповых кредиторов: **Доля кредиторской задолженности, приходящейся на**

кредиторов, входящих в группу эмитента составляет -0 %, на внешнегрупповых дебиторов-100 %.

Основные кредиторы, имеющие для эмитента (группы эмитента) существенное значение

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Финансовые и бухгалтерские консультанты"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "ФБК"**

Место нахождения: **101000, г. Москва, улица Мясницкая, д.44, стр. 2**

ИНН: **7701017140**

ОГРН: **1027700058286**

Сумма кредиторской задолженности: **1 680**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Доля основного внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов: **11**

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности:

**задолженность не является просроченной**

Основной кредитор не является организацией, подконтрольной члену органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента

Иные кредиторы, имеющие для эмитента существенное значение

**Иных кредиторов, имеющих для эмитента существенное значение, нет**

#### 1.7.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения

Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных консолидированной финансовой отчетности

**Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных консолидированной финансовой отчетности**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	На 31.12.2023 г.
Размер обеспечения, предоставленного лицами, входящими в группу эмитента, лицам, не входящим в нее	0
- в том числе в форме залога:	0
- в том числе в форме поручительства:	0
- в том числе в форме независимой гарантии:	0
Размер обеспечения, предоставленного лицами, входящими в группу эмитента, иным лицам, входящим в группу эмитента	0
- в том числе в форме залога:	0
- в том числе в форме поручительства:	0
- в том числе в форме независимой гарантии:	0

Уровень существенности размера предоставленного обеспечения: **отсутствует**

Сделки по предоставлению обеспечения, имеющие для эмитента (группы эмитента) существенное значение

**Указанных сделок нет**

### 1.7.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента

*Прочих обязательств, которые, по мнению эмитента, могут существенным образом воздействовать на финансовое положение эмитента (группы эмитента), в том числе на ликвидность, источники финансирования и условия их использования, результаты деятельности и расходы, не имеется*

### 1.8. Сведения о перспективах развития эмитента

Приводится описание стратегии дальнейшего развития эмитента (а если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность - стратегии дальнейшего развития группы эмитента) не менее чем на год в отношении организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности.

*Стратегический план ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» на 2022-2024гг., разработанный и утвержденный в конце 2021 года, фактически, в условиях СВО 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 2023 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 контролируруемую и приемлемую долю активов;
- контроль над издержками;
- оптимизацию направлений бизнеса и отдельных бизнес-процессов;
- диверсификацию источников дохода как по видам хозяйственной деятельности, так и по географическому принципу.

*Стратегическая цель компании 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.*

### 1.9. Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента

Описываются риски, реализация которых может оказать существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность и финансовое положение эмитента, а если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность, - на финансово-хозяйственную деятельность и финансовое положение группы эмитента.

Информация, раскрываемая в настоящем пункте, должна объективно и достоверно описывать риски, относящиеся к эмитенту (группе эмитента), с указанием возможных последствий реализации каждого из описанных рисков применительно к эмитенту (группе эмитента) с учетом специфики деятельности эмитента (группы эмитента).

Для детализированного представления информации эмитент может приводить сведения о рисках в отношении выделяемых сегментов операционной деятельности, видов товаров (работ, услуг), географии ведения бизнеса, иных аспектов, характеризующих специфику деятельности эмитента (группы эмитента).

#### 1.9.1. Отраслевые риски

*Отраслевые риски Эмитента в значительной степени связаны с ценовой конъюнктурой российского фондового рынка, на которую, в свою очередь, сильное влияние оказывает геополитическая ситуация, состояние мировой экономики и кредитно-денежная политика мировых центральных банков. В связи с резким ростом инфляции, вызванной стимулирующей фискальной и денежной политикой, мировые центральные банки (прежде всего ФРС США, ЕЦБ и Банк Англии) резко повысили процентные ставки. В настоящее время снижение инфляции в США и еврозоне позволяет перейти к снижению процентных ставок, но пока кредитно-денежная политика ведущих мировых центральных банков по-прежнему останется жесткой.*

Дополнительным фактором риска являются введённые против России санкции и заморозка странами Европейского Союза и США российских золотовалютных резервов, а также ряда других российских активов. Большинство отечественных профессиональных участников рынка ценных бумаг столкнулось с проблемами ликвидности и переоценки большинства активов, входящих и в их инвестиционные портфели. Несмотря на действия российского правительства и Банка России по защите российского финансового рынка, ряд российских участников финансового рынка до сих пор испытывает определённые трудности в проведении операций с некоторыми финансовыми инструментами и активами, операции с которыми были запрещены (заморожены) после введения санкций в отношении России со стороны ряда стран Европы и США. Отток капитала и геополитическая напряжённость отразились на российском финансовом рынке и его участниках. Падение цен на российские активы и снижение рентабельности инвестиций привели к снижению объема клиентского портфеля ценных бумаг Эмитента и падению доходов от брокерских операций. Общее падение рыночных цен ценных бумаг привело к снижению стоимости активов Эмитента, ухудшению показателей ликвидности Эмитента по сравнению с периодом до начала СВО и сказались на общей рентабельности деятельности на финансовом рынке. В то же время ралли на российском рынке акций, которое началось в середине февраля 2023 года, позволило компенсировать некоторые потери и улучшить ситуацию с ликвидностью и рентабельностью Эмитента по итогам 2023 года и I квартала 2024 года.

Для России на сегодняшний день наиболее серьезными остаются риски усиления экономических санкций со стороны Европейского Союза и США, риски очередного падения цен на сырьевых рынках, риск резкого падения мировых фондовых рынков, замедления и стагнации в мировой и российской экономике, продолжение оттока капитала. Дополнительным риском стал риск введенных санкций в отношении НРД, в связи с чем Эмитент перестал получать купонные доходы от облигаций, номинированных в иностранной валюте, и не имеет возможности проводить операции с рядом финансовых инструментов. В перспективе, если ситуация не изменится, возможны денежные потери для Эмитента. Для минимизации данного риска Эмитент, во-первых, постепенно осуществляет изменение структуры собственного портфеля ценных бумаг. Во-вторых, Эмитентом формируется более значительный резерв под обесценение ценных бумаг, за счет которого будут компенсированы убытки от неблагоприятного изменения ценовой конъюнктуры.

На внутреннем рынке основной статьей оборота Эмитента являются дилерские операции купли-продажи ценных бумаг. Рыночная цена ценных бумаг формирует главную переменную, влияющую на доходы Эмитента.

Основной риск на данный момент для российского рынка ценных бумаг представляет санкционный риск и риск ухудшения экономической ситуации внутри страны, несмотря на возобновление экономического роста. Рост рыночного риска в виде снижения стоимости активов Эмитента может увеличиваться в периоды спада национальной и мировой экономик, падения ведущих фондовых индексов, падения цен на мировом рынке сырья и металлов и ухудшения социально-экономической и политической ситуации внутри России. Отдельным и основным риском является риск дальнейшего ухудшения геополитической ситуации вокруг России. Для снижения влияния указанных рисков на стоимость активов Эмитент осуществляет действия, направленные на увеличение доли наиболее ликвидных и менее рискованных финансовых инструментов (инструменты денежного рынка), а также несколько увеличил свои вложения в российские «голубые фишки» (акции), обеспечивающие высокую дивидендную доходность.

Одним из ключевых рисков остается риск снижения ликвидности на рынке ценных бумаг в результате резкого падения уровня цен на российские активы, что произошло, например, в первом квартале 2022 года. Проинфляционные риски и девальвация рубля привели к резкому повышению ключевой ставки Банка России в августе и сентябре 2023 года. В случае продолжения жесткой кредитно-денежной политики появляется риск снижения цен на российские облигации и акции. Данные риски сохраняют свою актуальность и в ближайшем будущем. Для минимизации указанных рисков Эмитент предпринимал и предпринимает действия по повышению диверсификации портфеля и сохраняет высокую долю денежных средств в виде однодневных РЕПО с ЦК.

Отражением кризисных явлений в секторе финансовых посредников можно назвать снижение числа компаний, имеющих действующие лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг. Это явилось следствием как проводимой регулятором политики по очищению рынка от

организаций, имеющих лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, но не ведущих деятельности и не представляющих отчетность, так и отказом ряда компаний от профессиональной деятельности на фондовом рынке в условиях кризиса. Слабость индустрии проявляется также в чрезмерной концентрации капитала. В условиях ужесточения конкуренции в отрасли сохраняется высокая степень концентрации капитала, что снижает возможности для прихода на рынок новых инвесторов. При этом необходимо отметить, что кризисные явления привели к парадоксальному росту числа новых розничных клиентов в отрасли. По данным Московской Биржи, рост числа новых частных инвесторов стал одним из самых бурных за последние несколько лет.

В отчетный период Эмитент сумел сохранить свои позиции в рейтинге российских инвестиционных компаний. Несмотря на сокращение числа действующих компаний в отрасли финансовых и инвестиционных посредников, их количество в России явно недостаточно для удовлетворения спроса на услуги при восстановлении инвестиционной активности. По количеству финансовых посредников Россия существенно отстает от ведущих стран мира.

К наиболее значимым изменениям в отрасли финансовых посредников, которые могут нанести ущерб деятельности Эмитента, можно отнести дальнейшее ужесточение требований к финансовым посредникам со стороны регулирующих органов, как в организационном, так и финансовом плане. Данные действия в определенных обстоятельствах могут привести к ухудшению финансовых возможностей контрагентов, которые способны допустить невыполнение обязательств по сделкам купли-продажи ценных бумаг. В то же время снижение количества финансовых посредников улучшит условия для конкуренции для Эмитента по привлечению клиентов и оказания услуг на финансовом рынке. В этом контексте, в случае принятия регулятором более высоких требований к собственному капиталу Эмитента или требований совершенствования организационной структуры, Эмитент намеревается и готов в кратчайшие сроки выполнить требование в соответствии с нормативами российского регулятора рынка ценных бумаг.

Эмитент несет следующие риски, связанные с возможностью изменения цен на услуги, используемые им в своей деятельности:

- рост комиссии биржи по операциям купли-продажи ценных бумаг увеличит затраты Эмитента;
- изменение тарифов за депозитарное обслуживание увеличит затраты Эмитента;
- рост цен на акции и облигации при позитивной конъюнктуре финансового рынка увеличивает затраты на их покупку для Эмитента.

### 1.9.2. Страновые и региональные риски

Эмитент осуществляет свою деятельность в Московском регионе, который является наиболее устойчивым с точки зрения экономического развития и уровня доходов на душу населения. В этом контексте влияние социальной нестабильности в региональном разрезе ниже среднероссийского уровня.

Рынок ценных бумаг особенно чувствителен к росту политической и геополитической нестабильности, что определяет высокую вероятность падения цен фондовых активов в результате дестабилизации, как внутривнутриполитической ситуации, так и внешнеполитической напряженности, что видно по поведению российского финансового рынка в течение 2022-23 годов.

Санкции, которые были объявлены со стороны Европейского Союза и США в отношении российских компаний и банков, оказали крайне негативное влияние на динамику российских фондовых индексов в 2022 году и вызвали отток капитала из российской финансовой системы.

В перспективе к политическим рискам для России можно отнести следующие форс-мажорные обстоятельства:

- повышенную опасность террористических актов;
- разрастание локальных военных и криминальных конфликтов;
- катастрофы техногенного характера;
- дальнейшее ухудшение отношений России со странами Запада.

На динамику российского фондового рынка в краткосрочной, среднесрочной и долгосрочной перспективе по-прежнему будут оказывать сильное влияние:

- геополитические факторы взаимного противостояния между РФ и странами НАТО;
- перспективы ужесточения или смягчения взаимных санкций между Россией, ЕС и США;
- ход и общие итоги проводимой на Украине специальной военной операции.

Учитывая, что Эмитент осуществляет свою деятельность в Москве, которая характеризуется развитой транспортной системой, разветвленной сетью современной связи и промышленной инфраструктурой, рисков, связанных с географическими особенностями региона и влияющих на финансовые результаты Эмитента, нет. Географическая удаленность акционеров Эмитента, которые имеют местонахождение в удаленных регионах России, в ближнем и дальнем зарубежье, определяет риск несвоевременного информирования акционеров о существенных событиях в деятельности Эмитента.

Часть активов Эмитента размещена в европейские корпоративные ценные бумаги. Таким образом, на данный момент Эмитент несет риск потери стоимости данных ценных бумаг в результате неблагоприятного изменения валютных курсов, рыночных цен на зарубежных торговых площадках на данные корпоративные ценные бумаги. Кроме того, существует риск ухудшения экономической ситуации в странах, чьи ценные бумаги куплены Эмитентом, а также существуют риски связанные с возможными дополнительными санкциями, направленными на российских инвесторов.

Контроль за данными рисками Эмитент осуществляет путем установления ограничения максимального размера вложения в данные ценные бумаги и мониторинга ситуации в мировой экономике и на зарубежных финансовых рынках. В случае повышения рисков падения стоимости активов, Эмитент снизит лимиты вложений в данные ценные бумаги, и увеличит резерв под обесценение ценных бумаг.

### 1.9.3. Финансовые риски

Процентные и валютные риски влияют на деятельность Эмитента и учитываются при формировании инвестиционной политики Эмитента. Эмитент осуществляет инвестирование в корпоративные облигации, рыночная стоимость которых эластична относительно изменения процентных ставок на кредитном рынке. В случае роста процентных ставок на кредитном рынке и повышения эффективной доходности государственных ценных бумаг, рыночная стоимость портфеля корпоративных облигаций Эмитента будет снижаться.

Основные расчеты Эмитент осуществляет в российских рублях, что снижает вероятность неблагоприятной динамики курса доллара на мировых валютных рынках на финансовую позицию по сделкам купли-продажи ценных бумаг в портфеле компании. В то же время Эмитент придерживается политики диверсификации активов как в отраслевом разрезе представленных в портфеле ценных бумаг Эмитентов, так и по классам финансовых инструментов и валют. Диверсификация активов представляется важным инструментом оптимизации рыночного риска. Финансовые результаты деятельности Эмитента зависят от влияния риска ужесточения налогового законодательства. В случае повышения налоговых ставок возможно уменьшение чистой прибыли, которая останется в распоряжении Эмитента.

Управление риском обесценения долговых ценных бумаг осуществляется Эмитентом путем качественного отбора объектов для инвестирования, которые должны сочетать приемлемую ликвидность и оптимальное значение дюрации. В случае риска резкого роста процентных ставок, компания проведет реструктуризацию активов в сторону увеличения доли бумаг с короткими сроками погашения (до 1 года).

В случае усиления тенденции снижения процентных ставок, упор будет делаться на увеличение доли бумаг с длинными сроками погашения (от 3 лет). Для минимизации убытков по курсовым разницам, Эмитент придерживается политики высокой расчетно-платежной дисциплины. Эмитент стремится осуществлять перерегистрацию бумаг и проводить оплату в минимальные сроки, когда курсовая динамика предсказуема. Будут также проведены мероприятия по увеличению доли активов с ограниченной ликвидностью (объекты недвижимости), рыночная стоимость которых индексируется, при условии сохранения достаточности уровня платежеспособности бухгалтерского баланса Эмитента.

Эмитент не проводил эмиссии облигаций.

Основной статьей оборота Эмитента являются дилерские операции купли-продажи ценных бумаг на организованном рынке ценных бумаг. Рыночная цена ценных бумаг формирует главную переменную, влияющую на объем выручки и себестоимости в "Отчете о финансовых результатах некредитной финансовой организации" Эмитента. Таким образом, падение цены акций и облигаций отражается на уменьшении торгового оборота Эмитента и падении чистой



*прибыли и рентабельности операционной деятельности за счет роста убытков от формирования обязательных резервов под обесценение ценных бумаг.*

*В процессе осуществления текущей деятельности, Эмитент несет валютные риски, которые определяются потенциальными рисками снижения реального обменного курса рубля и реальной стоимости приобретённых активов. Валютные риски возникают в процессе работы с иностранными активами. Часть активов Эмитента вложены в иностранные корпоративные ценные бумаги, номинированные в американских долларах и единой европейской валюте. Таким образом, Эмитент несет ограниченный риск потери стоимости данных ценных бумаг в результате неблагоприятного изменения курса евро и американского доллара к основным валютам мира, а также существует риск санкционного давления в отношении российских инвесторов.*

#### **1.9.4. Правовые риски**

*Деятельность Эмитента осуществляется на основании лицензий на право осуществления брокерской, дилерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами. Отрасль инвестиционных услуг организационно совершенствуется и структурно развивается. Эволюция отрасли сопровождается повышением степени регулирования различных аспектов деятельности инвестиционных посредников, а также и повышению их контроля со стороны государственных структур и регулирующих органов.*

*Повышение уровня необходимых требований для поддержания указанных выше лицензий, которые предъявляют к профессиональным участникам рынка регулирующие органы, определяет основное составляющее «правового риска» деятельности Эмитента. Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, касающимся деятельности Эмитента, не окажут значимого влияния на финансовое состояние Эмитента и возможность выполнения Эмитентом своих обязательств перед своими акционерами и кредиторами. Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин у Эмитента отсутствуют.*

#### **1.9.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)**

*Репутационный риск Эмитента может реализоваться в случае нарушения Эмитентом договорных обязательств перед клиентами и контрагентами, а также нарушением Эмитентом установленных нормативов и правовых актов в рамках текущей деятельности.*

*Это может отразиться на снижении клиентской базы Эмитента, привести к прямым убыткам в результате штрафных санкций. В целях недопущения реализации указанных рисков Эмитент ведет сбалансированную политику управления собственными финансами и поддержания достаточного уровня ликвидности и платежеспособности в целях своевременного исполнения имеющихся обязательств.*

*При оказании услуг доверительного управления активами клиентов Эмитент руководствуется консервативным подходом в выборе объектов инвестирования, сочетающим ограничение рыночного риска и поддержание высокой ликвидности вложений. Контроль за соблюдением нормативов и правовых актов осуществляется службами внутреннего контроля Эмитента, что снижает риск нарушений в данной сфере и возможных негативных последствий для репутации Эмитента.*

#### **1.9.6. Стратегический риск**

*Стратегический риск возникает в результате возможного неверного учета ключевых трендов на российском фондовом рынке, в экономике, на мировых торговых площадках, в оценке ситуации на товарных рынках и будущей динамики валютных курсов, а также развития геополитической ситуации в мире.*

*С 2014 года на российском финансовом рынке резко возросла волатильность, что связано не только с обострением геополитических рисков и введению режима взаимных санкций между РФ и Европейским Союзом и США, но и с волатильностью цен на энергоносители. В этих условиях резко возросла волатильность цен российских ценных бумаг на валютном и денежном рынках. Эти факторы также влияют на финансовый результат Эмитента. Их учет затруднен в связи с высокой неопределенностью влияющих факторов, а также с крайне непредсказуемым фактором введения или отмены существующих и возможных санкций в отношении России. Так, несмотря на общий рост мирового финансового и товарно-сырьевого рынков общая мировая конъюнктура мирового рынка глобального оборота вторичного капитала остаётся крайне неустойчивой в силу*

влияния на международный фондовый рынок крайне большого количества самых разнообразных рыночных и геополитических факторов и сил.

В 2021 году был принят новый стратегический план Эмитента на период с 2022 по 2024 годы, который после завершения СВО будет переработан с учетом изменившихся экономических условий и изменений в операционной деятельности Эмитента.

#### 1.9.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Эмитент несет риски непогашения корпоративных облигаций, эмитенты которых допустили просрочку уплаты процентов или погашения всей суммы долга.

Данный риск является контролируемым. Эмитент имеет бессрочные лицензии на осуществление брокерской, дилерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, что определяет отсутствие риска не продления действия лицензии Эмитента на ведение данных видов деятельности.

Повышение уровня необходимых требований для поддержания указанных выше лицензий, которые предъявляют к профессиональным участникам рынка регулирующие органы, несет в себе ограниченные риски для деятельности Эмитента. Ужесточение лицензионных требований может привести к временной недееспособности Эмитента, потере клиентской базы брокерского направления деятельности Эмитента, снижению торговых оборотов, возникновению штрафных санкций к Эмитенту со стороны контрагентов и регулирующих органов. Это может повлечь за собой финансовые убытки для Эмитента.

По состоянию на конец 2022 года Эмитент не имел процентного долга в структуре пассивов, а также не выступал в качестве поручителя по долгам третьих лиц. В то же время нельзя исключать формирования подобных долговых обязательств в будущем, что отражает наличие потенциального риска ответственности по долгам третьих лиц. В данном случае необходимо отметить наличие внутреннего норматива, установленного приказом Президента-Генерального директора Эмитента, ограничивающего долю заемных средств в структуре баланса Эмитента в размере не более 35% от валюты баланса.

Обязательства Эмитента могут возникнуть в результате совершения операций с инструментами срочного рынка и неблагоприятной ценовой конъюнктуры. Данные риски также ограничиваются внутренними нормативами, установленными приказом Президента-Генерального директора, вводящими лимиты на вложения средств в данные финансовые инструменты.

У Эмитента нет клиентов или иных потребителей, на оборот с которыми приходилось бы не менее чем 10 процентов общей выручки, поэтому риск потери таких клиентов отсутствует. Учитывая низкую долю обязательств и привлеченных средств, основное внимание в процессе управления рисками в Эмитенте уделяется контролю за кредитным, рыночным и операционным рисками.

#### 1.9.8. Риск информационной безопасности

Основной целью деятельности по обеспечению информационной безопасности (ИБ) является достижение защищенности бизнес-процессов Эмитента, а также минимизация рисков.

Указанная цель достигается посредством обеспечения и постоянного поддержания конфиденциальности, целостности и доступности защищаемых информационных активов Эмитента.

Для достижения основной цели обеспечения ИБ Эмитент обеспечивает эффективное решение следующих задач:

- мониторинг систем на предмет атак извне. Используется специализированная аппаратно-программная платформа для защиты от атак;
- использование систем защиты от вторжений. Используется специализированная аппаратно-программная платформа для защиты от вторжений;
- разработка и проведение на регулярной основе мероприятий по обучению и повышению осведомленности пользователей по вопросам информационной безопасности.

Доведение до сотрудников возможных и самых вероятных методов нарушения информационной безопасности, правил безопасной работы, порядка оповещения ответственных сотрудников о реализации инцидента; ликвидации инцидента;

#### 1.9.9. Экологический риск

В силу характера своей основной деятельности Эмитент не оказывает непосредственного существенного воздействия на окружающую среду. К числу экологических рисков, которые

оценивает Эмитент, относятся риски низкой энерго-эффективности и низкой эффективности использования ресурсов в рамках административно-хозяйственной деятельности, а также климатические риски в части использования транспорта.

Степень влияния экологических рисков в результате деятельности Эмитента оценивается как низкая. Основными ресурсами, потребляемыми в рамках административно-хозяйственной деятельности компании, являются электро-, тепловая энергия и вода. Эмитент в полной мере соблюдает экологическое законодательство в части обращения с отходами.

Эмитент не осуществляет никаких видов деятельности, связанных с:

- выбросами парниковых газов, озон разрушающими веществами или другими загрязняющими веществами;
- сбросом сточных вод;
- разливом жидких отходов;
- транспортировкой опасных отходов;
- вредным воздействием на биоразнообразие.

Меры по минимизации экологических рисков, связанных с административно-хозяйственной деятельностью компании, осуществляются по трем направлениям:

- «зеленая» закупочная политика, предъявляющая универсальные экологические требования к закупаемым компанией товарам, работам и услугам и критерии дружественности к окружающей среде для поставщиков;
- устойчивое ресурсопользование, предусматривающее внедрение административных инструментов и технологий, позволяющих осуществлять рациональное потребление электро- и тепловой энергии, воды, бумаги, товарно-материальных ценностей, а также оптимизацию использования служебного автотранспорта;
- управление отходами, включающее 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.

#### **1.9.10. Природно-климатический риск**

Существенные для деятельности эмитента (группы эмитента) риски данного вида отсутствуют.

#### **1.9.11. Риски кредитных организаций**

Эмитент не является кредитной организацией

#### **1.9.12. Иные риски, которые являются существенными для эмитента (группы эмитента)**

Существенные для деятельности эмитента (группы эмитента) риски данного вида отсутствуют

## **Раздел 2. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента**

### **2.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента**

#### **2.1.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента**

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): *Арутюнян Александр Тельманович*

Год рождения: *1959*

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:  
*послевузовское*

Наименование учебного заведения: *Московский государственный университет им. М.В.*

**Ломоносова**

**Год окончания: 1982**

**Специальность: политическая экономия**

**Наименование учебного заведения: Аспирантура экономического факультета Московского государственного университета им. М.В. Ломоносова, Высшая аттестационная комиссия**

**Год окончания: 1988**

**Специальность: кандидат экономических наук**

**Наименование учебного заведения: Eastern College (Восточный колледж)**

**Год окончания: 1992**

**Специальность: master of business administration (магистр делового администрирования)**

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

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	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	Член Правления
2017	наст.время	Общество с ограниченной ответственностью "НАЦОКИН"	Генеральный директор - по совместительству
2019	наст.время	Общество с ограниченной ответственностью "Семиотик"	член Совета директоров
2021	наст.время	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	Начальник отдела по управлению ценными бумагами - совмещение

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

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

**Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции**

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

**Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение**

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента

**Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

**Указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти:

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

**В период с 2010 по 2012 г.г. был избран членом Совета директоров Открытого акционерного общества "Рязанский завод нефтехимпродуктов" (сокращенное наименование - ОАО "Рязнефтехимпродукт"). Арбитражный суд Рязанской области, определение от 16 ноября 2011г. по делу № А54-5260/2011: введена в отношении Открытого акционерного общества «Рязанский завод нефтехимпродуктов» процедура банкротства - наблюдение. Решением Арбитражного суда Рязанской области от 04.09.2013 ОАО "Рязнефтехимпродукт" признано несостоятельным (банкротом) и в отношении него открыто конкурсное производство. Определением Арбитражного суда Рязанской области от 21 января 2015г. по делу № А54-5260/2011: конкурсное производство в отношении Открытого акционерного общества «Рязанский завод нефтехимпродуктов» прекращено и открыто внешнее управление. Определением Арбитражного суда Рязанской области от 28 февраля 2017 года прекращено производство по делу № А54-5260/2011 о признании несостоятельным (банкротом) ОАО "Рязанский завод нефтехимпродуктов" в связи с утверждением мирового соглашения.**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Название комитета	Председатель
Комитет по стратегии и устойчивому развитию	Да
Комитет по этике	Нет

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Архангельская Елена Павловна (независимый директор)**

Год рождения: **1964**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

**высшее**

**Наименование учебного заведения: Московский государственный заочный педагогический институт**

**Год окончания: 1988**

**Специальность: педагогика и методика начального обучения**

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2020	2022	Общество с ограниченной ответственностью "Эко-Колор-Рус"	Специалист отдела продаж
2022	наст. время	Общество с ограниченной ответственностью "Экосистема - 2000"	бухгалтер

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

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

**Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции**

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

**Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение**

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента

**Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

**Указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти:

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

**Лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Название комитета	Председатель
Комитет по финансам и аудиту	Нет

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Большаков Иван Николаевич (независимый директор)**

Год рождения: **1961**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

**Высшее**

**Наименование учебного заведения: Московский финансовый институт**

**Год окончания: 1983**

**Специальность: международные экономические отношения**

**Наименование учебного заведения: Аспирантура Всесоюзного заочного финансово-экономического института, Высшая аттестационная комиссия**

**Год окончания: 1988**

**Специальность: кандидат экономических наук**

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с

указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2017	наст. время	Некоммерческое партнерство собственников земельных участков "Сосны-1"	член Правления

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0.000014**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0.000014**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

**Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции**

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

**Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение**

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента

**Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

**Указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти:

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

**Лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Название комитета	Председатель
Комитет по кадрам и вознаграждениям	Да
Комитет по финансам и аудиту	Нет

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Бычкова Екатерина Андреевна**

Год рождения: **1986**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

**Высшее**

**Наименование учебного заведения: Московский инженерно-физический институт (государственный университет)**

**Год окончания: 2007**

**Специальность: экономика и управление на предприятии (энергетика)**

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2011	2021	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	Ведущий специалист отдела инвестиционных проектов
2014	наст.время	Общество с ограниченной ответственностью "Брассорти"	Генеральный директор
2021	2023	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	начальник отдела по управлению рисками
2023	наст.время	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	Президент-Генеральный директор, Председатель Правления

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

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

**Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции**

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

**Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение**

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента

**Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

**Указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти:

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна



из процедур банкротства, предусмотренных статьями 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

*Лицо указанных должностей не занимало*

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Название комитета	Председатель
Комитет по стратегии и устойчивому развитию	Нет
Комитет по управлению рисками	Нет

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Капанова Лидия Федоровна**

Год рождения: **1953**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

**Высшее**

**Наименование учебного заведения: Московская государственная юридическая академия**

**Год окончания: 1979**

**Специальность: правоведение**

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
1994	наст. время	Московская городская коллегия адвокатов	адвокат

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0,0022**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0,0022**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

**Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции**

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

**Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение**

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента

**Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

**Указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области

финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти:

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось***

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

***Лицо указанных должностей не занимало***

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Название комитета	Председатель
Комитет по управлению рисками	Да

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): ***Маяцкий Геннадий Георгиевич (независимый директор)***

Год рождения: ***1966***

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

***Высшее***

***Наименование учебного заведения: Московский государственный университет им. М.В. Ломоносова***

***Год окончания: 1992***

***Специальность: политическая экономия***

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

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

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

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

***Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции***

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

***Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение***

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента

**Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

**Указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти:

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

**Лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Название комитета	Председатель
Комитет по стратегии и устойчивому развитию	Нет
Комитет по финансам и аудиту	Да
Комитет по кадрам и вознаграждениям	Нет

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Пороховский Анатолий Александрович**  
(председатель)

Год рождения: **1943**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:  
**послевузовское**

**Наименование учебного заведения: Московский государственный университет им. М.В. Ломоносова**

**Год окончания: 1970**

**Специальность: экономист, преподаватель политической экономии**

**Наименование учебного заведения: Аспирантура Московского государственного университета им. М.В. Ломоносова, Высшая аттестационная комиссия**

**Год окончания: 1973**

**Специальность: кандидат экономических наук**

**Наименование учебного заведения: Государственная высшая аттестационная комиссия**

**Год окончания: 1986**

**Специальность: доктор экономических наук**

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
1997	2023	Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего	профессор, заведующий кафедрой политической

		образования "Московский государственный университет имени М.В. Ломоносова"	экономии
1997	наст.время	Федеральное государственное бюджетное учреждение науки Институт Соединенных штатов Америки и Канады Российской Академии наук"	главный научный сотрудник (по совместительству)
2023	наст.время	Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования "Московский государственный университет имени М.В. Ломоносова"	научный руководитель, профессор кафедры политической экономики

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0.00001**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0.00001**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

**Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции**

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

**Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение**

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента

**Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

**Указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти:

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

**Лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Название комитета	Председатель
Комитет по этике	Да

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Феоктистова Елена Николаевна (независимый директор)**

Год рождения: **1954**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:  
**послевузовское**

**Наименование учебного заведения: Московский государственный университет им. М.В. Ломоносова**

**Год окончания: 1976**

**Специализация - политическая экономия**

**Наименование учебного заведения: НИИ труда**

**Год окончания: 1983**

**Специальность: кандидат экономических наук**

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2013	наст. время	Фонд социального страхования	Член Правления
2016	наст. время	Общероссийское объединение работодателей "Российский союз промышленников и предпринимателей"	Управляющий директор по корпоративной ответственности, устойчивому развитию и социальному предпринимательству
2016	наст. время	Ассоциация "Национальная сеть Глобального договора"	Заместитель Председателя Управляющего совета
2021	наст. время	ООО "Национальное рейтинговое агентство"	член Совета директоров

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

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

**Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции**

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

**Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение**

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента

**Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

**Указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против

государственной власти:

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

**Лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Название комитета	Председатель
Комитет по стратегии и устойчивому развитию	Нет
Комитет по кадрам и вознаграждениям	Нет

Дополнительные сведения:

**Член Совета директоров Большаков И.Н. признан независимым директором (решение Совета директоров от 21 июня 2023 года, протокол заседания Совета директоров № 01/23-24 от 22.06.2023 г.).**

**Член Совета директоров Бычков А.П. выбыл из состава Совета директоров 24.10.2023 в связи со смертью.**

## 2.1.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Бычкова Екатерина Андреевна**

Год рождения: **1986**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

**Высшее**

**Наименование учебного заведения: Московский инженерно-физический институт (государственный университет)**

**Год окончания: 2007**

**Специальность: экономика и управление на предприятии (энергетика)**

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2011	2021	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	Ведущий специалист отдела инвестиционных проектов
2014	наст. время	Общество с ограниченной ответственностью "Брассорти"	Генеральный директор
2021	2023	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	начальник отдела по управлению рисками
2023	наст. время	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	Президент-Генеральный директор, Председатель Правления

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

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

**Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции**

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

**Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение**

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента

**Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

**Указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти:

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

**Лицо указанных должностей не занимало**

### 2.1.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Бычкова Екатерина Андреевна**  
(председатель)

Год рождения: **1986**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

**Высшее**

**Наименование учебного заведения: Московский инженерно-физический институт**  
(государственный университет)

**Год окончания: 2007**

**Специальность: экономика и управление на предприятии (энергетика)**

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2011	2021	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	Ведущий специалист отдела инвестиционных проектов
2014	наст. время	Общество с ограниченной	Генеральный директор

		ответственностью "Брассорти"	
2021	2023	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	начальник отдела по управлению рисками
2023	наст. время	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	Президент-Генеральный директор, Председатель Правления

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

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

***Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции***

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

***Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение***

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента

***Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось***

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

***Указанных родственных связей нет***

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти:

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось***

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

***Лицо указанных должностей не занимало***

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): ***Рыбникова Наталья Владимировна***

Год рождения: ***1964***

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

***Высшее***

***Наименование учебного заведения: Московский институт инженеров геодезии, аэрофотосъемки и картографии***

***Год окончания: 1987***

***Специальность: аэрофотогеодезия***

***Наименование учебного заведения: Финансовая академия при Правительстве РФ***

***Год окончания: 1998***

***Специальность: финансы и кредит***



Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2001	наст.время	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	первый заместитель главного бухгалтера
2022	наст.время	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания РУСС-ИНВЕСТ"	генеральный директор
2023	наст.время	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	член Правления
2024	наст.время	Общество с ограниченной ответственностью "ПАНТРИ"	генеральный директор

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0.00001**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0.00001**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

**Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции**

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

**Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение**

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента

**Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

**Указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти:

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

**Лицо указанных должностей не занимало**

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Арутюнян Александр Тельманович**

Год рождения: **1959**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

**послевузовское**

**Наименование учебного заведения: Московский государственный университет им. М.В. Ломоносова**

**Год окончания: 1982**

**Специальность: политическая экономия**

**Наименование учебного заведения: Аспирантура экономического факультета Московского государственного университета им. М.В. Ломоносова, Высшая аттестационная комиссия**

**Год окончания: 1988**

**Специальность: кандидат экономических наук**

**Наименование учебного заведения: Eastern College (Восточный колледж)**

**Год окончания: 1992**

**Специальность: master of business administration (магистр делового администрирования)**

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

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	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	Член Правления
2017	наст.время	Общество с ограниченной ответственностью "НАЦОКИН"	Генеральный директор - по совместительству
2019	наст.время	Общество с ограниченной ответственностью "Семиотик"	член Совета директоров
2021	наст.время	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	Начальник отдела по управлению ценными бумагами - совмещение

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

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

**Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции**

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

**Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение**

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента

***Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось***

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

***Указанных родственных связей нет***

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти:

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось***

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

*В период с 2010 по 2012 г.г. был избран членом Совета директоров Открытого акционерного общества "Рязанский завод нефтехимпродуктов" (сокращенное наименование - ОАО "Рязнефтехимпродукт"). Арбитражный суд Рязанской области, определение от 16 ноября 2011г. по делу № А54-5260/2011: введена в отношении Открытого акционерного общества «Рязанский завод нефтехимпродуктов» процедура банкротства - наблюдение. Решением Арбитражного суда Рязанской области от 04.09.2013 ОАО "Рязнефтехимпродукт" признано несостоятельным (банкротом) и в отношении него открыто конкурсное производство. Определением Арбитражного суда Рязанской области от 21 января 2015г. по делу № А54-5260/2011: конкурсное производство в отношении Открытого акционерного общества «Рязанский завод нефтехимпродуктов» прекращено и открыто внешнее управление. Определением Арбитражного суда Рязанской области от 28 февраля 2017 года прекращено производство по делу № А54-5260/2011 о признании несостоятельным (банкротом) ОАО "Рязанский завод нефтехимпродуктов" в связи с утверждением мирового соглашения.*

**2.2. Сведения о политике в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента**

Основные положения политики в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членов органов управления эмитента:

*В соответствии с Политикой выплаты членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций, утвержденной на годовом Общем собрании акционеров по итогам 2016 года (протокол № 1 от 08.06.2017 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 заседаний 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.»

В соответствии с Политикой выплаты вознаграждения и компенсации расходов членам исполнительных органов ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», утвержденной Советом директоров Общества (протокол № 07/17-18 от 26.12.2017 г.), а также с учетом Изменений и дополнений в Политику выплаты вознаграждения и компенсации расходов членам исполнительных органов ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» (протокол Совета директоров № 10/18-19 от 12.12.2018 г.):

"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."

Вознаграждения

Совет директоров

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2023, 12 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	10 336 434.78
Заработная плата	15 371 313.02
Премии	3 440 410
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	29 148 157.8

Коллегиальный исполнительный орган

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2023, 12 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0
Заработная плата	12 614 818.67
Премии	2 100 615
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	14 715 433.67

Сведения о принятых органами управления эмитента решениях и (или) существующих соглашениях относительно размера вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера расходов, подлежащих компенсации:

*отсутствуют*

Компенсации

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование органа управления	2023, 12 мес.
Совет директоров	0
Правление	0

### 2.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита

*Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчетности, на основе которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не происходило*

Описание организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита в соответствии с уставом (учредительным документом) эмитента, внутренними документами эмитента и решениями уполномоченных органов управления эмитента:

*В соответствии с Инструкцией о внутреннем контроле ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" система внутреннего контроля реализуется по модели «Трех линий защиты», в соответствии с которой обязанности в рамках управления регуляторным риском распределены между владельцами рисков, органами управления, подразделениями и сотрудниками, осуществляющими контрольные функции, и внутренним аудитом.*

*Первой линией защиты являются все работники бизнес-направлений и операционных подразделений, основными функциями которых является выявление, оценка и управление рисками, присущими ежедневной деятельности, а также разработка и реализация политик и процедур, регламентирующих действующие бизнес-процессы.*

*Второй линией защиты являются ответственные структурные подразделения и ответственные должностные лица, осуществляющие непрерывный мониторинг и управление регуляторным риском в рамках своих компетенций. Ко второй линии защиты относятся Контролер (Отдел внутреннего контроля), Отдел финансового мониторинга, Юрисконсульт.*

*Третьей линией защиты являются Совет директоров, определяющий принципы и подходы к организации внутреннего контроля, и отдел внутреннего аудита, осуществляющий оценку надежности, целостности и эффективности внутреннего контроля.*

*Единоличный исполнительный орган несет ответственность за организацию работы по внутреннему контролю эмитента.*

*Структура органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента и их компетенция предусмотрена статьей 19 Устава Эмитента:*

*"19.1. Ежегодная аудиторская проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется независимым аудитором, который является юридическим лицом, не связанным с Обществом. Аудитор проводит проверку в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и положениями договора, заключенного им с Обществом.*

*Управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления, предоставляя независимые и объективные гарантии и консультации, направленные на совершенствование деятельности Общества.*

*В обществе образован комитет по аудиту совета директоров (наблюдательного совета)*

*Основные функции комитета по аудиту совета директоров (наблюдательного совета):*

*К функциям Комитета по финансам и аудиту относится:*

*1) в области бухгалтерской (финансовой) отчетности:*

*контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;*

*анализ существенных аспектов учетной политики Общества;*

*участие в рассмотрении существенных вопросов и суждений в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;*

*2) в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления:*

*контроль за надежностью и эффективностью функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля и 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.*

*3) в области проведения внутреннего и внешнего аудита:*

*обеспечение независимости и объективности осуществления функции внутреннего аудита;*

*рассмотрение политики в области внутреннего аудита (положения о внутреннем аудите);*

*рассмотрение плана деятельности подразделения внутреннего аудита;*

*рассмотрение вопросов о назначении (освобождении от должности) руководителя подразделения внутреннего аудита и размере его вознаграждения;*

*рассмотрение существующих ограничений полномочий или бюджета на реализацию функции внутреннего аудита, способных негативно повлиять на эффективное осуществление функции внутреннего аудита;*

*оценка эффективности осуществления функции внутреннего аудита;*

*обеспечение независимости и объективности осуществления функций внешнего аудита, включая оценку кандидатов в аудиторы Общества, выработку предложений по назначению, переизбранию и отстранению внешних аудиторов Общества, по оплате их услуг и условиям их привлечения;*

*надзор за проведением внешнего аудита и оценка качества выполнения аудиторской проверки и заключений аудиторов;*

*обеспечение эффективного взаимодействия между подразделением внутреннего аудита и внешними аудиторами Общества;*

*разработка и контроль за исполнением политики Общества, определяющей принципы оказания и совмещения аудитором услуг аудиторского и неаудиторского характера Обществу;*

*4) в области противодействия недобросовестным действиям работников Общества и третьих лиц:*

*контроль эффективности функционирования системы оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников Общества (в том числе недобросовестного использования инсайдерской и конфиденциальной информации) и третьих лиц, а также иных нарушениях в деятельности Общества;*

*надзор за проведением специальных расследований по вопросам потенциальных случаев мошенничества, недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации;*

*контроль за реализацией мер, принятых исполнительным руководством Общества по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников и иных нарушениях.*

ФИО	Председатель
Маяцкий Геннадий Георгиевич	Да
Большаков Иван Николаевич	Нет
Архангельская Елена Павловна	Нет

Информация о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) по управлению рисками и (или) внутреннему контролю, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (подразделений):

**В ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» создан отдел внутреннего контроля.**

**Внутренний контроль осуществляется в целях обеспечения соблюдения Обществом требований законодательства Российской Федерации, базовых и внутренних стандартов НАУФОР, учредительных и внутренних документов Общества.**

**Основными задачами внутреннего контроля являются:**

- осуществление контроля за соблюдением Обществом требований законодательства РФ о рынке ценных бумаг, базовых и внутренних стандартов НАУФОР, учредительных и внутренних документов Общества, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг;
- исключение вовлечения Общества и его работников в осуществление противоправной и недобросовестной деятельности, в том числе в легализацию (отмывание) доходов, полученных преступным путем, финансирование терроризма и финансирование распространения оружия массового уничтожения;
- исключение неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком;
- исключение конфликта интересов, в том числе выявление и контроль конфликта интересов, а также предотвращение его последствий.

**К функциям отдела внутреннего контроля относится:**

1. Выявление, анализ, оценка, мониторинг регуляторного риска, а также управление указанным риском.
2. Разработка мероприятий, направленных на предупреждение и предотвращение последствий реализации регуляторного риска, реализация и (или) контроль выполнения указанных мероприятий.
3. Контроль исполнения предписаний (требований) Банка России и требований НАУФОР, который осуществляется посредством участия в рассмотрении всех поступивших в Общество предписаний (требований) Банка России и требований НАУФОР и в подготовке ответов в Банк России и НАУФОР по факту рассмотрения полученных предписаний и требований.
4. Ведение учета событий регуляторного риска.
5. Определение вероятности возникновения событий регуляторного риска и количественная оценка возможных последствий, связанных с их возникновением.
6. Информирование единоличного исполнительного органа Общества о вероятных и (или) наступивших событиях регуляторного риска, признанных Обществом существенными (далее - существенные события регуляторного риска).
7. Иные функции, осуществляемые в рамках внутреннего контроля.

**В ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" создан отдел по управлению рисками.**

**Основными целями деятельности отдела являются контроль соблюдения лимитов по всем выявленным рискам Общества, разработка и внедрение методик выявления, оценки и контроля рисков, разработка мероприятий по управлению рисками Общества, управление ликвидностью. Основными задачами Отдела являются ограничение рисков Общества и его клиентов, контроль своевременного исполнения установленных лимитов, размещение денежных средств Общества от имени и за счет Общества в рамках управления ликвидностью.**

**Для реализации поставленных задач Отдел осуществляет следующие функции:**

1. Контроль соблюдения лимитов по всем выявленным рискам Общества.
2. Контроль над рисками клиентов и Общества, в том числе возникающих в связи с наличием непокрытой позиции, в том числе:
  - проведение ежедневного мониторинга рискованных позиций клиентов, сопровождение клиентов с повышенным/особым уровнем риска;
  - ограничение рисков Общества и его клиентов, контролирование своевременного исполнения установленных лимитов;

- расчет показателей риска для анализа рисков Общества и рисков по клиентским операциям;
  - контроль рисков, возникающих в связи с наличием непокрытой позиции;
  - ведение реестра клиентов с повышенным/особым уровнем риска;
  - контроль уровня гарантийного обеспечения Общества и клиентов Общества при операциях на срочном рынке;
  - внедрение автоматизированной системы мониторинга рискованных позиций;
  - подготовка технических заданий для отдела информационных технологий в целях управления рисками;
  - своевременное устранение нарушений установленных лимитов;
  - фиксирование в отчетности текущего использования установленных лимитов.
3. Участие в рассмотрении документов, связанных с осуществлением сделок с ценными бумагами, в том числе:
- ведение записей о значениях норматива покрытия риска при изменении стоимости портфеля в соответствии с Регламентом оказания Обществом брокерских услуг на рынке ценных бумаг и срочном рынке (далее – Регламент) и действующим законодательством;
  - направление клиентам уведомления о снижении уровня гарантийного обеспечения ниже установленного организатором торгов или Обществом уровня.
4. Совершение сделок с ценными бумагами от имени Общества и за счет клиентов, в том числе:
- в целях переноса необеспеченной позиции по клиентскому счету и/или принудительного закрытия непокрытых позиций клиентов в соответствии с Регламентом;
  - принудительное закрытие клиентских позиций на срочном рынке в соответствии с Регламентом и действующим законодательством.
5. Совершение сделок с ценными бумагами от имени Общества и за его счет, в том числе:
- сделки РЕПО от имени Общества и за счет Общества в целях переноса необеспеченной позиции по собственному счету Общества;
  - размещение свободных денежных средств и ценных бумаг Общества в РЕПО.
6. Участие в разработке и внедрении методик выявления, оценки и контроля рисков, в разработке мероприятий по управлению рисками;
7. Участие в расследовании случаев реализации рисков;
8. Подготовка отчетности в рамках своей компетенции для Президента-Генерального директора Общества и сотрудника, ответственного за организацию управления рисками.
9. Подготовка материалов в рамках своей компетенции на заседания Комитетов Общества (Комитета по активам и Комитета по управлению рисками).
10. В пределах своих полномочий участие в программах реализации внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения.
11. Соблюдение требований действующего законодательства и внутренних документов Общества, в том числе:
- соблюдение требований действующего законодательства и внутренних документов Общества по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения;
  - соблюдение требований действующего законодательства и внутренних документов Общества по противодействию неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком, в том числе:
    - не использовать инсайдерскую информацию для осуществления операций с финансовыми инструментами, иностранной валютой и (или) товарами, которых касается инсайдерская информация, за свой счет или за счет третьего лица;
    - не использовать инсайдерскую информацию путем передачи ее другому лицу, за исключением случаев, предусмотренных законодательством.
  - соблюдение мер, направленных на предотвращение конфликта интересов, предусмотренных внутренними документами Общества, в том числе:
    - незамедлительное (в минимальный разумный срок) уведомление своего непосредственного руководителя и Вице-Президента – заместителя Генерального директора по внутреннему контролю о возникшем (возможном) конфликте интересов, а также об участии в сделках Общества, в совершении которых они могут быть признаны заинтересованными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации;
    - незамедлительное (в минимальный разумный срок) доведение до сведения своего непосредственного руководителя и Вице-Президента – заместителя Генерального директора по внутреннему контролю сведения о возможных нарушениях законодательства Российской



Федерации, нормативных актов в сфере финансовых рынков, документов НАУФОР и внутренних документов Общества;

- незамедлительное (в минимальный разумный срок) доведение до сведения своего непосредственного руководителя и сотрудника, ответственного за организацию управления рисками, сведения о случаях реализации рисков.

- соблюдение требований внутренних документов Общества по управлению рисками, в том числе:

- осуществление идентификации рисков в области своей компетенции;

- реализация утвержденных мероприятий по управлению рисками;

- осуществление мониторинга уровня рисков в области своей компетенции.

12. Выполнение распоряжений сотрудника Общества, ответственного за организацию управления рисками приказов и распоряжений Президента-Генерального директора Общества.

Также в ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" при Совете директоров создан комитет по управлению рисками.

К функциям комитета по управлению рисками относятся:

- Подготовка рекомендаций и предложений Президенту-Генеральному директору Общества по совершенствованию организационной структуры Общества в части совершенствования системы управления рисками;

- Подготовка рекомендаций для Президента-Генерального директора на установление и изменению лимитов по всем выявленным рискам Общества;

- Подготовка рекомендаций по осуществлению мероприятий по управлению рисками, имеющими наивысший приоритет для Общества;

- Подготовка рекомендаций по вопросам, вынесенным на рассмотрение комитета Советом директоров и Президентом-Генеральным директором Общества;

- Заслушивание на заседаниях комитета ответственных работников Общества по вопросам их деятельности, связанной с контролем по обеспечению минимизации рисков в Обществе и выработка рекомендаций и предложений руководству;

- Подготовка рекомендаций и проведение экспертизы проектов внутренних документов, регулирующих вопросы управления рисками, в том числе Положения по управлению рисками Общества, правил и методов оценки рисков, контроля рисков и формирования внутренней отчетности по управлению рисками.

- Подготовка и внесение изменений и дополнений в Положение о комитете по управлению рисками при Совете директоров Общества с направлением его на утверждение Совету директоров Общества.

В соответствии с Положением о Комитете по управлению рисками, количественный состав комитета определяется Советом директоров общества. Персональный состав комитета избирается Советом директоров Общества.

Состав комитета по управлению рисками:

1. Капанова Лидия Федоровна - Председатель

2. Бычкова Екатерина Андреевна

3. Волкова Анна Евгеньевна

4. Гродникова Оксана Александровна

5. Карелина Наталия Евгеньевна

Информация о наличии структурного подразделения (должностного лица), ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (должностного лица):

В ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" создан отдел внутреннего аудита. В соответствии с Положением о внутреннем аудите, внутренний аудит способствует достижению Обществом поставленных целей, используя систематизированный и последовательный подход к оценке и выработке рекомендаций по повышению эффективности процессов управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления, предоставляя независимые и объективные гарантии и консультации, направленные на совершенствование деятельности Общества.

Обеспечение надлежащего функционирования внутреннего аудита в Обществе осуществляется отделом внутреннего аудита, который обязан выполнять следующие действия:

- Осуществлять подготовку плана своей работы на отчетный период, включая риск-ориентированный план аудиторских проверок, определяющий приоритеты внутреннего аудита в соответствии с целями Общества. План проверок должен содержать перечень объектов проверок на текущий год, предмет проверки (если планируется проверка отдельных элементов объекта аудита), рамочные сроки проведения проверок, резерв аудиторского времени;

- Проводить внутренние аудиторские проверки на основании утвержденного плана аудиторских

проверок;

- Проводить иные проверки по запросу совета директоров, комитета по финансам и аудиту и исполнительных органов Общества в пределах своих компетенций;

- Подготавливать акты по результатам проведенных проверок.

- Осуществлять мониторинг выполнения в Обществе планов мероприятий по устранению недостатков и совершенствованию системы управления рисками, внутреннего контроля, а также корпоративного управления;

- Предоставлять консультации совету директоров и исполнительным органам Общества по вопросам управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления, а также по специальным запросам.

- Взаимодействовать с внешним аудитором Общества, а также другими сторонами, осуществляющими проверки и оказывающими консультационные услуги в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления;

- Осуществлять подготовку отчета и информировать совет директоров (в том числе через комитет по финансам и аудиту) и исполнительные органы Общества в соответствии с установленной периодичностью о выполнении плана работ, о результатах оценки СУРиВК, корпоративного управления;

- Осуществлять подготовку заключения о результатах оценки СУРиВК а также корпо-ративного управления общему собранию акционеров;

- Информировать совет директоров (в т.ч. через комитет по финансам и аудиту) об организации внутреннего аудита в подконтрольных обществах, а также подготавливать позицию акционера по вопросам организации и функционирования внутреннего аудита в подконтрольных обществах с учетом применимых требований законодательства и регу-лирующих органов;

- Разрабатывать нормативные документы Общества, регулирующие деятельность внутреннего аудита, в том числе Положение о внутреннем аудите Общества.

В соответствии с Положением Отдел внутреннего аудита возглавляет начальник отдела внутреннего аудита.

С целью обеспечения независимости и объективности ОВА, а также для исключения конфликта интересов начальник отдела внутреннего аудита административно подчиняется Президенту - Генеральному директору Общества и функционально подчиняется Совету директоров через Комитет по финансам и аудиту. Начальник ОВА несет ответственность перед Комитетом по финансам и аудиту за организацию работы ОВА и выполнение поставленных задач.

Комитет по финансам и аудиту вырабатывает рекомендации Совету директоров по вопросам принятия решения о назначении/увольнении начальника отдела внутреннего аудита, определения условий трудового соглашения, уровня заработной платы, премий (бонусов), взысканий.

Начальник отдела внутреннего аудита ежегодно представляет на рассмотрение Комитета по финансам и аудиту предложения по организационной структуре и бюджету ОВА и план деятельности ОВА.

*Наличие ревизионной комиссии (ревизора) не предусмотрено Уставом*

Политика эмитента в области управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита:

Внутренний контроль осуществляется Эмитентом в соответствии со следующими внутренними нормативными актами:

- Инструкцией о внутреннем контроле;

- Правилами внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения;

- Перечень мер, направленных на предотвращение конфликта интересов при осуществлении профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»;

Система управления рисками Эмитента базируется на следующих внутренних нормативных документах:

- «Положение по управлению рисками»

- «Положение по управлению рыночным риском»

- «Положение по управлению кредитным риском»;

- «Положение по управлению операционным риском»;

- «Положение по управлению риском потери ликвидности».

Внутренний аудит осуществляется Эмитентом в соответствии с Положением о внутреннем аудите.

Эмитентом утвержден (одобрен) внутренний документ эмитента, устанавливающий правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской

#### информации

Сведения о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации:

**Внутренними документами Общества, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации, являются:**

**- Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ";**

**- Перечень инсайдерской информации ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»;**

**- Положение о коммерческой тайне ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».**

Дополнительная информация:

**отсутствует**

## 2.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита

Информация об изменениях в составе сведений настоящего пункта отчёта эмитента, которые произошли между отчетной датой и датой раскрытия отчётности, на основе которой в отчёте эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, которая известна или должна быть известна эмитенту на дату раскрытия соответствующей отчетности:

**Карелина Н.Е. занимала должность начальника отдела внутреннего аудита до 27.04.2024 г., с 28.04.2024 г. Резчикова О.Е. исполняет обязанности начальника отдела внутреннего аудита.**

**Ревизионная комиссия не сформирована**

Наличие ревизионной комиссии (ревизора) не предусмотрено Уставом

Сведения о руководителях отдельных структурных подразделений по управлению рисками и (или) внутреннему контролю, структурных подразделений (должностных лицах), ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Отдел внутреннего аудита**

Информация о руководителе такого отдельного структурного подразделения (органа) эмитента

Наименование должности руководителя структурного подразделения: **Начальник отдела внутреннего аудита**

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Карелина Наталья Евгеньевна**

Год рождения: **1971**

Образование:

**высшее**

**Наименование учебного заведения: Финансовая академия при Правительстве РФ**

**Год окончания: 1994**

**Специальность: бухгалтерский учет и аудит**

Все должности, которые занимает данное лицо или занимал в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2012	2024	Общество с ограниченной ответственностью "РУСС-ИНВЕСТ БРОКЕР"	Член Совета директоров
2007	2024	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	Начальник отдела внутреннего аудита
2014	2023	Открытое акционерное общество "Березка в Лужниках"	Член Совета директоров

2015	2020	Общество с ограниченной ответственностью "Сапienta"	Член Совета директоров
------	------	-----------------------------------------------------	------------------------

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

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

***Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для эмитента существенное значение, а для тех подконтрольных эмитенту организаций, которые имеют для него существенное значение и являются акционерными обществами, - также доли принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольных эмитенту акционерных обществ, имеющих для эмитента существенное значение, и количества акций указанных акционерных обществ каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции

***Лицо указанных долей не имеет. Ценных бумаг, конвертируемых в акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет***

Сведения о характере родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) между членом и членами совета директоров (наблюдательного совета), членами коллегиального исполнительного органа, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента:

***Указанных родственных связей нет***

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти:

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось***

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

***Лицо указанных должностей не занимало***

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: ***Отдел внутреннего контроля***

Информация о руководителе такого отдельного структурного подразделения (органа) эмитента

Наименование должности руководителя структурного подразделения: ***Вице - президент заместитель Президента - Генерального директора по внутреннему контролю, начальник отдела внутреннего контроля***

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): ***Волкова Анна Евгеньевна***

Год рождения: ***1977***

Образование:

***высшее***

***Наименование учебного заведения: Московский государственный институт электроники и математики (технический университет)***

***Год окончания: 2001***

***Специальность: математические методы и исследование операций в экономике***

Все должности, которые занимает данное лицо или занимал в эмитенте и в органах управления

других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2001	2022	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	старший специалист по ценным бумагам бэк-офиса
2022	2023	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	Заместитель начальника бэк-офиса
2023	наст. время	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	Начальник отдела внутреннего контроля (совмещение)
2023	наст. время	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"	Вице-президент-заместитель Генерального директора по внутреннему контролю

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

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

***Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для эмитента существенное значение, а для тех подконтрольных эмитенту организаций, которые имеют для него существенное значение и являются акционерными обществами, - также доли принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольных эмитенту акционерных обществ, имеющих для эмитента существенное значение, и количества акций указанных акционерных обществ каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции

***Лицо указанных долей не имеет. Ценных бумаг, конвертируемых в акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет***

Сведения о характере родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) между членом и членами совета директоров (наблюдательного совета), членами коллегиального исполнительного органа, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента:

***Указанных родственных связей нет***

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти:

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось***

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

***Лицо указанных должностей не занимало***

## **2.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента**

*Соглашения или обязательства эмитента или подконтрольных эмитенту организаций, предусматривающие право участия работников эмитента и работников подконтрольных эмитенту организаций в уставном капитале, отсутствуют*

*Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчетности, на основе которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не происходило*

В случае если имеют место любые соглашения или обязательства эмитента или подконтрольных эмитенту организаций, предусматривающие право участия работников эмитента и работников подконтрольных эмитенту организаций в его уставном капитале, указываются сведения о заключении таких соглашений или обязательств, их общий объем, а также совокупная доля участия в уставном капитале эмитента (совокупное количество обыкновенных акций эмитента - акционерного общества), которая может быть приобретена (которое может быть приобретено) по таким соглашениям или обязательствам работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, или указывается на отсутствие таких соглашений или обязательств. Для эмитентов, являющихся акционерными обществами, дополнительно раскрываются сведения о предоставлении или возможности предоставления работникам эмитента и работникам подконтрольных эмитенту организаций ценных бумаг, конвертируемых в акции эмитента.

## **Раздел 3. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента, а также о сделках эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность, и крупных сделках эмитента**

### **3.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента**

*Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчетности, на основе которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не происходило*

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания последнего отчетного периода: **2 243 909**

Общее количество номинальных держателей акций эмитента: **7**

Общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иной список лиц, составленный в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента), или иной имеющийся у эмитента список, для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента: **2 244 463**

Дата, на которую в данном списке указывались лица, имеющие право осуществлять права по акциям эмитента: **27.05.2023**

Владельцы обыкновенных акций эмитента, которые подлежали включению в такой список: **2 244 463**

Информация о количестве акций, приобретенных и (или) выкупленных эмитентом, и (или) поступивших в его распоряжение, на дату окончания отчетного периода, отдельно по каждой категории (типу) акций

*Собственных акций, находящихся на балансе эмитента нет*

Информация о количестве акций эмитента, принадлежащих подконтрольным ему организациям

Категория акций: **обыкновенные**

Количество акций эмитента, принадлежащих подконтрольным ему организациям: **496 844**

### **3.2. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие**

## уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента

*Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчетности, на основе которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не происходило*

### 1.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "КАСТОДИАН"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "КАСТОДИАН"**

Место нахождения

**119019 Россия, Москва, Нащокинский пер. 5 стр. 4**

ИНН: 7704785125

ОГРН: 1117746488903

Размер доли голосов в процентах, приходящихся на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо, %:  
**19.4161**

Вид права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо: **прямое распоряжение**

Признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо:

**Самостоятельное распоряжение**

Основание, в силу которого лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента: **Участие (доля участия в уставном (складочном) капитале) в эмитенте**

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

**Лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента**

**ФИО: Бычков Александр Петрович (24.10.2023 открыто наследственное дело).**

**Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой контроль (участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента):**

**участие в юридическом лице, являющемся акционером эмитента**

**Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, такого контроля : право распоряжаться более 50 голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации**

**Вид контроля: прямой контроль**

**Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале участника (акционера) эмитента, %: 100**

**Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 0.1915%**

**Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: 0.1915%**

**В настоящее время проходит оформление наследственных прав на доли.**

### 2.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "ИНБРОКО"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "ИНБРОКО"**

Место нахождения

**119019 Россия, Москва, Нащокинский пер. 5 стр. 5, пом.3, ком.3**

ИНН: 7704785171

ОГРН: 1117746489827

Размер доли голосов в процентах, приходящихся на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо, %: **19.3924**

Вид права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо: **прямое распоряжение**

Признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо: **Самостоятельное распоряжение**

Основание, в силу которого лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента: **Участие (доля участия в уставном (складочном) капитале) в эмитенте**

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

**Лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента**

**ФИО: Бычков Александр Петрович (24.10.2023 открыто наследственное дело)**

**Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой контроль (участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента):**

**участие в юридическом лице, являющемся акционером эмитента**

**Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, такого контроля : право распоряжаться более 50 голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации**

**Вид контроля: прямой контроль**

**Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале участника (акционера) эмитента, %: 100**

**Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 0.1915%**

**Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: 0.1915%**

**В настоящее время проходит оформление наследственных прав на доли.**

3.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Компания "ПАРАГОН"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "Компания "ПАРАГОН"**

Место нахождения

**119019 Россия, Москва, Нащокинский пер. 5 стр. 5, пом.2, ком.2**

ИНН: 7704785164

ОГРН: 1117746489816

Размер доли голосов в процентах, приходящихся на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо, %: **19.9197**

Вид права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо: **прямое распоряжение**

Признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо: **Самостоятельное распоряжение**

Основание, в силу которого лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента: **Участие (доля участия в уставном (складочном) капитале) в эмитенте**



Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

**Лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента**

**ФИО: Бычков Александр Петрович (24.10.2023 открыто наследственное дело)**

**Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой контроль (участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента):**

**участие в юридическом лице, являющемся акционером эмитента**

**Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, такого контроля : право распоряжаться более 50 голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации**

**Вид контроля: прямой контроль**

**Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале участника (акционера) эмитента, %: 100**

**Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 0.1915%**

**Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: 0.1915%**

**В настоящее время проходит оформление наследственных прав на доли.**

### **3.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права (золотой акции)**

Размер доли уставного капитала эмитента, находящейся в государственной (федеральной) собственности: **0,0000**

Размер доли уставного капитала эмитента, находящейся в собственности субъектов Российской Федерации, %: **0,0073**

**В уставном капитале эмитента нет долей, находящихся в муниципальной собственности**

Сведения об управляющих государственными, муниципальными пакетами акций

**Указанных лиц нет**

Лица, которые от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляют функции участника (акционера) эмитента

**Указанных лиц нет**

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ("золотой акции"), срок действия специального права ("золотой акции")

**Указанное право не предусмотрено**

### **3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность**

Перечень совершенных эмитентом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имелась заинтересованность

Дата совершения сделки, либо дата совершения первой сделки из последовательности взаимосвязанных: **10.01.2023**

Лицо (лица), признанное (признанные) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки: **Бычков Александр Петрович**

Существенные условия сделки:

*Цена, предмет сделок и иные существенные условия: Заимодавец передает Заемщику денежные средства, именуемые в дальнейшем Займ, а Заемщик обязуется возвратить Заимодавцу всю полученную по Договорам Займа денежную сумму, а также уплатить проценты, на сумму Займа в порядке и сроках, предусмотренных Договорами.*

*Условием предоставления Займа является направление предоставленных Заимодавцем денежных средств на финансирование реконструкции здания, принадлежащего АО "Березка в Лужниках" на праве собственности (Свидетельство о государственной регистрации от 13 марта 2000 г. № 77НН003795), находящегося по адресу: г.Москва, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ХАМОВНИКИ, ПРОЕЗД ЛУЖНЕЦКИЙ, Д. 25, СТР. 1 и финансирование текущей хозяйственной деятельности АО «Березка в Лужниках».*  
*Общая сумма совершенных сделок за 2023 год - 57 298 500 руб.*

Решение о согласии на совершение сделки или ее последующем одобрении не принималось: **Нет**

Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на ее совершение или ее последующем одобрении: **Общее собрание акционеров (участников)**

Размер сделки (группы взаимосвязанных сделок) составлял 2 и более процента балансовой стоимости активов эмитента: **Да**

Основание (основания), по которому (по которым) лицо (лица) признано (признаны) заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки: **Бычков А.П. до 24.10.2023 признавался заинтересованным, поскольку являлся контролирующим лицом организации, стороны по сделке. 24.10.2023 г. открыто наследственное дело.**

Доля участия заинтересованного лица (заинтересованных лиц) в уставном (складочном) капитале эмитента: **0.1915**

Доля принадлежавших заинтересованному лицу (заинтересованным лицам) акций) эмитента : **0.1915**

Доля участия заинтересованного лица (заинтересованных лиц) в уставном (складочном) капитале юридического лица, являвшегося стороной в сделке: **0**

Доля принадлежавших заинтересованному лицу (заинтересованным лицам) акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке: **0**

Дата совершения сделки, либо дата совершения первой сделки из последовательности взаимосвязанных: **20.02.2023**

Лицо (лица), признанное (признанные) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки: **Арутюнян А.Т. является членом Совета директоров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», Генеральным директором ООО «Нащокин» (стороной по сделке).**

Существенные условия сделки:

**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).**

Решение о согласии на совершение сделки или ее последующем одобрении не принималось: **Нет**

Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на ее совершение или ее последующем одобрении: **Совет директоров (наблюдательный совет)**

Размер сделки (группы взаимосвязанных сделок) составлял 2 и более процента балансовой стоимости активов эмитента: **Нет**

### **3.5. Крупные сделки эмитента**

Перечень совершенных эмитентом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками

**Указанных сделок не совершалось**

## Раздел 4. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах

### 4.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "НАЩОКИН"*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "НАЩОКИН"*

Место нахождения

*119019 Россия, Москва, Нащокинский переулок д. 5 стр. 4*

ИНН: *7704835143*

ОГРН: *1137746413342*

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: *право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации*

Вид контроля: *прямой контроль*

Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации: *65.71%*

Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: *0%*

Размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: *0%*

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации:

*Сдача внаем собственного недвижимого имущества*

Состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации

*Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен*

Единоличный исполнительный орган подконтрольной организации

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Аругюнян Александр Тельманович	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа подконтрольной организации

*Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен*

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "НОВОДЕВИЧИЙ"*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "НОВОДЕВИЧИЙ"*

Место нахождения

*119019 Россия, Москва, Нащокинский переулок д. 5 стр. 4*

ИНН: *7704835150*

ОГРН: 1137746413353

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: ***право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации***

Вид контроля: ***прямой контроль***

Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации: ***100%***

Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: ***0.214%***

Размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: ***0.214%***

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации:

***осуществление инвестиций в долговые и долевые ценные бумаги***

Состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации

***Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен***

Единоличный исполнительный орган подконтрольной организации

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Солдатова Марианна Владимировна	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа подконтрольной организации

***Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен***

Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания РУСС-ИНВЕСТ"***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО "УК РУСС-ИНВЕСТ"***

Место нахождения

***119019 Россия, Москва, Нащокинский переулок д. 5 стр. 4***

ИНН: 7704868389

ОГРН: 1147746781984

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: ***право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации***

Вид контроля: ***прямой контроль***

Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации: ***100%***

Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: ***0%***

Размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: ***0%***

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации:

**Осуществление инвестиций в долговые и долевыe ценные бумаги**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации

**Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен**

Единоличный исполнительный орган подконтрольной организации

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Рыбникова Наталья Владимировна	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа подконтрольной организации

**Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен**

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество "БЕРЕЗКА В ЛУЖНИКАХ"**

Сокращенное фирменное наименование: **АО "БЕРЕЗКА В ЛУЖНИКАХ"**

Место нахождения

**119048, Г.Москва, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ХАМОВНИКИ, ПРОЕЗД ЛУЖНЕЦКИЙ, Д. 25, СТР. 1**

ИНН: **7704053227**

ОГРН: **1027700108226**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации и (или) на основании договоров доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерного соглашения, и (или) иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной организации, более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации**

Вид контроля: **косвенный контроль**

все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом

При этом по каждой такой организации указываются:

полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования (для коммерческих организаций) или наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии), основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии).

**Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации - 19,51%.**

**Размер доли обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту - 19,51%**

**Количество обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту - 2 440 540 310 шт.**

**Общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации,**

принадлежащих эмитенту - 24 405 403,10 руб.

Эмитент осуществляет контроль над АО "Березка в Лужниках" косвенно через ООО "НОВОДЕВИЧИЙ", где ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» владеет 100 % акций, ООО «НОВОДЕВИЧИЙ» владеет 80,43 % акций АО «Березка в Лужниках».

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "НОВОДЕВИЧИЙ"

Место нахождения: 119019 Россия, Москва, Нащокинский переулок, д.5, стр.4

ИНН: 7704835150

ОГРН: 1137746413353

Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: 0%

Размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: 0%

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации:

**сдача внаем собственного недвижимого имущества**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Григорьева Екатерина Александровна	0	0
Нестеров Константин Львович	0	0
Семенова Елена Вильямовна	0.0056	0.0056
Солдатова Марианна Владимировна (председатель)	0	0

Единоличный исполнительный орган подконтрольной организации

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Семенова Елена Вильямовна	0.0056	0.0056

Состав коллегиального исполнительного органа подконтрольной организации

**Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен**

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "РУСС-ИНВЕСТ БРОКЕР"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "РУСС-ИНВЕСТ БРОКЕР"**

Место нахождения

**119019 Россия, Москва, Нащокинский пер. 5 стр. 4**

ИНН: 7704835168

ОГРН: 1137746413364

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации**

Вид контроля: **прямой контроль**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации: **99.78%**

Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0.2422%**

Размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0.2422%**

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации:

**инвестиционная деятельность**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Ильина Ольга Николаевна	0.0007	0.0007
Карелина Наталия Евгеньевна	0	0
Григорьева Екатерина Александровна	0	0
Солдатова Марианна Владимировна	0	0

Единоличный исполнительный орган подконтрольной организации

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Гусев Алексей Иванович	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа подконтрольной организации

**Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен**

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности, бухгалтерской (финансовой) отчетности) в составе соответствующей информации изменения не происходили

#### **4.2. Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций**

**Эмитент не идентифицирует какой-либо выпуск облигаций или облигации, размещаемые в рамках программы облигаций, с использованием слов "зеленые облигации" и (или) "социальные облигации", и (или) "инфраструктурные облигации"**

**4.2.1. Информация о реализации проекта (проектов), для финансирования и (или) рефинансирования которого (которых) используются денежные средства, полученные от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций**

Информация не приводится, т.к. эмитент не идентифицирует какой-либо выпуск облигаций или облигации, размещаемые в рамках программы облигаций, с использованием слов "зеленые облигации" и (или) "социальные облигации", и (или) "инфраструктурные облигации"

**4.2.2. Описание политики эмитента по управлению денежными средствами, полученными от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций**

Информация не приводится, т.к. эмитент не идентифицирует какой-либо выпуск облигаций или облигации, размещаемые в рамках программы облигаций, с использованием слов "зеленые облигации" и (или) "социальные облигации", и (или) "инфраструктурные облигации"

**4.2.3. Отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций**

Информация не приводится, т.к. эмитент не идентифицирует какой-либо выпуск облигаций или облигации, размещаемые в рамках программы облигаций, с использованием слов "зеленые облигации" и (или) "социальные облигации", и (или) "инфраструктурные облигации"

**4.2(1). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами инфраструктурных облигаций**

Информация не приводится, т.к. эмитент не идентифицирует какой-либо выпуск облигаций или облигации, размещаемые в рамках программы облигаций, с использованием слов "зеленые облигации" и (или) "социальные облигации", и (или) "инфраструктурные облигации"

**4.2(2). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций, связанных с целями устойчивого развития**

Информация не приводится, т.к. эмитент не идентифицирует какой-либо выпуск облигаций или облигации, размещаемые в рамках программы облигаций, с использованием слов "зеленые облигации" и (или) "социальные облигации", и (или) "инфраструктурные облигации"

**4.2(3). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций климатического перехода**

Информация не приводится, т.к. эмитент не идентифицирует какой-либо выпуск облигаций или облигации, размещаемые в рамках программы облигаций, с использованием слов "зеленые облигации" и (или) "социальные облигации", и (или) "инфраструктурные облигации"

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности, бухгалтерской (финансовой) отчетности) в составе соответствующей информации изменения не происходили

**4.3. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением**

В обращении нет облигаций эмитента, в отношении которых зарегистрирован проспект или размещенные путем открытой подписки, в отношении которых предоставлено обеспечение

**4.3.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием**

*Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием*



#### 4.3.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями

*Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что эмитент не выпускал облигации с заложенным обеспечением денежными требованиями*

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности, бухгалтерской (финансовой) отчетности) в составе соответствующей информации изменения не происходили

#### 4.4. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Информация указывается в отношении дивидендов, решение о выплате (объявлении) которых принято в течение трех последних завершенных отчетных лет либо в течение всего срока с даты государственной регистрации эмитента, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет.

N п/п	Наименование показателя	Отчетный период, за который (по результатам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды - 2019г., полный год
1	2	3
1	Категория (тип) акций: обыкновенные	
В течение указанного периода решений о выплате дивидендов эмитентом не принималось		

N п/п	Наименование показателя	Отчетный период, за который (по результатам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды - 2020г., полный год
1	2	3
1	Категория (тип) акций: обыкновенные	
В течение указанного периода решений о выплате дивидендов эмитентом не принималось		

N п/п	Наименование показателя	Отчетный период, за который (по результатам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды - 2021г., полный год
1	2	3
1	Категория (тип) акций: обыкновенные	
В течение указанного периода решений о выплате дивидендов эмитентом не принималось		

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности, бухгалтерской (финансовой) отчетности) в составе соответствующей информации изменения не происходили

#### 4.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

#### 4.5.1. Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество "Профессиональный регистрационный центр"*

Сокращенное фирменное наименование: *АО "ПРЦ"*

Место нахождения: *117452, г.Москва, Балаклавский проспект, д.28В*

ИНН: *3821010220*

ОГРН: *1023802254574*

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Номер: *045-14013-000001*

Дата выдачи: *13.01.2004*

Срок действия:

*Бессрочная*

Наименование органа, выдавшего лицензию: *ФСФР России*

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: *30.07.1999*

Иные сведения о ведении реестра владельцев ценных бумаг эмитента, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *отсутствуют*

#### 4.5.2. Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента

*В обращении нет ценных бумаг эмитента с централизованным учетом прав*

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности, бухгалтерской (финансовой) отчетности) в составе соответствующей информации изменения не происходили

#### 4.6. Информация об аудиторе эмитента

Указывается информация в отношении аудитора (аудиторской организации, индивидуального аудитора) эмитента, который проводил проверку промежуточной отчетности эмитента, раскрытой эмитентом в отчетном периоде, и (или) который проводил (будет проводить) проверку (обязательный аудит) годовой отчетности эмитента за текущий и последний заверченный отчетный год.

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Финансовые и бухгалтерские консультанты"*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "ФБК"*

Место нахождения: *101000, г. Москва, улица Мясницкая, д.44, стр. 2*

ИНН: *7701017140*

ОГРН: *1027700058286*

Отчетный год и (или) иной отчетный период из числа последних трех заверченных отчетных лет и текущего года, за который аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента

Отчетный год и (или) иной отчетный период из числа последних трех заверченных отчетных лет и текущего года, за который аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента	Вид отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась (будет проводиться) проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность; консолидированная финансовая отчетность или финансовая отчетность)
2021,2022,2023	бухгалтерская (финансовая) отчетность
2021, 2022, 2023	консолидированная финансовая отчетность
6 месяцев 2021, 6 месяцев 2022, 6 месяцев 2023	промежуточная консолидированная финансовая отчетность

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, которые оказывались (будут оказываться) эмитенту в течение последних трех завершённых отчетных лет и текущего года аудитором:

***Сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг в течение последних трех завершённых отчетных лет и текущего года аудитором не оказывалось***

Описываются факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, в том числе сведения о наличии существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) аудитора эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы

***Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, в том числе сведения о наличии существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) аудитора эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы, нет***

Наличие долей участия аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) в уставном капитале эмитента:

***Аудитор (лица, занимающие должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) долей в уставном капитале эмитента не имеют***

Предоставление эмитентом заемных средств аудитору (лицам, занимающим должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации):

***Предоставление эмитентом заемных средств аудитору (лицам, занимающим должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) не осуществлялось***

Наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей:

***Тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей нет***

Сведения о лицах, занимающих должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, которые одновременно занимают должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации:

***Лиц, занимающих должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, которые одновременно занимают должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации, нет***

Иные факторы, которые могут повлиять на независимость аудитора от эмитента:

***Иных факторов, которые могут повлиять на независимость аудитора от эмитента, нет***

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору за последний завершённый отчетный год, с отдельным указанием размера вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

***Фактический размер вознаграждения аудитору, выплаченного за последний завершённый отчетный год эмитентом за аудит составил 2 520 000 рублей включая налог на добавленную стоимость.***

***Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги не оказывались.***

***Отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги нет***

Порядок выбора аудитора эмитента

Процедура конкурса, связанного с выбором аудитора, и его основные условия:

***В Обществе утвержден "Порядок проведения тендера (открытого конкурса) по отбору***

аудиторской организации для осуществления обязательного ежегодного аудита общества". В соответствии с данным Порядком, предметом тендера является осуществление права аудиторских организаций на заключение договора по проведению обязательного ежегодного аудита Эмитента. Проведение тендера не является способом заключения договора на торгах, публичным конкурсом, предварительным договором в том смысле, в котором эти понятия определяются и регулируются гражданским законодательством РФ. Эмитент не принимает обязательств заключить договор с победителем тендера. Результаты тендера имеют значение только для комитета по финансам и аудиту Совета директоров общества для отбора кандидатуры аудиторской организации на утверждение Общему собранию акционеров Эмитента. Работу по организации и проведению тендера по отбору аудиторских организаций для осуществления обязательного ежегодного аудита эмитента осуществляет конкурсная комиссия в составе 5 (Пяти) человек. Персональный состав конкурсной комиссии ежегодно устанавливается решением Советом директоров Общества по рекомендации комитета по финансам и аудиту.

Для участия в конкурсе аудиторские организации должны соответствовать следующим критериям:

- сведения об аудиторской организации должны быть включены в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов;
  - аудиторская организация обязана проходить внешний контроль качества работы;
  - в отношении участника на момент проведения конкурса и в период предполагаемого подписания договора на проведение аудита не должны действовать меры воздействия в виде приостановления членства в саморегулируемой организации аудиторов, лишаящие участника права заключать новые договоры;
  - членство аудиторской организации в саморегулируемой организации аудиторов.
  - наличие в аудиторской организации работающих по трудовому договору не менее 7 специалистов, имеющих действующие квалификационные аттестаты аудиторов на право осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита, выданные Министерством финансов Российской Федерации в установленном порядке;
  - удельный вес услуг по общему аудиту составляет не менее 50% выручки аудиторской организации за каждый год из 3-х лет, предшествующих году проведения проверки;
  - срок деятельности аудиторской организации на рынке аудиторских услуг составляет не менее 7 лет;
  - иметь опыт проведения аудиторских проверок организаций, имеющих дочерние (подконтрольные) организации;
  - иметь среди клиентов профессиональных участников рынка ЦБ и/или организаций, аналогичных по масштабу деятельности и отраслевой принадлежности;
- Обязательным условием для выбора аудитора является отсутствие совместных имущественных интересов с Обществом и его акционерами, а также:
- участник конкурса должен быть независим от Общества в смысле требований независимости, установленных статьей 8 Федерального закона N 307-ФЗ и Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций;
  - аудиторские организации не вправе осуществлять действия, влекущие возникновение конфликта интересов или создающие угрозу возникновения такого конфликта.
  - наличие высокой деловой репутации аудиторской организации;
  - наличие обязательства проводить ротацию партнеров аудиторской организации, ответственных за аудит отчетности, не реже, чем один раз в пять лет.

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения общим собранием акционеров (участников) эмитента, в том числе орган управления эмитента, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора эмитента:

**Кандидатура победителя тендера - аудиторской организации представляется на утверждение Общему собранию акционеров общества в установленном законом порядке.**

**Решение об избрании аудитора Общества принимается Общим собранием акционеров Общества простым большинством голосов, участвующих в собрании. Размер оплаты услуг аудитора определяется Советом директоров Общества.**

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности, бухгалтерской (финансовой) отчетности) в составе соответствующей информации изменения не происходили

## **Раздел 5. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента**

### **5.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента**

Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована указанная отчетность:

<https://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=579&type=4>

### **5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность**

Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована указанная отчетность:

<https://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=579&type=3>