

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	5
1.3. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента.....	5
1.4. Основные финансовые показатели эмитента.....	6
1.4.1. Финансовые показатели рассчитываемые на основе консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности).....	6
1.4.2. Финансовые показатели, рассчитываемые на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	7
1.4.3. Финансовые показатели кредитной организации	7
1.4.4. Иные финансовые показатели	7
1.4.5. Анализ динамики изменения финансовых показателей, приведенных в подпунктах 1.4.1 - 1.4.4 настоящего пункта	7
1.5. Сведения об основных поставщиках эмитента.....	8
1.6. Сведения об основных дебиторах эмитента	8
1.7. Сведения об обязательствах эмитента	8
1.7.1. Сведения об основных кредиторах эмитента.....	8
1.7.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения	8
1.7.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента	8
1.8. Сведения о перспективах развития эмитента	8
1.9. Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента	8
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.....	9
2.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	9
2.1.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента.....	9
2.1.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента	9
2.1.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента	9
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	9
2.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита	10
2.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита	16
2.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	16
Раздел 3. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента, а также о сделках эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность, и крупных сделках эмитента	16
3.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента	16
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.....	16
3.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права (золотой акции)	17
3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность.....	17
3.5. Крупные сделки эмитента	17

Раздел 4. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах	17
4.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	17
4.2. Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций	17
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	17
4.2.2. Описание политики эмитента по управлению денежными средствами, полученными от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций	17
4.2.3. Отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций	17
4.2(1). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами инфраструктурных облигаций	17
4.2(2). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций, связанных с целями устойчивого развития	18
4.2(3). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций климатического перехода ...	18
4.3. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением	18
4.3.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием	18
4.3.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями	18
4.4. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	18
4.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	20
4.6. Информация об аудиторе эмитента	20
Раздел 5. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	22
5.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента	22
5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность	22

Введение

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

В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг

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 ссылка на отчетность следующего вида: 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:

Раздел 1. Управленческий отчет эмитента

1.1. Общие сведения об эмитенте и его деятельности

Полное фирменное наименование эмитента: ***Публичное акционерное общество "СОЛЛЕРС"***

Сокращенное фирменное наименование эмитента: ***ПАО "СОЛЛЕРС"***

В уставе эмитента зарегистрировано наименование на иностранном языке

Наименования эмитента на иностранном языке

Наименование эмитента на иностранном языке: ***SOLLERS Public Joint Stock Company***

Место нахождения эмитента: ***Российская Федерация, город Москва***

Адрес эмитента: ***119590, Российская Федерация, г. Москва, Киевское МЖД 5-й км, корп. 1, стр. 1,2, этаж 7, комната 14, 14А***

Сведения о способе создания эмитента:

Эмитент был учрежден на основании Решения единственного участника (акционера) ОАО «Северсталь» №1 от 05.03.2002 г. в порядке, предусмотренном Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Дата создания эмитента: ***14.03.2002***

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

Полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество "СОЛЛЕРС"*

Сокращенное фирменное наименование: *ПАО "СОЛЛЕРС"*

Дата введения наименования: *31.07.2015*

Основание введения наименования:

Внесение изменений в учредительные документы; изменение законодательства

Полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество "СОЛЛЕРС Авто"*

Сокращенное фирменное наименование: *ПАО "СОЛЛЕРС Авто"*

Дата введения наименования: *10.06.2021*

Основание введения наименования:

Внесение изменений в учредительные документы

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

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): *1023501244524*

ИНН: *3528079131*

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

Основными видами деятельности эмитента (группы Соллерс) являются производство и продажа автомобилей, в том числе их компонентов, сборочных комплектов и двигателей.

Все производственные мощности Группы расположены на территории Российской Федерации (преимущественно в г. Ульяновске, Нижегородской области и Республике Татарстан), и практически все продажи осуществляются на внутреннем рынке.

В периметр деятельности группы входит производство и реализация автомобилей различных брендов (УАЗ, Sollers), при этом деятельность сосредоточена на сегментах внедорожников и легких коммерческих автомобилей. Деятельность группы рассматривается руководством как один операционный сегмент: производство автомобилей.

Краткая характеристика группы эмитента:

Эмитент и его группа являются индустриальным холдингом, сфокусированным на производстве автомобильной продукции и вспомогательных бизнесах.

Общее число организаций, составляющих группу эмитента: *28*

Информация о личных законах организаций, входящих в группу эмитента:

Информация не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 4 июля 2023 г. N 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг".

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

нет

1.2. Сведения о положении эмитента в отрасли

Информация не раскрывается в отчете за 6 месяцев

1.3. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента

Операционные показатели

По итогам 1 полугодия 2023 года группа компаний Соллерс реализовала 19 231 автомобиль, что на +33,1% выше результата аналогичного периода 2022 года, из них:

- 15 132 автомобиля бренда УАЗ;

- 4 099 автомобилей бренда Соллерс.

Согласно данным Ассоциации европейского бизнеса (АЕБ), а также по информации, предоставленной АО «ППК», учитывающей в том числе объемы параллельного импорта, по итогам 1 полугодия 2023 года рынок новых автомобилей в России вырос на +9,9%.

Таким образом, группа компаний Соллерс продемонстрировала результат лучше рыночных показателей, что привело к росту рыночной доли группы компаний Соллерс относительно 1 полугодия 2022 года. На основе данных об объеме рынка, учитывающей в том числе объемы параллельного импорта, общая доля компании на рынке выросла до 3,9%.

1.4. Основные финансовые показатели эмитента

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

№ п/п	Наименование показателя	2022, 6 мес.	2023, 6 мес.
1	Выручка, млн. руб.		32 701
2	Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (ЕБИТДА), млн. руб.		4 035
	Операционная прибыль до вычета износа основных средств и амортизации нематериальных активов (ОИБДА), руб.		-
3	Рентабельность по ЕБИТДА (ЕБИТДА margin), %		12.3
	Рентабельность по ОИБДА (ОИБДА margin), %		-
4	Чистая прибыль (убыток), млн. руб.		1 375
5	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, млн. руб.		-123
6	Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), млн.руб.		946
7	Свободный денежный поток, млн.руб.		-1 069
8	Чистый долг, млн.руб.		1 661
9	Отношение чистого долга к ЕБИТДА за предыдущие 12 месяцев		0.4
	Отношение чистого долга к ОИБДА за предыдущие 12 месяцев		-
10	Рентабельность капитала (ROE), %		н/п

Информация не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 4 июля 2023 г. N 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг".

Статьи консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), на основе которых рассчитан показатель "Чистый долг":

	2022, 6 мес.	2023, 6 мес.
Чистый долг, млн. руб.	<i>Информация не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 4 июля 2023 г. N 1102 "Об особенностях раскрытия и</i>	1 661
Долгосрочные кредиты и займы	<i>соответствии с</i>	1 390
Долгосрочные обязательства по аренде	<i>Постановлением</i>	541
Краткосрочные кредиты и займы	<i>Правительства РФ от 4 июля</i>	11 592
Краткосрочные обязательства по аренде	<i>2023 г. N 1102 "Об</i>	116
Денежные средства и их эквиваленты	<i>особенностях раскрытия и</i>	(11 978)

	(или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг".	
--	--	--

Статьи консолидированной финансовой (финансовой) отчетности, на основе которых рассчитан показатель EBITDA или OIBDA:

	2022, 6 мес.	2023, 6 мес.
Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (ЕБИТДА), млн. руб.	Информация не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 4 июля 2023 г. N 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг".	4 035
Чистая прибыль (убыток - с минусом)		1 375
Налог на прибыль (доход - с минусом, расход - с плюсом)		570
Финансовые расходы (доход - с минусом, расход - с плюсом)		530
Амортизация основных средств		1 010
Амортизация нематериальных активов		318
Обесценение активов и разовые расходы		
Доля в прибыли ассоциированных компаний (доход - с минусом, расход - с плюсом)		232

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

Эмитент составляет 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

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:

Показатель Выручка

В первом полугодии 2023 года показатели Группы значительно улучшились, главным образом за счет запуска производства и продаж автомобилей под брендом Соллерс – Атлант и Арго, а также за счет роста продаж УАЗ.

Сумма выручки за первое полугодие 2023 года составила 32,7 млрд. руб.

Продажи внедорожников и легких коммерческих автомобилей УАЗ в первом полугодии 2023 года выросли на 40% по сравнению с первым полугодием 2022 года, в том числе за счет успешной программы импортозамещения при сохранении уровня цен.

В декабре 2022 года группа Соллерс запустила производство новых легких коммерческих автомобилей – Атлант и Арго, объем продаж которых составил более 4 тыс. шт. в первом

полугодии 2023 года.

Общий объем продаж автомобилей группы Соллерс составил 19,2 тыс. шт. за первое полугодие 2023 года.

Показатель EBITDA

Показатель EBITDA составил 4,0 млрд. руб., рентабельность по EBITDA – 12,3%. При расчете показателя сумма чистой прибыли была скорректирована, помимо амортизации, налога на прибыль и финансовых расходов, на долю в убытке ассоциированных компаний в сумме 232 млн. руб.

Показатель Чистая прибыль

Чистая прибыль компании составила 1,4 млрд. руб. Показатель включает в себя долю в убытке ассоциированных компаний в сумме 232 млн. руб.

Показатель Чистый долг

На 30.06.2023 чистый долг компании составил 1,7 млрд. руб. Данный показатель не учитывает денежные средства, ограниченные к использованию на балансе компании. Сумма денежных средств, ограниченных к использованию, на 30.06.2023 составляет 12,1 млрд. руб. Чистый долг с учетом указанных средств – отрицательный в сумме 10,4 млрд. руб., то есть денежные средства на балансе компании превышают обязательства по займам и кредитам.

Показатель Рентабельность капитала (ROE), % - показатель не приведен, так как Группа получила чистый убыток за 6 и 12 месяцев 2022 года, что привело показатель к отрицательному значению.

1.5. Сведения об основных поставщиках эмитента

Информация настоящего пункта не раскрывается, так как консолидированная финансовая отчетность за 6 мес. 2023 года не содержит указанные данные.

1.6. Сведения об основных дебиторах эмитента

Информация настоящего пункта не раскрывается, так как консолидированная финансовая отчетность за 6 мес. 2023 года не содержит указанные данные.

1.7. Сведения об обязательствах эмитента

1.7.1. Сведения об основных кредиторах эмитента

Информация настоящего пункта не раскрывается, так как консолидированная финансовая отчетность за 6 мес. 2023 года не содержит указанные данные.

1.7.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения

Информация не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 4 июля 2023 г. N 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг".

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

Информация не раскрывается в отчете за 6 месяцев

1.9. Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента

В составе информации настоящего пункта, раскрытой в отчете эмитента за 12 месяцев, не происходило изменений

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

В составе информации настоящего пункта, раскрытой в отчете эмитента за 12 месяцев, произошли изменения

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

2.1.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

Информация не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 4 июля 2023 г. N 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг".

2.1.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

Информация не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 4 июля 2023 г. N 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг".

2.1.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

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:

Вопрос вознаграждения и компенсации расходов единоличному исполнительному органу регулируется трудовым договором с данным лицом, заключаемым на основании решения совета директоров.

В связи с тем, что должность единоличного исполнительного органа Общества занимает физическое лицо, сведения о его вознаграждении и компенсации расходов не раскрываются в соответствии с Положением Банка России от 27.03.2020 N 714-П "О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг".

Решение о выплате вознаграждения членам совета директоров и компенсации расходов ежегодно выносятся на рассмотрение годового общего собрания акционеров.

На годовом общем собрании акционеров, состоявшемся 30 июня 2022 года, было принято решение утвердить общий размер вознаграждения (бюджет) членам Совета директоров за участие в работе Совета директоров, в сумме: 1 000 000 (один миллион) долларов США, предоставив Совету директоров право распределения утвержденного бюджета вознаграждения, а также право определения порядка и сроков выплаты вознаграждения членам Совета директоров, а также компенсировать всем членам Совета директоров расходы, фактически понесенные ими в связи с участием в работе Совета директоров.

Советом директоров также было утверждено Положение о выплатах членам Совета директоров Общества (Протокол № 2019-06-27 от 27 июня 2019 г., Протокол №2021-06-03 от 03 июня 2021 г.). Согласно данному Положению основанием выплаты вознаграждения директорам или компенсации понесенных им расходов является решение общего собрания акционеров

Общества, которым предусматривается годовой размер (бюджет) для выплаты вознаграждения членам Совета директоров, а также устанавливается обязанность Общества по компенсации расходов. В случае, если периодичность выплат членам Совета директоров не установлена решением общего собрания акционеров или решением Совета директоров, годовое вознаграждение выплачивается равными частями каждые три месяца в течение периода, начиная с первого полного месяца после избрания Совета директоров и заканчивая месяцем, в котором в соответствии с Законом об акционерных обществах должно быть проведено следующее годовое общее собрание акционеров. Расходы компенсируются обществом по мере их возникновения и подтверждения первичными документами. Общество компенсирует Директорам предусмотренные Положением расходы, понесенные за счет личных средств, по представлению первичных документов о расходах и отчета.

В соответствии с Положением Общество оплачивает все расходы, связанные с исполнением директорами функций членов Совета директоров Общества, к которым относятся все расходы, связанные с (а) участием Директора в подготовке и проведению заседаний Совета директоров и/или комитетов Совета директоров Общества (независимо от вхождения Директора в состав конкретного комитета); (б) участием в качестве Директора в деловых встречах, совещаниях или переговорах в интересах Общества или его аффилированной компании, являющейся формальным участником переговоров; (в) участием в качестве Директора в форумах, конференциях, семинарах (включая образовательные) в качестве докладчика, содокладчика, модератора, участника коллективного обсуждения или слушателя); (г) посещением или участием в качестве директора в автосалонах, выставках, презентациях и других бизнес-мероприятиях, а также в культурных и спортивных мероприятиях. В частности, Общество оплачивает директорам все расходы на транспорт, проживание, посещение деловых встреч, совещаний и других бизнес-мероприятий, посещение культурных и спортивных мероприятий, получение виз, обеспечение связью, а также документально подтвержденные представительские и прочие разумные расходы, связанные с исполнением функций членов Совета директоров Общества. Общество также оплачивает обеспечение Директоров компьютерами и другой оргтехникой, пользование интернета, изготовление визитных карточек с логотипом Общества.

В отчетном периоде осуществляли свои функции или осуществлялась выплата вознаграждения/компенсаций следующим органам управления эмитента:

Совет директоров: *Да*

Управляющая организация: *Нет*

Управляющий: *Нет*

Коллегиальный исполнительный орган: *Нет*

Вознаграждения

Совет директоров

Информация не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 4 июля 2023 г. N 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг".

Компенсации

Информация не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 4 июля 2023 г. N 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг".

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

В составе информации настоящего пункта, раскрытой в отчете эмитента за 12 месяцев, произошли изменения

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:

Положение о системе управления рисками и внутреннего контроля, утвержденное Советом директоров Общества (Протокол № 2017-05-19 от 19 мая 2017 г.) предусматривает следующую концепцию системы правления рисками и внутреннего контроля в обществе:

Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.

Комитет по аудиту Совета директоров Общества оценивает соблюдение принципов внутреннего контроля и общую эффективность системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе, дает рекомендации по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.

Ревизионная комиссия осуществляет контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

Департамент управления рисками и внутреннего контроля обеспечивает координацию подразделений в рамках системы управления рисками и внутреннего контроля, осуществляет оперативный контроль за процессом управления рисками в Обществе, своевременно информирует Совет директоров обо всех существенных рисках, а также о планах и мероприятиях по их устранению.

Департамент внутреннего аудита осуществляет оценку эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками, в том числе проверку достаточности и зрелости элементов системы управления рисками, выявление недостатков системы внутреннего контроля, проверку полноты выявления и корректности оценки рисков руководством Общества на всех уровнях его управления.

Менеджмент и работники структурных подразделений Общества обеспечивают создание, поддержание и совершенствование системы управления рисками и внутреннего контроля по соответствующим функциональным направлениям деятельности подразделений Общества, а также осуществляют выполнение

контрольных процедур в соответствии с возложенными на них должностными обязанностями. Согласно Положению о внутреннем аудите, утвержденном Решением Совета директоров от 19 сентября 2016 г. протокол N 2016-09-19, подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками Общества и вырабатывает соответствующие рекомендации по результатам оценки.

Оценка эффективности системы внутреннего контроля включает:

- (1) проведение анализа соответствия целей бизнес-процессов, проектов и структурных подразделений целям Общества, проверку обеспечения надежности и целостности бизнес-процессов (деятельности) и информационных систем, в том числе надежности процедур противодействия противоправным действиям, злоупотреблениям и коррупции;*
- (2) проверку обеспечения достоверности бухгалтерской (финансовой), статистической, управленческой и иной отчетности, определение того, насколько результаты деятельности бизнес-процессов и структурных подразделений Общества соответствуют поставленным целям;*
- (3) определение адекватности критериев, установленных исполнительными органами для анализа степени исполнения (достижения) поставленных целей;*
- (4) выявление недостатков системы внутреннего контроля, которые не позволили (не позволяют) Обществу достичь поставленных целей;*
- (5) оценку результатов внедрения (реализации) мероприятий по устранению нарушений, недостатков и совершенствованию системы внутреннего контроля, реализуемых Обществом на всех уровнях управления;*
- (6) проверку эффективности и целесообразности использования ресурсов;*
- (7) проверку обеспечения сохранности активов;*
- (8) проверку соблюдения требований законодательства, устава и внутренних документов Общества.*

Оценка эффективности системы управления рисками включает:

- (1) проверку достаточности и зрелости элементов системы управления рисками для эффективного управления рисками (цели и задачи, инфраструктура, организация процессов, нормативно-методологическое обеспечение, взаимодействие структурных подразделений в рамках системы управления рисками, отчетность);*
- (2) проверку полноты выявления и корректности оценки рисков руководством Общества на всех уровнях его управления;*
- (3) проверку эффективности контрольных процедур и иных мероприятий по управлению рисками, включая эффективность использования выделенных на эти цели ресурсов;*
- (4) проведение анализа информации о реализовавшихся рисках (выявленных по результатам внутренних аудиторских проверок нарушениях, фактах недостижения поставленных целей, фактах судебных разбирательств).*

Руководитель и сотрудники подразделения внутреннего аудита уполномочены:

(1) иметь прямой и беспрепятственный доступ к Совету директоров (Комитету по аудиту Совета директоров);

(2) запрашивать и получать беспрепятственный доступ к любым активам, документам, бухгалтерским записям и другой информации о деятельности Общества, делать копии документов;

(3) изучать и оценивать любые документы, запрашиваемые в ходе выполнения аудиторских заданий, и направлять эти документы и/или соответствующую информацию Комитету по аудиту Совета директоров и Генеральному директору Общества;

(4) запрашивать и получать необходимую помощь сотрудников подразделений, в которых проводится аудит, а также помочь сотрудников других подразделений/функций Общества;

(5) доводить до сведения Совета директоров (Комитета по аудиту Совета директоров) и Генерального директора любые предложения по улучшению существующих систем, процессов, политик, процедур, методов ведения деятельности, а также комментарии по любым вопросам, относящимся к ведению внутреннего аудита как это определено в настоящем Положении;

(6) при необходимости привлекать сторонних экспертов при выполнении аудиторских заданий.

(с изменениями, внесенными решением совета директоров от 29 июня 2018 г., протокол N 2018-06-29) внутренний аудит в Обществе осуществляется путём организации деятельности отдельного структурного подразделения внутреннего аудита. Создание подразделения внутреннего аудита осуществляется приказом Генерального директора Общества. Руководитель подразделения по внутреннему аудиту (далее "Руководитель") функционально подотчетен Совету директоров Общества, а административно – единоличному исполнительному органу Общества, назначается на должность и освобождается от занимаемой должности Генеральным директором Общества на основании решения Совета директоров.

В своей деятельности Руководитель и сотрудники подразделения внутреннего аудита руководствуются принципами независимости, объективности, компетентности и профессионального отношения к работе, а также применяют общепринятые стандарты в области внутреннего аудита, в частности, Международные профессиональные стандарты внутреннего аудита Института внутренних аудиторов.

Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками Общества и вырабатывает соответствующие рекомендации по результатам оценки.

Также, подразделение внутреннего аудита осуществляет оценку корпоративного управления в случае, если в Обществе комитет по корпоративному управлению не сформирован.

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

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

В соответствии с Положением о комитетах Совета директоров ПАО "СОЛЛЕРС" Комитет по аудиту создается для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, надзора за эффективностью системы внутреннего контроля и внутреннего аудита Общества.

Для выполнения своих задач Комитет по аудиту наделяется следующими функциями и полномочиями:

В области финансовой отчетности:

а) контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности финансовой отчетности Общества; предварительное рассмотрение годовой финансовой отчетности Общества, подготовленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета и международными стандартами финансовой отчетности;

б) участие в рассмотрении существенных вопросов и суждений в отношении финансовой отчетности Общества;

В области управления рисками и внутреннего контроля:

а) контроль за надежностью и эффективностью функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля;

б) оценка эффективности процедур внутреннего контроля Общества и подготовка рекомендаций по их совершенствованию;

в) контроль процедур, обеспечивающих соблюдение Обществом требований законодательства, а также этических норм, правил и процедур Общества, требований бирж;

В области внутреннего аудита:

а) обеспечение независимости и объективности осуществления функций внутреннего аудита;

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

в) рассмотрение плана деятельности подразделения внутреннего аудита;

- з) оценка эффективности осуществления функций внутреннего аудита;
- д) рассмотрение вопросов о назначении (освобождении от должности) руководителя структурного подразделения, осуществляющего внутренний аудит;
- В области проведения внешнего аудита:**
- а) обеспечение независимости и объективности осуществления функций внешнего аудита;
- б) оценка кандидатов во внешние аудиторы, выработка предложений по назначению, переизбранию и отстранению внешних аудиторов Общества, по оплате их услуг и условиям их привлечения;
- в) оценка качества проведения внешнего аудита и заключений аудиторов;
- г) обеспечение эффективного взаимодействия между подразделением внутреннего аудита и внешним аудитором;
- В области противодействия недобросовестным действиям работников Общества и третьих лиц:**
- а) контроль эффективности функционирования системы оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников Общества (в том числе недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации) и третьих лиц, иных нарушениях в деятельности Общества;
- б) контроль за реализацией мер, принятых исполнительным руководством Общества в рамках такой системы.

Члены комитета по аудиту совета директоров (наблюдательного совета):

Информация не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 4 июля 2023 г. N 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг".

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

В Обществе создан Департамент управления рисками и внутреннего контроля. Его задачами/функциями является:

-обеспечение координации подразделений в рамках системы управления рисками и внутреннего контроля, осуществление оперативного контроля за процессом управления рисками в Обществе, своевременное информирование Совета директоров обо всех существенных рисках, а также о планах и мероприятиях по их устранению.

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

Внутренний аудит в Обществе осуществляется путём организации деятельности отдельного структурного подразделения внутреннего аудита – Дирекции по внутреннему аудиту и оценке эффективности системы управления рисками (регулируется Положением о внутреннем аудите ПАО "СОЛЛЕРС", утвержденным решением Совета директоров от 19 сентября 2016 г., протокол №2016-09-19 от 19 сентября 2016 г.). Создание подразделения внутреннего аудита осуществляется приказом Генерального директора Общества. Руководитель подразделения по внутреннему аудиту (Директор по внутреннему аудиту и оценке эффективности системы управления рисками, далее "Руководитель") функционально подотчетен Совету директоров Общества, а административно – единоличному исполнительному органу Общества, назначается на должность и освобождается от занимаемой должности Генеральным директором Общества на основании решения Совета директоров.

Целью деятельности Дирекции является повышение эффективности управления Общества и его финансово-хозяйственной деятельности.

Для достижения поставленной цели Дирекция решает следующие задачи:

- проведение в рамках установленного порядка внутреннего аудита подконтрольных обществ;
- проверка соблюдения сотрудниками Общества положений законодательства и внутренних политик Общества;
- предоставление менеджменту консультации, по вопросам, находящимся в сфере компетенции Дирекции. Консультации носят рекомендательный характер. При предоставлении консультаций сотрудники Дирекции не принимают на себя обязанности руководства Обществ по принятию решений и внедрению рекомендаций;
- подготовка и предоставление Совету директоров (Комитету по аудиту Совета директоров) и Генеральному директору отчетов по результатам деятельности Дирекции (в том числе

включающих независимую и объективную оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, информацию о существенных рисках, недостатках, результатах и эффективности выполнения мероприятий по устранению выявленных недостатков, результатах выполнения плана деятельности внутреннего аудита);

- координация деятельности с внешним аудитором Общества, а также лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками и внутреннего контроля;

Функции Дирекции: проведение оценки эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками Общества и выработка соответствующих рекомендаций по результатам оценки. Также Дирекция осуществляет оценку корпоративного управления в случае, если в Обществе комитет по корпоративному управлению не сформирован.

Оценка эффективности системы внутреннего контроля включает:

- проведение анализа соответствия целей бизнес-процессов, проектов и структурных подразделений целям Общества, проверку обеспечения надежности и целостности бизнес-процессов (деятельности) и информационных систем, в том числе надежности процедур противодействия противоправным действиям, злоупотреблениям и коррупции;
- проверку обеспечения достоверности бухгалтерской (финансовой), статистической, управленческой и иной отчетности, определение того, насколько результаты деятельности бизнес-процессов и структурных подразделений Общества соответствуют поставленным целям;
- определение адекватности критериев, установленных исполнительными органами для анализа степени исполнения (достижения) поставленных целей;
- выявление недостатков системы внутреннего контроля, которые не позволили (не позволяют) Обществу достичь поставленных целей;
- оценку результатов внедрения (реализации) мероприятий по устранению нарушений, недостатков и совершенствованию системы внутреннего контроля, реализуемых Обществом на всех уровнях управления;
- проверку эффективности и целесообразности использования ресурсов;
- проверку обеспечения сохранности активов;
- проверку соблюдения требований законодательства, устава и внутренних документов Общества.

Оценка эффективности системы управления рисками включает:

- проверку достаточности и зрелости элементов системы управления рисками для эффективного управления рисками (цели и задачи, инфраструктура, организация процессов, нормативно-методологическое обеспечение, взаимодействие структурных подразделений в рамках системы управления рисками, отчетность);
- проверку полноты выявления и корректности оценки рисков руководством Общества на всех уровнях его управления;
- проверку эффективности контрольных процедур и иных мероприятий по управлению рисками, включая эффективность использования выделенных на эти цели ресурсов;
- проведение анализа информации о реализовавшихся рисках (выявленных по результатам внутренних аудиторских проверок нарушениях, фактах недостижения поставленных целей, фактах судебных разбирательств).

Информация о наличии и компетенции ревизионной комиссии (ревизора):

Ревизионная комиссия.

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается ревизионная комиссия Общества в количестве трех человек. Члены ревизионной комиссии избираются Общим собранием акционеров сроком до следующего годового Общего собрания акционеров.

По решению Общего собрания акционеров членам ревизионной комиссии Общества в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением Общего собрания акционеров.

Порядок деятельности ревизионной комиссии Общества определяется Положением о ревизионной комиссии Общества, утверждаемым Общим собранием акционеров.

Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества за год, а также во всякое время по инициативе ревизионной комиссии Общества, решению Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества или

по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества.

По требованию ревизионной комиссии Общества лица, занимающие должности в органах управления Общества, обязаны представить документы о финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Ревизионная комиссия Общества вправе потребовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров в соответствии со статьей 55 Федерального закона «Об акционерных обществах». Члены ревизионной комиссии Общества не могут одновременно являться членами Совета директоров Общества, а также занимать иные должности в органах управления Общества. Акции, принадлежащие членам Совета директоров Общества или лицам, занимающим должности в органах управления Общества, не могут участвовать в голосовании при избрании членов ревизионной комиссии Общества.

По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества ревизионная комиссия Общества составляет заключение, в котором должны содержаться:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах, и иных финансовых документов Общества;*
- информация о фактах нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово - хозяйственной деятельности.*

Проверка финансовой и хозяйственной деятельности Общества осуществляется финансовыми органами, аудиторскими службами, а в случае необходимости также другими государственными органами в пределах их компетенции.

Ревизии и проверки не должны нарушать нормальный режим работы Общества.

Перед опубликованием годового отчета, годовой бухгалтерской отчетности Общество обязано привлечь для ежегодной проверки аудитора, не связанного имущественными интересами с Обществом или его акционерами.

Политика эмитента в области управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита: *Эмитент проводит мониторинг возможных рисков событий при реализации текущих операций, принятии управленческих решений, разработке стратегии и при рассмотрении, принятии и управлении инвестиционными проектами. В настоящее время Эмитентом разработана методологическая база, позволяющая оперативно реагировать на рискованные события, и проводится внедрение механизмов идентификации, оценки и управления рисками как части интегрированной системы управления рисками.*

Эмитентом применяются различные способы реагирования на риски, включая, но не ограничиваясь:

- уклонение от риска: отказ от реализации рискованных проектов;*
- сокращение риска: проведение мероприятий с целью либо полного устранения риска, либо снижения возможных потенциальных негативных последствий и уменьшения вероятности его наступления;*
- принятие риска: покрытие негативных последствий за счет собственных средств;*
- передача риска: частичная или полная передача потенциальных негативных последствий третьим лицам.*

Приоритетным методом управления рисками Эмитента является минимизация риска путем снижения последствий и/или вероятности реализации риска.

Подобные меры имеют своей целью предотвращение/снижение возможного ущерба от выявленных рисков в целях повышения эффективности экономической деятельности, повышения надежности финансовой отчетности, оптимального размещения капитала на основе соотношения риска и доходности, удовлетворение требований регулирующих органов по раскрытию соответствующей информации.

Эмитент предпринимает все возможные меры по уменьшению влияния негативных изменений в случае их наступления.

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:

Положение "Порядок доступа к инсайдерской информации, правила охраны ее конфиденциальности и контроля за соблюдением требований Федерального Закона №224 -ФЗ ОАО "СОЛЛЕРС"

Дополнительная информация: *нет*

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 не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 4 июля 2023 г. N 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг".

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

В составе информации настоящего пункта, раскрытой в отчете эмитента за 12 месяцев, произошли изменения

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

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

Информация не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 4 июля 2023 г. N 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг".

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

Информация не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 4 июля 2023 г. N 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг".

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

В составе информации настоящего пункта, раскрытой в отчете эмитента за 12 месяцев, не происходило изменений

3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность

Информация не включается в отчет за 6 месяцев

3.5. Крупные сделки эмитента

Информация не включается в отчет за 6 месяцев

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

4.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

Информация не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 4 июля 2023 г. N 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг".

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 составе информации настоящего пункта, раскрытой в отчете эмитента за 12 месяцев, произошли изменения

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

В составе информации настоящего пункта, раскрытой в отчете эмитента за 12 месяцев, произошли изменения

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.

№ 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		

№ 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		

№ п/п	Наименование показателя	Отчетный период, за который (по результатам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды - 2022г., полный год
1	2	3
1	Категория (тип) акций: обыкновенные	
2	I. Сведения об объявленных дивидендах	
3	Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, руб.	45 рублей 39 копеек
4	Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.	1 429 149 585 рублей 39 копеек
5	Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного периода, за который (по результатам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды:	
6	по данным консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), %	Не применимо
7	по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности, %	Не применимо
8	Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного периода, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд)	из чистой прибыли
9	Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение	Общее собрание акционеров, дата принятия решения - 30.06.2023 г. Протокол №1 от 30.06.2023
10	Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	10.07.2023
11	Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов	до 14 августа 2023 г.
12	Иные сведения об объявленных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	
13	II. Сведения о выплаченных дивидендах	
14	Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа), руб.	1 427 716 532,83 рублей
15	Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %	99.9
16	Причины невыплаты объявленных дивидендов в случае, если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме	отсутствие необходимых данных и реквизитов акционеров, требуемых для выплаты дивидендов
17	Иные сведения о выплаченных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

№ п/п	Наименование показателя	Отчетный период, за который (по результатам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды - 2023г., 6 мес.
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

В составе информации настоящего пункта, раскрытой в отчете эмитента за 12 месяцев, не происходило изменений

4.6. Информация об аудиторе эмитента

В составе информации настоящего пункта, раскрытой в отчете эмитента за 12 месяцев, произошли изменения

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 завершенный отчетный год.

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «БЕТЕРРА»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО "БЕТЕРРА"*

Место нахождения: *123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, д. 32А, пом. VII, кабинет 57*

ИНН: *7704154440*

ОГРН: *1027700115409*

Отчетный год и (или) иной отчетный период из числа последних трех завершенных 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 завершенных 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)
2020	консолидированная финансовая отчетность, бухгалтерская отчетность
2021	консолидированная финансовая отчетность, бухгалтерская отчетность
2022	консолидированная финансовая отчетность, бухгалтерская отчетность
2023	консолидированная финансовая отчетность, бухгалтерская отчетность

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

обзорные проверки консолидированной финансовой информации за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2020, 2021, 2022 годов, а также за 2023 год.

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:

Определяется ежегодно в результате переговоров с компанией-аудитором. Вознаграждение является фиксированной величиной и не зависит от финансово-экономических показателей предприятия за отчетный год. Размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору (аудиторской организации) по итогам последнего завершённого отчетного года, за который аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка годовой бухгалтерской отчетности (2022 год) составляет 420 тыс. руб. с НДС.

Отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги нет

Аудитор проводил проверку консолидированной финансовой отчетности эмитента

Предоставление информации о вознаграждении, выплаченном аудитору, который проводил проверку консолидированной финансовой отчетности эмитента, в отношении группы эмитента, по мнению эмитента, не является рациональным, исходя из условий осуществляемой хозяйственной деятельности, размера группы эмитента, соотношения затрат на формирование такой информации и ее полезности (ценности) для заинтересованных лиц

Причины, по которым предоставление информации в отношении группы эмитента, не является рациональным:

информация о вознаграждении, выплаченном аудитору, который проводил (будет проводить)

проверку консолидированной финансовой отчетности эмитента, не раскрывается, поскольку предоставление такой информации не является рациональным, исходя из условий осуществляемой хозяйственной деятельности, размера группы эмитента, соотношения затрат на формирование такой информации и ее полезности (ценности) для заинтересованных лиц.

Размер вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, консолидированной финансовой отчетности эмитента: *Стоимость аудита годовой (2022 год) консолидированной отчетности по МСФО составила 6 млн руб. Оплачена полностью по окончании оказания услуг.*

Размер вознаграждения, выплаченного за оказание сопутствующих аудиту и прочим связанным с аудиторской деятельностью услуг: *Стоимость обзорной проверки консолидированной финансовой информации за 6 месяцев 2023 года составила 2,8 млн. руб. (без НДС). Оплачено частично.*

Порядок выбора аудитора эмитента

Наличие процедуры конкурса, связанного с выбором аудитора, не предусмотрено

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

Менеджмент Эмитента определяет список компаний-аудиторов, которые будут приглашены на тендер. Решение о выборе одобряется Комитетом по аудиту Совета директоров эмитента. Общим собранием акционеров утверждается кандидатура аудитора для проверки годовой бухгалтерской отчетности. Кандидатура аудитора для проверки консолидированной финансовой отчетности на общем собрании не утверждается.

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://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=1324&type=4>

5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

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

<https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=1324&type=3>