

**Информация (материалы), предоставляемые акционерам ПАО «Медиахолдинг» при подготовке к проведению Годового общего собрания акционеров ПАО «Медиахолдинг» по итогам 2020 года:**

- годовой отчет общества;
- годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, аудиторское заключение о ней;
- заключение внутреннего аудита, осуществляемого в публичном обществе в соответствии со статьей 87.1 Федерального закона «Об акционерных обществах»;;
- сведения о кандидатах в Совет директоров Общества, аудиторы;
- информация о наличии письменного согласия выдвинутых кандидатов на избрание в Совет директоров и на работу в комитетах Совета директоров;
- справка об отсутствии в отчётном году крупных сделок, сделок, в совершении которых имеется заинтересованность и акционерных соглашений, заключенных в течение года до даты проведения общего собрания акционеров;
- проекты решений общего собрания акционеров.

# **ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «МЕДИАХОЛДИНГ»**

**УТВЕРЖДЕН:**

Общим собранием акционеров  
ПАО «Медиахолдинг»

«\_\_\_» \_\_\_\_\_ 2021 г.  
Протокол №\_\_\_ от «\_\_\_» \_\_\_\_\_ 2021 г.

**ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН:**

Советом директоров ПАО «Медиахолдинг»

«\_\_\_» \_\_\_\_\_ 2021 г.

Протокол №\_\_\_ от «\_\_\_» \_\_\_\_\_ 2021 г.

Председатель Совета директоров

\_\_\_\_\_ /Фокин Д.А./

## **ГОДОВОЙ ОТЧЕТ по результатам работы за 2020 год**

Генеральный директор

Горный А.А.

**Москва, 2021 г.**

# **Оглавление**

I. Положение Общества в отрасли .....	3
Приоритетные направления деятельности ГК «Медиахолдинг» .....	5
Структура Группы компаний «Медиахолдинг» .....	6
II. Отчет Совета директоров по приоритетным направлениям деятельности общества .....	7
III. Перспективы развития Общества .....	7
IV. Информация об объёме каждого из энергоресурсов, использованных в отчетном году .....	8
V. Дивидендная политика Общества .....	8
VI. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества .....	9
VII. Состав Совета директоров Общества .....	12
VIII. Исполнительные органы Общества .....	15
IX. Политика Общества в области вознаграждения и компенсации расходов, а также критерии определения и размер вознаграждения и компенсаций расходов, выплаченных членам Совета директоров Общества в течение отчетного года .....	15
X. Основные положения политики Общества в области вознаграждения и компенсации расходов, а также критерии определения и размер вознаграждения и компенсаций расходов, выплаченных членам исполнительных органов Общества в течение отчетного года .....	16
XI. Сведения о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления .....	16
XII. Сведения о крупных сделках и сделках с заинтересованностью, совершенных Обществом в отчетном году .....	17
XIII. Дополнительная информация для акционеров .....	17
ПРИЛОЖЕНИЕ N 1 К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ ПАО «МЕДИАХОЛДИНГ». ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПАО «МЕДИАХОЛДИНГ» ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ В 2020 ГОДУ .....	19

## I. Положение Общества в отрасли

Основным видом деятельности Публичного акционерного общества «Медиахолдинг» (далее – «ПАО «Медиахолдинг» или «Общество») является деятельность в отрасли медиа. Общество было создано в 2007 году и управляет подконтрольной организацией, осуществляющей деятельность в области телевидения и радиовещания ООО «ОМТ», работающее под брендом «Телеканал О2ТВ». Телеканал работает в сегменте платного кабельно-спутникового телевидения.

В качестве основных факторов, влияющих как на состояние медийной отрасли в целом, так и на деятельность самого Общества, можно выделить следующие:

- темпы роста рынка платного ТВ в 2020 году замедлились;
- на 5 крупнейших операторов приходится свыше 74% рынка платного ТВ;
- рост среднего дохода с абонента (ARPU) замедлился;
- на деятельности медийной отрасли, в том числе платного телевидения после отчётной даты существенно сказалось влияние пандемии коронавируса Covid-19 и связанных с ней ограничений для бизнеса и экономики;
- сфера развлечений, в том числе отрасль телевидения, были признаны правительством РФ в 2020 году пострадавшими от коронавируса; государство оказывало поддержку пострадавшим отраслям, в том числе финансовую.

### Тенденции развития рынка

В 2020 году пандемия коронавируса и связанный с нею режим самоизоляции повысил спрос российских домохозяйств на услуги платного телевидения. В результате, хотя темпы роста числа абонентов платного ТВ снизились в 2020 году почти вдвое по сравнению с прошлым годом (1,6% против 2,5% в 2019 году), абонентская база платного ТВ даже на таком «зрелом» рынке продолжала расти и по итогам года превысила 46,1 млн абонентов. Проникновение услуги в 2020 году увеличилось с 80% до 81%.

В денежном выражении объём рынка платного телевидения за 2020 год вырос на 1,5% до 104 млрд руб. На доходах операторов сказалось снижение денежных поступлений во 2 квартале, когда операторы в период самоизоляции не отключали абонентов при нулевом балансе и предлагали значительные скидки вновь подключившимся. В 3 квартале средний доход на абонента (ARPU) у операторов платного ТВ восстановился до уровня 1 квартала, а сезонный подъем спроса на услугу в 4 квартале вывел год в небольшой, но все же плюс.

При этом ARPU впервые за всю историю развития рынка платного ТВ в 2020 году сохранился на уровне прошлого года (189 руб.). Снижению этого показателя (чего можно было бы ожидать, учитывая очень слабый второй квартал) препятствовало повышение тарифов некоторыми операторами в начале года, ещё до начала пандемии «ковида».

Динамика ARPU в 2020 году на разных сегментах рынка платного телевидения была неоднородной: если в сегменте спутникового телевидения средний доход на абонента практически не изменился, а в сегменте кабельного ТВ он вырос за счет повышения тарифов, то в сегменте IPTV впервые было замечено снижение ARPU, что могло быть связано с рекламными акциями, в ходе которых клиентам предлагались значительные скидки на данную услугу.

По числу абонентов самым крупным сегментом рынка платного ТВ в 2020 году оставался сегмент кабельного телевидения, на который, по данным «ТМТ Консалтинг»,

приходилось 40% абонентов платного ТВ. Почти догнал этот сегмент по числу абонентов сегмент спутникового телевидения (38%). В свою очередь, на сегмент IPTV приходилось только 22% от общего количества абонентов платного телевидения.

Как и годом ранее, в 2020 году основной рост происходил за счет двух операторов – Ростелекома и МТС. По предварительным оценкам исследовательского агентства «ТМТ Консалтинг», абонентская база обоих операторов выросла за год примерно на 360 тыс. Ростелеком рос благодаря новым подключениям к IPTV, а также вследствие активности на рынке сделок слияний и поглощений. В течение 2020 года оператор приобрел несколько региональных телекомпаний, в Мурманске, Архангельске, Самаре, Екатеринбурге.

По прогнозам «ТМТ Консалтинг», 2021 год, вероятно, станет последним годом положительной динамики абонентской базы платного телевидения. При этом рост этого рынка, если и будет, то окажется совсем незначительным и произойдет исключительно за счет остаточного потенциала подключений к IPTV в пакете с другими услугами.

Направление развития российского рынка в целом соответствует общемировому. Отток в сегменте кабельного ТВ ускорился, в сегменте спутникового ТВ наступила стагнация. При этом переключение на ОТТ сервисы пока не является столь очевидным трендом, как на североамериканском рынке. Фактором, препятствующим оттоку, остается низкая стоимость услуги – при ARPU в 189 рублей можно ожидать, что еще долгие годы домохозяйства будут сохранять хотя бы одну подписку на платное ТВ.

Такие образом, ключевые вызовы для российского рынка платного ТВ сегодня:

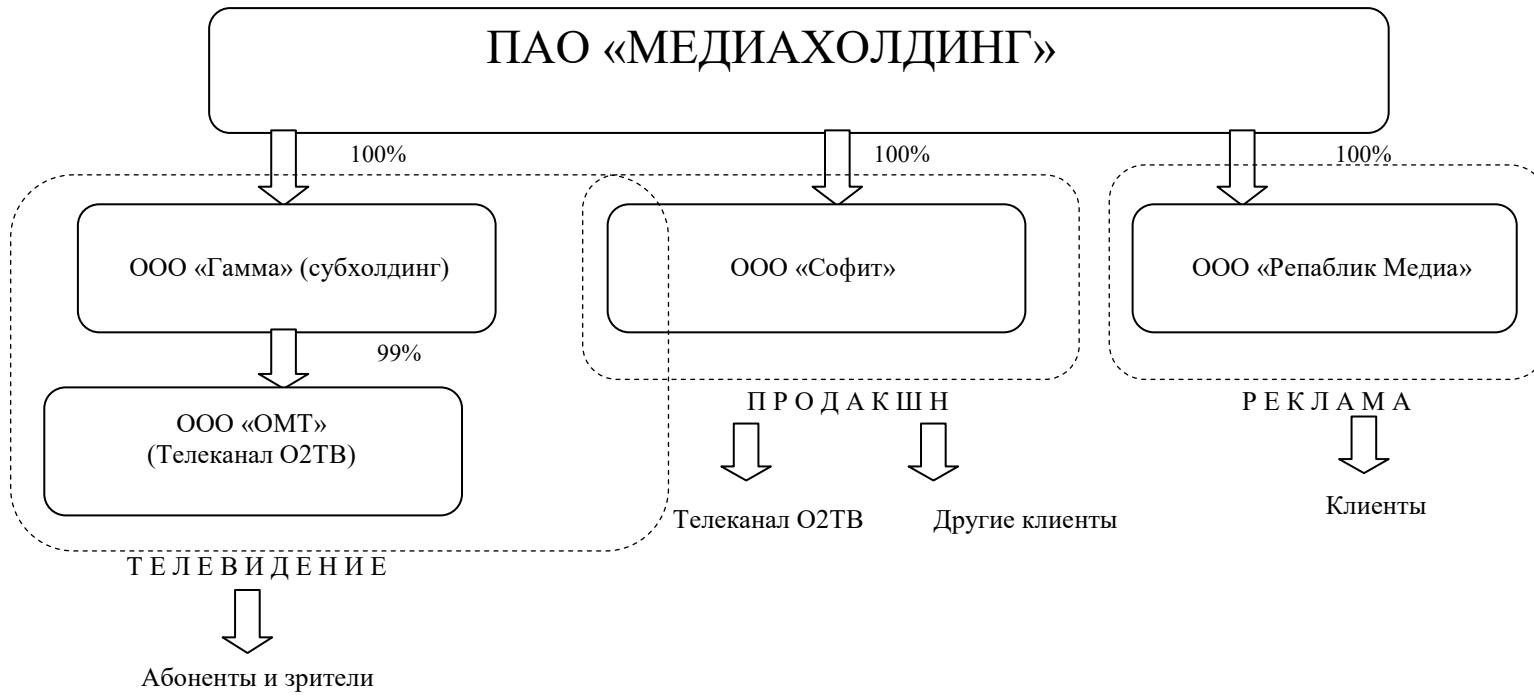
- Усиление оттока абонентов из сегмента кабельного ТВ при одновременной стагнации конкурирующего сегмента спутникового ТВ.
- Фактором, препятствующим оттоку, остается низкая стоимость услуги. Таким образом, при ARPU в 189 рублей можно ожидать, что еще долгие годы домохозяйства будут сохранять хотя бы одну подписку на платное ТВ.

## ***Приоритетные направления деятельности ГК «Медиахолдинг»***

РОСТ	КОНКУРЕНТОСПО- СОБНОСТЬ	ИНОВАЦИИ	КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ	ФИНАНСОВАЯ УСТОЙЧИВОСТЬ
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Рост объемов продаж</li> <li>• Прибыльность</li> <li>• Рост доходов дочерних обществ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Конкурентоспособный, интересный зрителю телевизионный контент</li> <li>• Продвижение телеканала в социальных медиа</li> <li>• Эффективное управление затратами</li> <li>• Инновационное развитие</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Присутствие в мобильном ТВ и других «новых медиа»</li> <li>• Активное присутствие в Интернете, социальных сетях</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Соблюдение Кодекса корпоративного управления</li> <li>• Публикация отчетности Группы по МСФО раз в полгода</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Диверсификация доходов Группы</li> <li>• Рентабельность бизнеса компаний Группы</li> <li>• Оптимальное соотношение долга и капитала</li> </ul>
<b>Показатели эффективности</b>				
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Средние темпы роста консолидированной выручки в год</li> <li>• Доля доходов каждой компании холдинга в выручке Группы</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Производительность труда</li> <li>• Себестоимость часа производимого/покупного контента</li> <li>• Новые интересные зрителю программы телеканала</li> <li>• Развитие новых видов бизнеса</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Применение инновационных технологий, интеграция ТВ и интернет, социальных медиа</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Выплаты дивидендов</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Показатель «Долг/Капитал»</li> <li>• Величина чистого долга</li> <li>• Операционная прибыль</li> <li>• Операционная рентабельность</li> <li>• Рентабельность по OIBDA</li> </ul>

## *Структура Группы компаний «Медиахолдинг»*

### ГРУППА КОМПАНИЙ «МЕДИАХОЛДИНГ»



## **II. Отчет Совета директоров по приоритетным направлениям деятельности общества**

Приоритетными направлениями деятельности Общества являются следующие направления, связанные с основными видами деятельности:

- развитие контента телеканала О2ТВ;
- расширение сети вещания телеканала;
- инновационное развитие.

Совет директоров оценивает итоги развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности в 2020 году как удовлетворительные.

В отчётом 2020 году весь мир, и Россия в том числе, оказались охвачены всемирной эпидемией коронавирусной инфекции Covid-19. Правительства большинства стран мира, включая Российскую Федерацию, приняли немедленные ограничительные меры, включающие ограничения передвижения населения внутри и между населёнными пунктами, ограничения авиасообщения между странами, ограничения или даже полный запрет на работу ряда предприятий и отраслей бизнеса. В частности, одной из наиболее пострадавших из-за ограничительных мер в 2020 году стала сфера культуры и индустрия развлечений.

В соответствии с постановлением правительства от 03.04.2020 г. № 434 «Об утверждении перечня отраслей российской экономики, в наибольшей степени пострадавших в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции» основной вид деятельности телеканала О2ТВ (60.20 - деятельность в области телевизионного вещания) отнесена к наиболее пострадавшим отраслям.

Весной и летом 2020 года из-за противовирусных ограничений на телеканале О2ТВ были приостановлены все съемки телепрограмм и организация концертов. Ограничительные меры для предотвращения распространения коронавирусной инфекции действовали весь 2020 год и продолжают действовать после отчётной даты. В такой ситуации руководством была произведена реорганизация канала и изменена политика вещания. Изменилась потребность в трудовых ресурсах, в связи с чем была произведена оптимизация численности сотрудников. Из-за кризиса в 2020 году Телеканалу О2ТВ пришлось оптимизировать расходную часть, была произведена реструктуризация штата сотрудников. Вещание телеканала было переведено в автоматический режим с переводом сотрудников на удаленную работу, согласно постановлению мэра г.Москвы.

На телеканале О2ТВ по состоянию на 31.12.2020 года работало 13 сотрудников, из них 9 – штатные сотрудники.

На вещании телеканала пандемия не отразилась, эфир шел в штатном режиме. В 2020 году Телеканал О2ТВ смог расширить сеть вещания до 33 млн домохозяйств (почти 90 млн телезрителей), а также внедрять новые инновационные технологии. Так, была повышена интерактивная часть эфира, в телепрограмме «Чарт №1» было отработано вовлечение аудитории в интерактивное голосование, внедрены современные механизмы вовлечения аудитории в эфир.

## **III. Перспективы развития Общества**

Основными стратегическими задачами, поставленными Обществом на 2021 год, являются:

- увеличение технического охвата аудитории с текущих 33 млн домохозяйств до 35 млн, из которых около 8 млн подпадают под измерения панелью Медиаскопа;
- оптимизация сети вещания;
- построение рекламной кампании телеканала в новых условиях;
- развитие дополнительных услуг: аренда мультимедийного павильона, онлайн-трансляции и концерты, продакши полного цикла (livebox.space).

Задачи, поставленные Обществом, на отчетный 2020 год, были в целом выполнены, с учётом сложных внешних условий.

#### **IV. Информация об объёме каждого из энергоресурсов, использованных в отчетном году**

<b>Вид энергетического ресурса</b>	<b>Объём потребления энергоресурса в натуральном выражении</b>	<b>Единица измерения</b>	<b>Объём потребления энергоресурса, в тыс. руб.</b>
Атомная энергия	-	-	-
Тепловая энергия	259,8	Гкал	641,03
Электрическая энергия	144 000	кВт/ч	855,8
Электромагнитная энергия	-	-	-
Нефть	-	-	-
Бензин автомобильный	не использовался	литров	-
Топливо дизельное	не использовалось	литров	-
Мазут топочный	-	-	-
Газ естественный (природный)	-	-	-
Уголь	-	-	-
Горючие сланцы	-	-	-
Торф	-	-	-
Другое	-	-	-

#### **V. Дивидендная политика Общества**

На существующем этапе развития основной деятельности дивидендная политика Общества предусматривает, что вся прибыль остается в распоряжении общества в качестве нераспределенной прибыли прошлых лет и направляется на капитальные вложения (включая капитальные вложения в приобретение нематериальных активов), однако в среднесрочной перспективе, по мере получения Обществом стабильного положительного размера чистой прибыли, достаточной для выплаты дивидендов, не исключен пересмотр дивидендной политики.

В отчетном 2020 году дивиденды Обществом не начислялись и не выплачивались.

## **VI. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества**

Начиная с 2020 года, политика Общества в области управления рисками регулируется внутренним документом «Политика в области управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Медиахолдинг», утвержденным решением Совета директоров Общества от 22.07.2020 г., протокол № 51 (далее – «Политика»).

Данная Политика направлена на развитие и совершенствование системы управления рисками и внутреннего контроля как самого Общества, так и организаций, входящих в Группу компаний Медиахолдинг (подконтрольные организации), служит обеспечению разумной уверенности в достижении поставленных перед эмитентом целей.

Принципы системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе:

- Непрерывность
- Системность
- Целесообразность
- Прозрачность
- Своевременность и приоритетность
- Взаимодействие и разделение полномочий
- Ответственность
- Адаптивность и развитие.

Более подробно о Политике в области управления рисками и внутреннего контроля в Обществе можно узнать из текста документа, опубликованного на официальном сайте Общества.

Основными факторами риска, которые могут повлиять на деятельность Общества, можно определить риски, перечисленные в таблице ниже:

Риск	Описание риска	Меры по сокращению риска	Наступление риска в отчетном году, комментарий
<b>ОТРАСЛЕВЫЕ И ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ</b>			
Изменение ценовой политики операторов связи и платного телевидения	Риск возникает по причине изменения в одностороннем порядке цен на услуги поставщиков телеканала (операторов связи и платного телевидения)	Заключенные договора с большим количеством операторов платного ТВ, в том числе – с крупнейшими операторами, телевизионное вещание в разных средах вещания, телевещание на всей территории России, развитие вещания канала за рубежом	Да. В случае наступления риска рост прибыли ограничен увеличением затрат. Сокращение телеканалом иных затрат, диверсификация источников доходов являются факторами стабилизации ситуации.
Конкуренция между неэфирными телеканалами за рекламодателей	Риск возникает вследствие входа на рынок платного ТВ новых неэфирных телеканалов	Диверсификация бизнеса является конкурентным преимуществом телеканала	Да. Рост доходов телеканала в случае наступления риска будет связан с развитием рекламы спонсоров в программах, развитием собственного продакшна и доходов

Повышение требований зрителей к качеству телевизионных программ	Риск возникает по причине изменения спроса телезрителей на отдельные форматы и виды телепрограмм, что негативно влияет на показатели смотрения телеканала	Показ высококачественного контента, обратная связь с телезрителями, в том числе через Интернет, социальные сети	Нет.
Конкуренция с бесплатным цифровым эфирным ТВ	Риск возникает в силу перехода всех регионов Российской Федерации на цифровое эфирное телевещание в формате DVB-T-2, который завершится в 2019 году. Высокое качество бесплатного цифрового вещания может снизить спрос населения на платное ТВ.	Правильно выбранная и лояльная целевая аудитория, тесная интеграция телеканала с социальными сетями, присутствие в интернете.	Да. Телеканал расширяет присутствие в интернете, привлекает телезрителей новыми интересными телепрограммами.
Зависимость от третьих сторон в области доставки телесигнала	Риск возникает в силу бизнес-модели любого неэфирного телеканала, требующей взаимодействия с операторами спутниковой связи и доставки сигнала до конечного потребителя	Универсальная лицензия, обеспечивающая телеканалу возможность работать в любом регионе России, и присутствовать во всех средах телевещания	Нет.
Нелегальная дистрибуция телевизионного контента в сети Интернет	Риск возникает по причине несовершенства законодательства об авторских правах и интеллектуальной собственности в России и заключается в снижении доходов продавцов и поставщиков легального видеоконтента, в том числе - видеоконтента собственного производства	Производство собственного контента и продажа прав на его трансляцию, покупка стороннего контента только у надежных поставщиков, договор телеканала с Российским авторским обществом	Нет.
Технико-технологические риски	Риски возникают по причине ненадлежащего функционирования оборудования либо по вине третьих лиц, из-за недостаточной эффективности применяемых технологий	Постепенное внедрение новых технологий, повышение требования к качеству используемого оборудования и программного обеспечения, привлечение в компании Группы технических специалистов высокой квалификации.	Нет.
<b>СТРАНОВЫЕ</b>			
Экономический риск	Риск возникает в случае резкого ухудшения макроэкономической ситуации в конкретной стране.	Диверсификация бизнеса Группы, изменение отношений с рекламодателями	Нет.
Политические и региональные риски	Риски возникают в случае резкого ухудшения политической ситуации в конкретной стране, экономической или политической ситуации в	Выработка мер по оптимальной работе в условиях ухудшения политической обстановки	Нет.

конкретном регионе			
Эпидемические и медико-биологические риски	Риски возникают в случае возникновения эпидемии серьёзного инфекционного заболевания, охватывающего всю страну или регион присутствия эмитента, в том числе, риски всемирной эпидемии (пандемии) инфекционных заболеваний	Выработка мер по оптимальной работе в условиях эпидемии и связанных с ней возможных ограничений для экономики, бизнеса и населения.	Да. Телеканал в период режима самоизоляции для жителей г. Москвы и всей России, введённого после отчётной даты в период с апреля по май 2020 года) не прекращал работу, перевёл часть сотрудников на удалённый режим работы.
<b>ФИНАНСОВЫЕ</b>			
Инфляционный риск	Риск возникает в период экономического кризиса и резкого роста инфляции (не менее 20% в год).	Пересмотр инвестиционных программ, оптимизация затрат, возможен временный отказ от выплат дивидендов	Нет.
Валютный риск	Группа компаний в отчетном году не имела валютных доходов, но также не имела затрат и заимствований в иностранных валютах и не планировала в ближайшее время осуществлять такие заимствования, поэтому данный риск Группа компаний в отчетном году рассматривала как несущественный		
Риск изменения процентной ставки	Риск возникает в связи с повышением процентных ставок ЦБ РФ и коммерческих банков.	Сокращение уровня задолженности.	Да.
Налоговый риск	Риск возникает вследствие изменений в налоговом законодательстве страны	Уплата налогов и сборов в соответствии с требованиями законодательства	Нет.
<b>ПРАВОВЫЕ</b>			
Риск изменения судебной практики в случаях возникновения спорных ситуаций с контрагентами	Риск возникает в связи с непредсказуемостью решений, принимаемых российскими судами и отсутствием системы судебных прецедентов	Решение спорных вопросов с контрагентами и деловыми партнерами в досудебном порядке, переговоры на предмет заключения мирового соглашения.	Нет.
<i>Группа компаний не рассматривает как существенные остальные известные виды правовых рисков</i>			
<b>СПЕЦИФИЧЕСКИЕ</b>			
Репутационный риск	Риск возникает в случае распространения информации о плохом финансовом состоянии или плохих взаимоотношениях компании с контрагентами	Регулярный мониторинг финансового состояния Общества и дочерних компаний, принятие оперативных мер в случае возникновения таких ситуаций	Нет.
Стратегический риск	Риск возникает в случае принятия ошибочных управленических решений, неправильной стратегии	Обсуждение сложных и спорных вопросов на Совете директоров, принятие коллективных решений	Нет.
Риск непродления или отзыва лицензии у телеканала	Риск возникает в случае изменения правил лицензирования телевизионных каналов либо в случае нарушения требований лицензии, иногда при этом учитывается	Добросовестное выполнение требований лицензирующих органов и условия лицензии	Нет.

влияние политической ситуации			
Риск потери крупных потребителей услуг компаний Группы, в том числе - рекламодателей	Риск возникает вследствие обострения конкуренции на рынках конкретных услуг, оказываемых компаниями Группы своим клиентам, негативных изменений в законодательстве	Диверсификация бизнеса	Да. Группа компаний диверсифицирует бизнес, чтобы компенсировать выпадающие из-за кризиса доходы от рекламы.

Осознавая наличие вышеуперечисленных рисков, Общество предпринимает все зависящие от него усилия для минимизации потенциального влияния рисков и для снижения вероятности их реализации.

## VII. Состав Совета директоров Общества

В 2020 году из-за пандемии коронавируса и связанных с ней ограничений для экономики и бизнеса сроки проведения годовых общих собраний акционеров были сдвинуты. В связи с этим, годовое общее собрание акционеров Общества, на котором акционерами был избран новый состав Совета директоров, было проведено, в отличие от установленных законодательством об акционерных обществах обычных сроков (не позднее 6 месяцев с даты окончания отчётного финансового года), в установленные регулятором новые сроки, в данном случае - 25 августа 2020 года.

В отчетном году, в соответствии с решением годового общего собрания акционеров от 25.08.2020 г. (протокол № 15 от 25.08.2020 г.), в Совет директоров Общества были избраны следующие кандидатуры:

- 1.Богдановский Алексей Викторович
- 2.Викулин Виталий Викторович
- 3.Габуния Мераб Гурамович
- 4.Горный Артем Владимирович
- 5.Кушавин Юрий Юрьевич
- 6.Ровинский Андрей Павлович
- 7.Фокин Денис Александрович

После отчётной даты, в 2021 году, в Обществе состоялось внеочередное общее собрание акционеров, в повестке дня которого было два вопроса - о досрочном прекращении полномочий Совета директоров Общества, избранного на состоявшемся в 2020 году годовом общем собрании акционеров, и об избрании Совета директоров Общества в новом составе. Большинство членов Совета директоров состава, избранного на годовом общем собрании акционеров в 2020 году, было переизбрано в новый состав Совета директоров на внеочередном общем собрании.

Решением внеочередного общего собрания акционеров от 04.03.2021 г. (протокол № 16 от 05.03.2021 г.), в Совет директоров Общества были избраны следующие кандидатуры:

- 1.Белошапко Михаил Алексеевич
- 2.Богдановский Алексей Викторович
- 3.Викулин Виталий Викторович
- 4.Горный Александр Артемович
- 5.Кушавин Юрий Юрьевич
- 6.Ровинский Андрей Павлович
- 7.Фокин Денис Александрович

## **Состав Совета директоров:**

<p><b>Белошапко Михаил Алексеевич</b>          Член Совета директоров  <i>Год рождения:</i> 1970  <i>Образование:</i> высшее, Институт Современного Бизнеса.  <i>Место работы, занимаемая должность:</i>          2016 - н.в. – Руководитель отдела дистрибуции телеканала О2ТВ (ООО «ОМТ»)          Не является акционером Общества</p>	<p><b>Богдановский Алексей Викторович</b>          Член Совета директоров          Независимый директор  <i>Год рождения:</i> 1978  <i>Образование:</i> высшее, Московский Институт Управления и Сервиса  <i>Место работы, занимаемая должность:</i>          2009-2020 – Коммерческий директор ООО «Аттак-Концерт»          2020 - н.в. – Генеральный директор ООО «Аттак-Концерт»          Не является акционером Общества</p>	<p><b>Викулин Виталий Викторович</b>          Член Совета директоров  <i>Год рождения:</i> 1984  <i>Образование:</i> Московская Государственная Академия Приборостроения и Информатики  <i>Место работы, занимаемая должность:</i>          2015 – 2020 – Арт-директор телеканала О2ТВ (ООО «ОМТ»)          2021 – н.в. – Генеральный директор ООО «ОМТ»          Не является акционером Общества</p>
<p><b>Горный Александр Артемович</b>          Член Совета директоров  <i>Год рождения:</i> 1988  <i>Образование:</i> Бизнес-школа RMA, специальность – менеджмент в музыкальной индустрии  <i>Место работы, занимаемая должность:</i>          2016-2020 – фрилансер (организация концертов)          2021 - н.в. – Генеральный директор Общества          2020 - н.в. – Заместитель генерального директора ООО «ОМТ».          Не является акционером Общества</p>	<p><b>Кушавин Юрий Юрьевич</b>          Член Совета директоров  <i>Год рождения:</i> 1974  <i>Образование:</i> высшее, Государственная Академия Управления им. С.Орджоникидзе, специальность – менеджмент; второе высшее – Московской Государственный Университет Экономики, Статистики и Информатики, специальность - маркетинг.  <i>Место работы, занимаемая должность:</i>          2011 - н.в. – Заместитель генерального директора, директор департамента экономики и финансов ООО «Управляющая компания «Метрополь Девелопмент»          2011 - 2018 – генеральный директор ООО «ДевмоС»          2014 - 2018 – генеральный директор ООО «Метрополия»          2018 - н.в. – финансовый директор ИП Фокин Д.А.          2015 - н.в. – финансовый директор Общества          2021 - н.в. – экономист ООО «ОМТ»          Не является акционером Общества</p>	<p><b>Ровинский Андрей Павлович</b>          Член Совета директоров          Независимый директор  <i>Год рождения:</i> 1972  <i>Образование:</i> высшее, Московская Государственная Юридическая Академия  <i>Место работы, занимаемая должность:</i>          2003 - н.в. – Управляющий партнер Адвокатского бюро «Правовые консультации» (г. Москва), адвокат          Не является акционером Общества</p>
<p><b>Фокин Денис Александрович</b>          Председатель Совета директоров          Независимый директор  <i>Год рождения:</i> 1968  <i>Образование:</i> высшее, Санкт-Петербургская Государственная Академия Аэрокосмического Приборостроения; второе высшее - Санкт-Петербургский Государственный Университет им. профессора М.А. Бонч-Бруевича  <i>Место работы, занимаемая должность:</i>          2011 - н.в. – генеральный директор ООО «Управляющая компания «Метрополь Девелопмент»          2018 - н.в. – управляющий (индивидуальный предприниматель) ООО «ДевмоС»          2019 - н.в. – управляющий (индивидуальный предприниматель) ООО «Специализированный застройщик «Метрополия»          Не является акционером Общества.</p>		

В период с января по август 2020 г. и с января 2020 г. по март 2021 г. должности в Совете директоров общества также занимали следующие лица:

<p><b>Габуния Мераб Гурамович</b> Член Совета директоров (до марта 2021 г.) Независимый директор</p> <p><i>Год рождения:</i> 1962 <i>Образование:</i> высшее, Московский Государственный Университет им.М.В.Ломоносова, факультет журналистики. <i>Место работы, занимаемая должность:</i> 2016 - 2018 – Генеральный директор ООО «Портико Медиа» 2019 - н.в. – Директор по развитию ООО «ПРАЙЗ» В период работы в Совете директоров Общества не являлся акционером Общества.</p>	<p><b>Горный Артем Владимирович</b> Член Совета директоров (до марта 2021 г.)</p> <p><i>Год рождения:</i> 1967 <i>Образование:</i> высшее, Московский Авиационный Институт <i>Место работы, занимаемая должность:</i> 2009-2021 – Генеральный директор ООО «Аттак-Концерт» 2016-2020 – Генеральный директор Общества 2016-2021 – Генеральный директор ООО «ОМТ» 2017 – 2021 - Директор БФ «Фонд имени Александрова» 2021-н.в. – Директор департамента культуры Министерства Обороны РФ. В период работы в Совете директоров Общества не являлся акционером Общества.</p>	<p><b>Дегтярева Мария Валерьевна</b> Член Совета директоров (до августа 2020 г.)</p> <p><i>Год рождения:</i> 1987 <i>Образование:</i> высшее, МГИМО(У) МИД РФ, факультет международной журналистики <i>Место работы, занимаемая должность:</i> 2015 – март 2020 – Шеф-редактор телеканала О2ТВ (ООО «ОМТ») В период работы в Совете директоров Общества не являлась акционером Общества.</p>
<p><b>Калугина Дина Михайловна</b> Член Совета директоров (до августа 2020 г.)</p> <p><i>Год рождения:</i> 1965 <i>Образование:</i> высшее, МГИМО(У) МИД РФ, факультет международного права <i>Место работы, занимаемая должность:</i> 2017 – январь 2020 – Директор по продаже рекламы и маркетингу телеканала О2ТВ (ООО «ОМТ») Февраль 2020 – н.в. – Директор по маркетингу ООО «Северо-Западное вещание» В период работы в Совете директоров Общества не являлась акционером Общества.</p>	<p><b>Савинов Владислав Анатольевич</b> Член Совета директоров (до августа 2020 г.)</p> <p><i>Год рождения:</i> 1976 <i>Образование:</i> высшее, Московский Авиационный Институт; второе высшее - Московский пограничный институт ФСБ РФ <i>Место работы, занимаемая должность:</i> 2016 – 2020 – Заместитель генерального директора телеканала О2ТВ (ООО «ОМТ») В период работы в Совете директоров Общества не являлся акционером Общества.</p>	

Члены Совета директоров Общества в течение отчетного года и после отчетной даты не совершили сделок с акциями Общества.

В отчётом году решением Совета директоров Общества от 21.12.2020 г. (протокол № 52) в Обществе был сформирован комитет по аудиту при Совете директоров. Деятельность и функции комитета по аудиту при совете директоров эмитента регулируется внутренним документом «Положение о комитете при совете директоров ПАО «Медиахолдинг» по аудиту» (далее – «Положение»), утверждённым решением совета директоров эмитента от 21.12.2020 г. (протокол № 52).

После отчёты даты, в 2021 году, в связи с переизбранием Совета директоров на Внеочередном собрании акционеров Общества, также был переизбран комитет по аудиту решением Совета директоров Общества от 12.03.2021 г. (протокол № 55).

Комитет по аудиту является коллегиальным совещательным органом, созданным в целях содействия эффективному выполнению функций Совета директоров в части контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества. Более подробную информацию о роли и задачах Комитета по аудиту при Совете директоров Общества можно получить на [официальном сайте](#) Общества.

В отчётом году и после отчёты даты в Комитете по аудиту работали:

- 1.Богдановский Алексей Викторович (*Председатель Комитета*)
- 2.Кушавин Юрий Юрьевич
- 3.Фокин Денис Александрович

С биографиями членов Совета директоров Общества, входящих в Комитет по аудиту, можно ознакомиться в главе VII настоящего годового отчёта.

## **VIII. Исполнительные органы Общества**

В соответствии с Уставом Общества (статья 15), полномочия единоличного исполнительного органа осуществляют Генеральный директор.

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен. Генеральным директором Общества является Горный Александр Артёмович.

С биографией Генерального директора Горного А.А. можно ознакомиться в главе VII настоящего годового отчета.

В течение отчётыного года Генеральный директор не являлся акционером Общества и не совершал сделок с акциями Общества.

## **IX. Политика Общества в области вознаграждения и компенсации расходов, а также критерии определения и размер вознаграждения и компенсаций расходов, выплаченных членам Совета директоров Общества в течение отчетного года**

Уставом Общества не предусмотрена выплата вознаграждений членам совета директоров Общества.

Компенсации расходов членам совета директоров за осуществление ими соответствующих функций осуществляются на основании решения общего собрания акционеров Общества, в том числе могут быть компенсированы отдельные виды представительских расходов, связанных с выполнением членами Совета директоров своих функций.

В отчётом 2020 году члены Совета директоров Общества, за исключением Генерального директора Общества, не получали вознаграждений (включая заработную плату членов органов управления Общества, являвшихся его работниками, в том числе работавших в Обществе по совместительству; премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе соответствующего органа управления, а также иные виды вознаграждений, которые были выплачены акционерным обществом в течение отчетного года).

В 2020 году членам Совета директоров не компенсировались расходы, связанные с осуществлением ими функций членов Совета директоров.

В настоящее время Общество не практикует выплату компенсаций членам Совета директоров, хотя в дальнейшем такие выплаты не исключаются.

## **X. Основные положения политики Общества в области вознаграждения и компенсации расходов, а также критерии определения и размер вознаграждения и компенсаций расходов, выплаченных членам исполнительных органов Общества в течение отчетного года**

Вознаграждение единоличного исполнительного органа Общества определяется как фиксированная сумма (ежемесячный оклад) в соответствии с трудовым договором. Отдельно размер вознаграждения единоличного исполнительного органа не раскрывается с учетом установленного в Обществе режима конфиденциальности в отношении сведений о вознаграждении единоличного исполнительного органа.

Компенсации расходов членам исполнительных органов за осуществление ими соответствующих функций на постоянной основе не осуществляются.

Компенсации расходов единоличному исполнительному органу – генеральному директору - осуществляются на основании решения Совета директоров, в том числе компенсируются отдельные виды представительских расходов.

Коллегиальный исполнительный орган в Обществе не предусмотрен Уставом.

## **XI. Сведения о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления**

Обществом утвержден Кодекс корпоративного управления, подготовленный в соответствии с рекомендациями Банка России. Общество обеспечивает акционерам все возможности по участию в управлении обществом и получению информации о деятельности общества в соответствии с Федеральным Законом «Об акционерных обществах», Федеральным Законом «О рынке ценных бумаг», нормативными актами Банка России и Уставом Общества.

Основным принципом построения обществом взаимоотношений с акционерами и инвесторами является разумный баланс интересов общества как хозяйствующего субъекта и как акционерного общества, заинтересованного в защите прав и законных интересов своих акционеров.

Подробная информация о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления раскрывается в Приложении 1 к настоящему годовому отчету.

## **XII. Сведения о крупных сделках и сделках с заинтересованностью, совершенных Обществом в отчетном году**

В отчетном году крупные сделки и сделки с заинтересованностью в Обществе не совершались.

## **XIII. Дополнительная информация для акционеров**

### ***Уставный капитал Общества***

Уставный капитал ПАО «Медиахолдинг» равен 700 000 (Семьсот тысяч) рублей и разделен на 700 (Семьсот) миллионов обыкновенных акций номиналом 0,001 (ноль целых одна тысячная рубля).

### ***Регистратор Общества***

Регистратором ПАО «Медиахолдинг» в соответствии с заключенным договором является Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» (АО «НРК - Р.О.С.Т.»).

Адрес регистратора: 107996, Россия, г.Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 5Б

Контактный телефон регистратора: + 7 (495) 780-73-63

Официальный сайт регистратора: <http://rrost.ru>

Сведения о лицензии, выданной регистратору: номер 10-000-1-00264, дата выдачи: 03.12.2002 г. ФКЦБ (ФСФР) России, дата окончания действия – бессрочная.

### ***О рынке акций Общества***

Акции ПАО «Медиахолдинг» обращаются на Московской Бирже (ММВБ) с 2008 г. Общество является компанией малой капитализации, но его акции обладают достаточным уровнем ликвидности.

### ***Биржевые символы***

Биржевой символ (тикер) акций ПАО «Медиахолдинг» на Московской Бирже	ODVA
Символ (тикер) акций ПАО «Медиахолдинг» в Bloomberg	ODVA

### ***Состав акционеров Общества***

Акционер	Количество акций в собственности	Доля в уставном капитале, %
Горный С.В.	187 686 000	26,81
ООО «КСВ Инвест»	175 000 000	25

Прочие	337 314 000	48,19
в том числе:		
- юридические лица	16 871 991	2,41
- физические лица	320 442 009	45,78
Всего	700 000 000	100

Крупнейшими акционерами Общества являются Горный С.В. и общество с ограниченной ответственностью «КСВ Инвест».

### *Доступ акционеров к информации*

По вопросам получения доступа к информации для акционеров, в том числе – по вопросам, связанным с дивидендами Общества, можно обращаться по телефону +7 495 800 20 02 или по e-mail: [ir@o2tv.ru](mailto:ir@o2tv.ru)

Официальный сайт Общества для акционеров и инвесторов: [www.o2tvbiz.ru](http://www.o2tvbiz.ru)

**ПРИЛОЖЕНИЕ N 1 К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ ПАО «МЕДИАХОЛДИНГ»**  
**О Т Ч Е Т**  
**о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления**

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров ПАО «Медиахолдинг» (далее – «ПАО «Медиахолдинг» или «Общество») на заседании « » 2021 г. (протокол № от « » 2021 г.) в составе настоящего Годового отчета ПАО «Медиахолдинг» за отчетный 2020 год (далее – «Годовой отчет»).

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем Приложении к Годовому отчету данные содержат в достаточной мере полную информацию о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления в отчетном году.

В качестве методологии, по которой Обществом проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления, использованы Рекомендации по составлению отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления (утв. Письмом Банка России от 17 февраля 2016 г. № ИН-06-52/8 "О раскрытии в годовом отчёте публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления").

<b>№</b>	<b>Принцип корпоративного управления</b>	<b>Критерий оценки соблюдения Обществом принципа корпоративного управления</b>	<b>Статус соответствия принципу корпоративного управления</b>	<b>Объяснения несоблюдения критериев корпоративного управления</b>
<b>1.1</b>	<b>Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом</b>			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	1. На сайте Общества <a href="http://www.o2tvbiz.ru">www.o2tvbiz.ru</a> в свободном доступе размещен Кодекс корпоративного поведения Общества, утвержденный Советом директоров. В главе 2.1. Кодекса корпоративного поведения раскрыты порядок и процедуры подготовки, созыва и проведения Общего собрания акционеров Общества. 2. Общество поддерживает постоянную обратную связь с акционерами, отвечая на их запросы, касающиеся подготовки и проведения общего собрания, а также на другие вопросы, связанные с реализацией их прав по телефону или корпоративной электронной почте. 3. п. 6 Главы 2.1. Кодекса корпоративного поведения: «При формировании регламента (порядка проведения) Общего собрания акционеров Общество стремится обеспечить всем лицам, участвующим в собрании, равные возможности задавать вопросы и/или высказывать свое мнение». 4. п. 12.2. Устава Общества: «Акционеры (акционер) Общества, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, не позднее 30 дней после окончания финансового года вправе внести вопросы в повестку дня годового Общего собрания акционеров и выдвинуть кандидатов в Совет директоров, Ревизоры, счетную комиссию, число которых не может превышать количественный состав соответствующего органа».	Соблюдается	

1.1.2	<p>Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.</p>	<p>1. Общество информирует акционеров о проведении Общего собрания акционеров не менее чем за 30 дней до его проведения.</p> <p>2. Общество в сообщении о проведении Общего собрания акционеров указывает сведения о месте проведения Общего собрания (п.4 гл. 2.1 Кодекса корпоративного поведения).</p> <p>3. Общество раскрывает информацию о дате составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, не менее чем за 7 дней до наступления такой даты.</p> <p>4. Сообщение о проведении общего собрания и материалы к нему направляются акционерам, права которых учитываются депозитариями, через такие депозитарии в электронной форме.</p> <p>5. Общество размещает на странице в сети Интернет материалы к соответствующему собранию акционеров (п. 4 гл. 2.1 Кодекса корпоративного поведения).</p> <p>6. За 20 дней до проведения общего собрания акционеров Общество предоставляет доступ к материалам Общего собрания акционеров (за исключением конфиденциальной информации) акционерам и иным заинтересованным лицам на официальном сайте в сети Интернет.</p> <p>7. Общество при подготовке повестки дня общего собрания раскрывает информацию о лице (лицах), предложивших внести тот или иной вопрос в повестку дня либо выдвинувших кандидата в орган управления Обществом или в орган контроля Общества.</p>	Соблюдается	
1.1.3	<p>В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры должны иметь возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом.</p>	<p>1. Акционерам предоставляется возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества накануне и в ходе проведения годового общего собрания (п. 6. гл. 2.1 Кодекса корпоративного поведения).</p> <p>2. В ходе подготовки и проведения соответствующего общего собрания акционерам дополнительно предоставляются следующие материалы:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- сведения о кандидатах в аудиторы Общества;</li> <li>- сведения о кандидатах в органы управления и контроля Общества;</li> <li>- обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли;</li> <li>- перечень лиц, признаваемых заинтересованными в сделке, с указанием оснований, по которым такие лица признаются заинтересованными;</li> <li>- обоснование необходимости внесения изменений в устав Общества и его внутренние документы.</li> </ul> <p>3. Общество предоставляет список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, для ознакомления по требованию лиц, включенных в этот список и обладающих не менее чем 1 % голосов по любому вопросу повестки общего собрания, в порядке, установленном для представления информации при подготовке к проведению Общего собрания акционеров (п. 2. гл. 2.1. Кодекса корпоративного поведения).</p>	Соблюдается	

1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.	1. В отчетном периоде акционеры имели возможность в течение не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года, вносить предложения для включения в повестку дня годового общего собрания. 2. В отчетном периоде Общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.	Соблюдается	
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	1. Устав Общества содержит положение об обязательном направлении акционерам бюллетеней для голосования и о праве акционеров принять участие в общем собрании путем заполнения и направления в Общество таких бюллетеней. 2. Во внутреннем документе, регулирующем подготовку и проведение общего собрания, предусмотрен исчерпывающий перечень документов, подлежащих представлению счетной комиссии для регистрации (п.10 гл. 2.1 Кодекса корпоративного поведения). 3. Общество при регистрации участников собрания, а также при подведении итогов голосования привлекало для исполнения функций счетной комиссии регистратора. 4. Общество в отчетном периоде завершало общие собрания акционеров за один день. 5. Решения, принятые общим собранием и итоги голосования могут оглашаться на общем собрании, в ходе которого проводилось голосование, а также должны доводиться до сведения лиц, включенных в список лиц, имеющих право на участие в собрании, в форме отчета об итогах голосования не позднее 4 рабочих дней после даты закрытия собрания или даты окончания приема бюллетеней.	Соблюдается	
1.1.6	Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.	1. При проведении в отчетном периоде общего собрания акционеров в форме совместного присутствия акционеров предусматривается достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов (п.6 гл.2.1 Кодекса корпоративного поведения). 2. Общество приглашает кандидатов, выдвинутых для избрания в члены совета директоров и ревизионной комиссии Общества, присутствовать на общем собрании акционеров (п.7 гл.2.1 Кодекса корпоративного поведения). 3. Кандидаты в органы управления и контроля Общества доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование (п.7 гл.2.1 Кодекса корпоративного поведения). 4. У участников общего собрания в отчетном периоде имелась возможность беспрепятственно общаться и консультироваться друг с другом по вопросам голосования на общем собрании, не нарушая при этом порядок ведения	Соблюдается	

		собрания (п.6 гл.2.1 Кодекса корпоративного поведения).		
<b>1.2 Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов.</b>				
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.	<p>1. В Обществе разработано, утверждено и раскрыто на странице в сети Интернет Положение о дивидендной политике.</p> <p>2. В Положении о дивидендной политике Общества определены правила, регламентирующие условия, при соблюдении которых объявляются дивиденды.</p>	Не соблюдаются	<p>1-2. В Обществе на данный момент не разработано и не принято Положение о дивидендной политике. <b>Причина:</b> Общество по плану прибыли не получает. Из этого истекает невозможность взятия Обществом на себя обязательств по выплатам дивидендов акционерам на текущем этапе развития Общества и неактуальность для него принятия положения о дивидендной политике. <b>Меры по снижению риска акционеров:</b> Возможность выплаты акционерам дивидендов при наличии у Общества прибыли предусмотрена статьей 6 Устава Общества, а также гл.3.2 Кодекса корпоративного поведения Общества, в которой обозначено право акционера на участие в распределение прибыли. В то же время в п. 6.4 Устава Общества содержится четкое указание на то, при каких обстоятельствах Общество не может выплачивать дивиденды.</p> <p><b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> Общество рассматривает возможность в ближайшие 2-3 года утвердить отдельный документ, регламентирующий дивидендную политику. Однако Общество не может гарантировать самим фактом утверждения такого документа выплат дивидендов, так как Общество является развивающейся компанией</p>

				малой капитализации и как минимум до 2024 года не будет готово взять на себя такой объем обязательств перед акционерами.
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества.	1. Дивидендная политика Общества содержит четкие указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует выплачивать дивиденды.	Не соблюдается	В Обществе на данный момент не разработано и не принято Положение о дивидендной политике. Обстоятельства и причины отсутствия такого документа в Обществе, меры по снижению риска акционеров в связи с несоблюдением данного принципа корпоративного управления, планы и сроки начала соблюдения принципа аналогичны раскрытым в п. 1.2.1 настоящего отчета о соблюдении принципов Кодекса корпоративного управления.
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	1. В отчетном периоде Общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.	Соблюдается	
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет Общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1. В целях исключения акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет Общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, Обществом утверждено Положение об инсайдерской информации. В п.3 гл.2.2 Кодекса корпоративного поведения прописано положение о том, что члены Совета директоров должны воздерживаться от действий, которые приведут или могут привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами Общества. Кроме того, Кодекс корпоративного поведения (гл.2.2 п.3) требует от членов Совета директоров заблаговременного уведомления Председателя Совета директоров о своем намерении осуществить сделки с ценными бумагами Общества, если такое намерение имеется.	Соблюдается	
1.3	<b>Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров – владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества.</b>			

1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.	1. В течение отчетного периода Общество достаточно эффективно осуществляло процедуры управления потенциальным конфликтом интересов между различными группами акционеров и предотвращения таких конфликтов (п.4 гл.3.1 Кодекса корпоративного поведения).	Соблюдается	
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	1. У Общества отсутствуют квази-капитайские акции, иных действий, которые приводят или могут привести к искусенному перераспределению корпоративного контроля, Обществом также не осуществлялось.	Соблюдается	
1.4	<b>Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.</b>			
1.4.1	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1. Регистратор Общества эффективно и качественно выполняет работу по ведению реестра владельцев ценных бумаг Общества, возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих акционерам акций Общество и его Регистратор гарантируют.	Соблюдается	
2.1	<b>Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции.</b>			
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные	1. Совет директоров Общества имеет закрепленные в Уставе полномочия назначать и освобождать членов исполнительных органов от занимаемой должности, а также определять условия трудовых и иных договоров с ними (пп. 14.2.29, 14.2.38, 15.2, 15.5, 15.8 Устава Общества) 2. Исполнительные органы Общества и/или иные должностные лица обязаны предоставлять члену Совета директоров по его требованию любую информацию, прямо или косвенно относящуюся к деятельности Общества (п.15.4.12 Устава Общества). 3. Единоличный исполнительный орган Общества – генеральный директор является членом совета директоров Общества, что позволяет совету директоров оперативно и на регулярной основе получать информацию о реализации генеральным директором стратегии Общества.	Соблюдается	

	органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества.			
2.1.2	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества.	1. Вопросы утверждения бизнес-планов Общества находятся в компетенции Генерального директора Общества (п.15.4.14). Совет директоров утверждает годовой отчет и бухгалтерскую отчетность Общества (п. 15.4.15 Устава Общества).	Частично соблюдается	1. В течение отчетного периода на заседаниях Совета директоров вопросы стратегии не рассматривались. Данные вопросы находятся в компетенции Генерального директора Общества. <b>Причины:</b> В соответствии с п.13.12 Устава Общества, Совет директоров не заседает на постоянной основе, в связи с чем часть функций Совета директоров закреплена, согласно Уставу Общества, за Генеральным директором Общества. <b>Меры по снижению риска акционеров:</b> Устав Общества не запрещает включение вопросов стратегии Общества и ее исполнения в повестку дня заседаний Совета директоров и их рассмотрение на заседаниях. <b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> Вопросы стратегии Общества начнут регулярно рассматриваться Советом директоров на заседаниях не ранее, чем в Устав Общества будет внесено изменение о том, что Совет директоров является постоянно действующим органом управления Обществом.
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе в отчётом году.	1. Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе в отчём году.	Соблюдается	

2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органов и иных ключевым руководящим работникам общества.	1. Обществом разработана политика по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников, в связи с тем, что Совет директоров не является постоянно действующим органом управления Обществом.	Не соблюдаются	<p>В п.3 гл.2.2 Кодекса корпоративного поведения Общества указано, что членам Совета директоров вознаграждение не выплачивается.</p> <p><b>Причины:</b> В Обществе членам Совета директоров никогда не выплачивалось вознаграждение в связи с тем, что Совет директоров не заседает на постоянной основе.</p> <p><b>Меры по снижению риска акционеров:</b> Руководство Общества не считает, что его акционеры несут риски в связи с тем, что членам Совета директоров не выплачивается вознаграждение. Более того, в противном случае Общество несло бы дополнительные расходы по выплатам вознаграждения членам Совета директоров, что увеличивало бы его расходы и негативно влияло на финансовый результат.</p> <p><b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> Общество не планирует вносить во внутренние документы изменения, обязывающие Общество выплачивать вознаграждение членам Совета директоров и определять соответствующую политику в области вознаграждения и возмещения расходов. Изменения возможны не ранее 2024 года при условии, что Совет директоров Общества станет постоянно действующим органом управления Общества.</p>
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества.	Совет директоров Общества играет ключевую роль в предотвращении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов.	Соблюдается	

2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества.	Совет директоров Общества играет ключевую роль в обеспечении прозрачности работы Общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам Общества.	Соблюдается	
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества.	1. В течение отчетного периода Совет директоров рассмотрел отчёт о соблюдении принципов Кодекса корпоративного управления в Обществе.	Частично соблюдается	<p>Совет директоров в отчётном году не утверждал на заседаниях отчёт о соблюдении принципов Кодекса корпоративного управления в Обществе.</p> <p><b>Меры по снижению риска акционеров:</b> Совет директоров Общества ежегодно утверждает на заседании Годовой отчёт Общества, в который, в том числе, включены вопросы о соблюдении принципов Кодекса корпоративного управления. Генеральный директор и работники Общества на постоянной основе предоставляют всю необходимую информацию о соблюдении принципов Кодекса корпоративного управления по запросам членов Совета директоров.</p> <p><b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> Общество планирует в будущем внести во внутренние документы изменения, обязывающие Совет директоров ежегодно утверждать отдельный документ о соблюдении принципов Кодекса корпоративного управления. Изменения возможны не ранее 2024 года при условии, что Совет директоров Общества станет постоянно действующим органом управления Общества.</p>
<b>2.2. Совет директоров подотчетен акционерам Общества</b>				
2.2.1	Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.	1. Годовой отчет Общества содержит информацию об основных результатах работы Совета директоров, проведенной в отчетном периоде.	Соблюдается	
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества	1. Председатель совета директоров Общества всегда доступен для общения с акционерами Общества в ходе общих собраний акционеров, а также для ответов на важные вопросы акционеров.	Соблюдается	

2.3	<b>Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров.</b>			
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций	1. В состав совета директоров Общества в отчетном периоде были выдвинуты и избраны лица, имеющие безупречную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров. 2. В отчетном периоде Советом директоров проводилась оценка кандидатов в Совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия возможного конфликта интересов с Обществом и т.д.	Соблюдается	
2.3.2	Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.	1. При подготовке к проведению годового Общего собрания акционеров Общество предоставляет акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, а также сведения о соответствии кандидата требованиям, предъявляемым к независимым директорам, и включало в протокол Общего собрания акционеров сведения о том, какие из избранных членов совета директоров избраны в качестве независимых директоров.	Соблюдается	
2.3.3	Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.	1. В процессе подготовки к годовому общему собранию акционеров Совет директоров регулярно анализирует собственные потребности в привлечении к участию в работе Совета директоров новых членов, обладающих необходимой профессиональной квалификацией, знаниями, опытом и деловых навыков. Практически каждый год проводится на Общем собрании акционеров частичная ротация членов Совета директоров.	Соблюдается	
2.3.4	Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за	1. Акционеры (акционер) Общества, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 (Двух) процентов голосующих акций Общества, вправе предложить кандидатов для избрания в Совет директоров, число которых не может превышать количественный состав Совета директоров (п. 12.16.2 Устава Общества).	Соблюдается	

	которого они голосуют.			
<b>2.4 В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.</b>				
2.4.1	<p>Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом Общества, или связан с государством.</p>	<p>1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров соответствовали всем критериям независимости, установленным в рекомендациях Кодекса корпоративного управления.</p>	Соблюдается	

2.4.2	<p>Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать над формой.</p>	<p>1. В отчетном периоде Совет директоров Общества проводил оценку соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости.</p>	Частично соблюдается	<p>Совет директоров в отчетном периоде не осуществлял регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости и не выдавал письменного заключения о независимости директоров.</p> <p><b>Причины:</b> В руководстве Общества считают, что проводимая на ежегодной основе оценка соответствия кандидата в члены Совета директоров критериям независимости достаточна для формирования представления акционеров об их личных и профессиональных качествах, а также реальной независимости.</p> <p><b>Меры по снижению риска акционеров:</b> Указание на независимость члена Совета директоров или ее отсутствие регулярно присутствует в Годовых и Ежеквартальных отчетах Общества.</p> <p><b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> Общество не планирует вносить изменения в Устав или иные внутренние документы общества, обязывающие проводить оценку независимости кандидатов в члены совета директоров и избранных членов Совета директоров, а также давать заключения о независимости кандидата при их избрании до 2024 года, пока Совет директоров Общества не станет постоянно работающим органом управления Обществом.</p>
2.4.3	<p>Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров.</p>	<p>1. В отчетном году число независимых директоров составляло не менее одной трети состава совета директоров Общества.</p>	Соблюдается	
2.4.4	<p>Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в Обществе и совершении Обществом существенных корпоративных действий</p>	<p>1. Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются Совету директоров</p>	Частично соблюдается	<p>Независимые директора не проводят регулярную оценку существенных корпоративных действий в целях выявления возможности конфликта интересов, так как подобная процедура на регулярной основе не предусмотрена внутренними документами Общества. Однако такая оценка может быть</p>

				произведена, в случае, если у Общества появятся планы совершения неких корпоративных действий, потенциально способных повлечь за собой внутренний конфликт интересов. <b>Причины:</b> Планы по совершению любых корпоративных действий при необходимости обсуждаются коллегиально на заседаниях Совета директоров. <b>Меры по снижению риска акционеров:</b> В Совет директоров ежегодно избираются независимые кандидаты. <b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> Общество не планирует вносить изменения в Устав или иные внутренние документы общества, обязывающие независимых директоров проводить такую оценку на регулярной основе.
<b>2.5</b>	<b>Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров.</b>			
2.5.1	Председателем совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров.	1. В отчетном году Председателем Совета директоров Общества был избран независимый директор.	Соблюдается	
2.5.2	Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых Советом директоров.	1. Председатель Совета директоров в отчетном году обеспечивал конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, эффективный контроль за исполнением решений, принятых Советом директоров.	Соблюдается	

2.5.3	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	1. Председатель Совета директоров в отчетном году принимал необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня...	Соблюдается	
2.6	<b>Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.</b>			
2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	1. Внутренними документами Общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки (п.3 гл.2.2 Кодекса корпоративного поведения). 2. Внутренние документы Общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть личная заинтересованность и может возникнуть конфликт интересов с Обществом (п.3 гл.2.2 Кодекса корпоративного поведения). 3. В Обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет Общества.	Соблюдается	
2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества.	1. В Обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров.	Частично соблюдается	В Обществе не разработано и не утверждено отдельное «Положение о совете директоров». <b>Причины:</b> Совет директоров Общества не заседает на постоянной основе в соответствии с Уставом Общества. <b>Меры по снижению риска акционеров:</b> права и обязанности членов Совета директоров Общества подробно раскрыты в Уставе Общества (гл.12, 13). <b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> Общество намерено разработать и утвердить «Положение о Совете директоров» не ранее 2024 года, когда Совет директоров станет постоянно действующим органом управления Общества.

2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	1. В отчетном периоде членами совета директоров Общества уделялось достаточно времени работе в совете директоров. 2. Члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций общества), а также о факте такого назначения (п.3 гл.2.2 Кодекса корпоративного поведения).	Соблюдается	
2.6.4	Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров.	1. В соответствии с внутренними документами Общества члены совета директоров имеют право получать доступ к документам и делать запросы, касающиеся Общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы Общества обязаны предоставлять соответствующую информацию и документы.	Частично соблюдается	<p>В Обществе отсутствует «Положение о совете директоров» либо иной внутренний документ, где такие права членов Совета директоров были бы расписаны подробно.</p> <p><b>Причина:</b> Совет директоров Общества, в соответствии с его Уставом, не заседает на постоянной основе, из чего следует отсутствие в Обществе таких внутренних документов.</p> <p><b>Меры по снижению риска акционеров:</b> права членов Совета директоров Общества раскрыты в Уставе Общества (гл.12, 13). Кроме того, сотрудники и должностные лица Общества всегда оперативно и в приоритетном порядке предоставляют информацию членам Совета директоров и отвечают на их запросы.</p> <p><b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> В 2024 году Общество намерено сделать Совет директоров постоянно работающим органом управления. Сроки принятия «Положения о Совете директоров» Общества раскрыты в п 2.6.2.</p>
2.7	<b>Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров.</b>			
2.7.1	Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач.	1. В Обществе существует возможность проведения заседаний совета директоров как в очной, так и в заочной форме (п.13.14 Устава Общества). 2. В протоколе заседания совета директоров Общества указывается информация о том, как проголосовал каждый член совета директоров по вопросам повестки дня. 3. Совет директоров Общества провел не менее 6 заседаний за отчетный год.	Частично соблюдается	<p>3. Совет директоров Общества провел менее 6 заседаний за отчетный год.</p> <p><b>Причина:</b> в соответствии с Уставом Общества, Совет директоров не является постоянно действующим органом Общества, в связи с чем его заседания проводятся только по мере необходимости.</p> <p><b>Меры по снижению риска акционеров:</b> Риски акционеров, по мнению Общества, в связи с несоблюдением п.3 данного принципа корпоративного управления, не являются существенными и могут быть устранены, когда Совет директоров начнет работать на</p>

				постоянной основе. <b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> Изменения в сложившейся практике заседаний Совета директоров могут произойти не ранее 2024 года, когда Совет директоров станет постоянно действующим органом управления Обществом.
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплен порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	1. Во внутреннем документе Общества закреплен порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров (гл.13 Устава Общества). 2. Во внутреннем документе Общества закреплено положение о том, что при проведении заседаний совета директоров в очной форме учитываются письменные мнения отсутствующих членов совета директоров. 3. Во внутреннем документе Общества предусмотрено право акционера, владеющего не менее чем 10 % голосующих акций Общества, требовать созыва совета директоров.	Частично соблюдается	2. В соответствии с Уставом Общества (п.13.15), при проведении заседаний совета директоров в очной форме письменные мнения отсутствующих членов совета директоров не учитываются. <b>Причина:</b> Совет директоров Общества, согласно Уставу, не является постоянно действующим органом управления Обществом. <b>Меры по снижению риска акционеров:</b> В Уставе Общества (п.13.14) закреплена возможность проведения заседаний совета директоров как в очной, так и в заочной форме. Проведение заседаний Совета директоров в заочной форме позволяет в полной мере учесть мнение тех членов Совета директоров, которые не могут в силу тех или иных уважительных причин присутствовать на очном заседании Совета директоров. <b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> Необходимые изменения будут внесены Обществом при разработке Положения о Совете директоров. 3. Во внутренних документах Общества не предусмотрено право акционера, владеющего не менее чем 10% голосующих акций Общества, требовать созыва совета директоров. <b>Причина:</b> Заседания Совета директоров Общества, который не является постоянно действующим органом, проводятся по мере необходимости. В случае возникновения в Обществе некоей чрезвычайной ситуации или корпоративного конфликта заседание Совета директоров будет инициировано согласно Уставу Общества.

				<b>Меры по снижению риска акционеров:</b> Акционеры Общества, владеющие не менее 10% голосующих акций Общества, как правило, имеют своих представителей в Совете директоров Общества, которые, в свою очередь могут стать инициаторами созыва чрезвычайного заседания Совета директоров. <b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> Общество не планирует вносить такие изменения в Устав или иные внутренние документы до тех пор, пока Совет директоров не стал решением Общего собрания акционеров постоянно действующим органом управления, т.е. примерно до 2024 года. Такое решение должно быть утверждено Общим собранием акционеров.
2.7.3	Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.	1. В Обществе существует возможность проведения заседаний совета директоров как в очной, так и в заочной форме (п.13.14 Устава Общества).	Соблюдается	
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	1. Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании Совета директоров большинством голосов всех избранных членов совета директоров или квалифицированным большинством. (п.13.17 Устава Общества).	Соблюдается	
2.8	<b>Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности Общества.</b>			

2.8.1	<p>Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества.</p>	<p>1. Обществом в отчетном периоде создавались комитеты при Совете директоров.</p>	<p>Частично соблюдается</p>	<p>Обществом в отчетном периоде был создан комитет по аудиту. Не были созданы и ранее не создавались следующие комитеты при Совете директоров:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- комитет по вознаграждениям;</li> <li>- комитет по номинациям (назначениям, кадрам);</li> <li>- иные комитеты, за исключением комитета по аудиту.</li> </ul> <p><b>Причина:</b> Совет директоров Общества не является его постоянно действующим органом в соответствии с Уставом. В связи с этим вознаграждение членам Совета директоров в отчетном году не выплачивалось и не выплачивалось в прошлые годы, что делает затруднительным создание и работу нескольких комитетов при Совете директоров.</p> <p><b>Меры по снижению риска акционеров:</b> Некоторые вопросы, которые в некоторых других публичных акционерных обществах решают комитеты при Совете директоров, например, вопросы кадровой политики, переданы в компетенцию Генерального директора и его заместителей.</p> <p><b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> В Обществе уже действует комитет по аудиту. Иные комитеты Общество не планирует создавать в ближайшие несколько лет. Однако в 2024 году в случае изменения функций Совета директоров и превращения его в постоянно работающий орган управления подобные комитеты могут быть созданы.</p>
-------	--	--	-----------------------------	--

2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров.	Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров.	Не соблюдается	Обществом в отчётном периоде и ранее не создавался комитет по вознаграждениям, в связи с тем, что Совет директоров Общества не является постоянно действующим органом управления Обществом, и члены Совета директоров вознаграждения не получают.
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами	Советом директоров создан комитет по номинациям	Не соблюдается	Обществом в отчётном периоде и ранее не создавался комитет по номинациям или иной комитет, выполняющие аналогичные задачи, в связи с тем, что Совет директоров Общества не является постоянно действующим органом управления Обществом, а также небольшой штатной численностью сотрудников Общества.
2.8.4	С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.).	В отчётном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии состава его комитетов задачам совета директоров и целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми	Соблюдается	

2.8.5	Состав комитетов определён таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учётом различных мнений.	Комитеты совета директоров возглавляются независимыми директорами.	Соблюдается	
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов.	В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров.	Соблюдается	
2.9	<b>Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров.</b>			
2.9.1	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров.	1. Совет директоров Общества обеспечивает ежегодное проведение самооценки качества работы Совета директоров в целом, Председателя Совета директоров и каждого из членов Совета директоров.	Частично соблюдается  <b>Причина:</b> В Обществе не созданы комитеты при Совете директоров, за исключением комитета по аудиту. <b>Меры по снижению риска акционеров:</b> Совет директоров Общества проводит ежегодную оценку качества своей работы как в целом, так и отдельных директоров. В Совете директоров ежегодно проводится ротация директоров, в результате которой директора, не проявившие достаточно высоких результатов работы в процессе руководства Обществом в отчетном году, не будут избираться в Совет директоров Общества в следующем году. Оценка деятельности Комитета по аудиту и его членов ежегодно будет проводиться советом директоров Общества во исполнение Положения о соответствующем комитете, утвержденного в 2020 году. <b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> В п. 2.8.1. раскрыты планируемые сроки создания комитетов при Совете директоров. Проведение их оценки возможно будет только после первого года работы комитетов.	Совет директоров Общества не проводит оценку работы комитетов при Совете директоров.
2.9.2	Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже	Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант).	Частично соблюдается	Уставом и внутренними документами Общества не предусмотрено проведение на регулярной основе независимой оценки качества работы Совета директоров с

	<p>одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант)</p>		<p>привлечением внешнего консультанта, так как Совет директоров не является постоянно действующим органом управления Обществом. Вместе с тем «Кодекс корпоративного поведения» Общества не исключает проведения такой оценки с приглашением внешнего консультанта в случае необходимости, в том числе, совершения существенных корпоративных действий. В течение трёх последних отчётных периодов в Обществе не проводилась оценка качества работы Совета директоров с привлечением внешнего консультанта.</p> <p><b>Причина:</b> Совет директоров не является постоянно работающим органом управления Обществом в соответствии с Уставом. Кроме того, в Обществе в течение последних трёх лет не осуществлялось крупных сделок и сделок с заинтересованностью, а также не проводилось существенных корпоративных действий, что не требовало проведения внешней оценки качества работы Совета директоров и корпоративного управления в Обществе с привлечением независимого консультанта.</p> <p><b>Меры по снижению риска акционеров:</b> Совет директоров Общества проводит ежегодную оценку качества своей работы как в целом, так и отдельных директоров. Оценка деятельности Комитета по аудиту и его членов ежегодно будет проводиться советом директоров Общества во исполнение Положения о соответствующем комитете, утвержденного в 2020 году.</p> <p><b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> Проведение внешней оценки качества работы Совета директоров Общества будет возможно после того как Совет директоров Общества станет его постоянно действующим органом (в п. 2.8.1 указаны примерные сроки наступления этого события).</p>
--	---	--	---

3.1.	<b>Корпоративный секретарь общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров.</b>			
3.1.1	Корпоративный секретарь общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров.	1. В обществе принято Положение о корпоративном секретаре.	Не соблюдается	<p>Общество в отчетном периоде не создавало в своем штатном расписании должности корпоративного секретаря.</p> <p><b>Причина:</b> Должность корпоративного секретаря в штатном расписании Общества отсутствует в связи с тем, что Совет директоров Общества не является постоянно действующим органом управления, а также в связи с небольшим штатом сотрудников Общества.</p> <p><b>Меры по снижению риска акционеров:</b> Частично функции корпоративного секретаря выполняются иными должностными лицами, отвечающими за работу с акционерами в Обществе.</p> <p><b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> Общество рассматривает возможность создать в штате должность корпоративного секретаря не ранее 2024 года, при условии, что финансовое положение позволит Обществу расширять штат.</p>
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря.	Не соблюдается	Общество в отчетном периоде не создавало в своем штатном расписании должности корпоративного секретаря. В связи с тем, что Совет директоров не является постоянно действующим органом управления Обществом.
4.1	<b>Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.</b>			

4.1.1	<p>Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества.</p>	<p>1. Уровень вознаграждения, предоставляемого Обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя Обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов.</p>	<p>Частично соблюдается</p> <p><b>Общество в отчетном периоде не утверждало внутренний документ (политику) по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников.</b></p> <p><b>Причина:</b> Утверждение такой политики в Обществе считается нецелесообразным, так как вознаграждение за работу получает только Генеральный директор и его заместители, членам Совета директоров вознаграждение не выплачивается (см. п.3 гл.2.2 Кодекса корпоративного поведения Общества).</p> <p><b>Меры по снижению риска акционеров:</b> Во внутренних документах Общества разъясняется политика Общества в отношении выплаты вознаграждений ключевым руководителям. Так, в соответствии с пп. 14.2.27 и 14.2.29 Устава Общества определение вознаграждения и иных выплат единоличному исполнительному органу Общества относится к компетенции Совета директоров Общества.</p> <p><b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> Общество в настоящий момент не планирует разработки и утверждения политики по вознаграждению указанных лиц в связи с отсутствием производственной необходимости и подробным разъяснением политики вознаграждений в Уставе и иных внутренних документах Общества. Изменение в этой области возможны не ранее 2024 года.</p>
-------	---	--	--

4.1.2.	<p>Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению.</p>	<p>1. В Обществе должен быть конкретизирован перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники Общества при исполнении своих обязанностей.</p>	<p>Частично соблюдается</p>	<p>В Обществе не конкретизирован перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров Общества и иные ключевые руководящие работники при исполнении своих обязанностей, в связи с иной сложившейся практикой корпоративного управления в этой части.</p> <p><b>Причина:</b> Поскольку Совет директоров Общества не является постоянно действующим органом управления, компенсация расходов членам Совета директоров, связанных с выполнением ими своих прямых обязанностей, в Обществе происходит крайне редко. Расходы, связанные с выполнением Генеральным директором ряда его управленческих функций, включаются в отчетность Общества, в том числе в консолидированную финансовую отчетность Общества по МСФО,</p> <p><b>Меры по снижению риска акционеров:</b> В Обществе не считают, что отсутствие конкретизации таких расходов при их фактическом отсутствии нарушает права акционеров.</p> <p><b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> Общество не планирует конкретизировать перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров Общества до тех пор, пока им не будет выплачиваться вознаграждение на регулярной основе. Это станет возможным не ранее 2024 года.</p>
4.1.3	<p>Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых</p>	<p>Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.</p>	<p>Не соблюдается</p>	<p>Во внутренних документах Общества не содержатся конкретные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, а также не приводится перечень видов выплат, льгот и привилегий,</p>

<p>руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам</p>		<p>предоставляемых указанным лицам, в связи с иной сложившейся практикой корпоративного управления в этой части, в том числе – в связи с отсутствием льгот и привилегий для членов Совета директоров и исполнительных органов Общества.</p> <p><b>Причина:</b> Поскольку Совет директоров Общества не является постоянно действующим органом управления, компенсация расходов членам Совета директоров, связанных с выполнением ими своих прямых обязанностей, в Обществе происходит крайне редко. Коллегиальный исполнительный орган управления Обществом не предусмотрен Уставом, а Генеральным директором Общества является физическое лицо, заработка плата и иные механизмы компенсаций которому предусматриваются трудовым договором. Расходы, связанные с выполнением Генеральным директором ряда его управлеченческих функций, включаются в отчетность Общества, в том числе в консолидированную финансовую отчетность Общества по МСФО,</p> <p><b>Меры по снижению риска акционеров:</b> В Обществе не считают, что отсутствие политики Общества по вознаграждениям при закреплённых во внутренних документах Общества условиях, что члены Совета директоров вознаграждения не получают, а льготы и привилегии для членов Совета директоров и иных руководящих сотрудников Общества отсутствуют, нарушает права акционеров.</p> <p><b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> В Обществе не планируется утверждение политики по вознаграждениям до тех пор, пока членам Совета директоров не начнёт выплачиваться вознаграждение на регулярной основе. Это станет возможным не ранее 2024 года.</p>
---	--	--

4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению	В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	Не соблюдается	В Обществе отсутствует политика по вознаграждениям, более подробное раскрытие информации по этому вопросу приводится в п.4.1.3.
4.2	<b>Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.</b>			
4.2.1	Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.	1. Фиксированное годовое вознаграждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов совета директоров за работу в совете директоров в течение отчетного периода. 2. Общество не применяет других форм вознаграждения членов совета директоров кроме фиксированного годового вознаграждения. 3. Общество не предусматривает какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над Обществом или иными обстоятельствами.	Частично соблюдается	<p>Членам Совета директоров не выплачивается денежного и/или иных вознаграждений.</p> <p><b>Причина:</b> Совет директоров не является постоянно действующим органом управления Обществом, в Обществе нет практики выплат вознаграждений членам Совета директоров.</p> <p><b>Меры по снижению риска акционеров:</b> Устав Общества не запрещает выплату денежных вознаграждений членам Совета директоров, не предусматривая при этом компенсаций или вознаграждений, выплачиваемых в иной форме, кроме денежной.</p> <p><b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> Регулярные выплаты денежных вознаграждений членам Совета директоров начнутся только тогда, когда Совет директоров Общества станет постоянно действующим органом управления, то есть не ранее 2024 года. Иных вознаграждений, за исключением денежных, членам Совета директоров выплачивать не планируется.</p>

4.2.2	Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах	Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества предусматривают предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.	Не соблюдается	<p>Внутренние документы Общества не предусматривают предоставление акций Общества членам Совета директоров.</p> <p><b>Причина:</b> Совет директоров не является постоянно действующим органом управления Обществом, в Обществе нет практики выплат вознаграждений членам Совета директоров.</p> <p><b>Меры по снижению риска акционеров:</b> Устав Общества не предусматривает компенсаций или вознаграждений членам Совета директоров, выплачиваемых в иной форме, кроме денежной. В «Кодексе корпоративного поведения» Общества (ч.3 ст.3.1 п. 3) предусмотрено, что члены Совета директоров должны заблаговременно уведомлять Председателя Совета директоров Общества о намерении совершить сделки с акциями Общества, если такое намерение имеется.</p> <p><b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> Иных вознаграждений, за исключением денежных, членам Совета директоров выплачивать не планируется.</p>
4.2.3	В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	В Обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	Соблюдается	
4.3	<b>Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата.</b>			

4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.	1.При определении размера фиксированного вознаграждения Общество учитывает все льготы и привилегии, предоставляемые членам исполнительных органов Общества и иным ключевым руководящим работникам.	Соблюдается	
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества ( опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества)	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества).	Не соблюдается	<p>Общество не внедряло программу долгосрочной мотивации ключевых менеджеров с использованием акций, а также опционов или иных производных финансовых инструментов на акции Общества.</p> <p><b>Причина:</b> Общество не внедряет такую программу в связи с тем, что выплата вознаграждений ключевым менеджерам не предусмотрена Уставом Общества в иной форме, кроме денежной.</p> <p><b>Меры по снижению риска акционеров:</b> Устав Общества не запрещает иных методов мотивации ключевых менеджеров Общества, в том числе выплаты вознаграждений в денежной форме.</p> <p><b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> Иных вознаграждений, за исключением денежных, членам Совета директоров выплачивать не планируется.</p>

4.3.3	Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	Соблюдается	
5.1	<b>В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей.</b>			
5.1.1	В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей.	Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннем контроле чётко определены во внутренних документах / соответствующей политике общества, одобренной советом директоров.	Соблюдается	
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными ими руководителями (начальниками) подразделений и отделов	Соблюдается	
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков.	В обществе организован доступный способ информирования совета директоров о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества.	Соблюдается	

5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.	Совет директоров периодически проводит оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества. В целях совершенствования корпоративного управления в Обществе был разработан и вынесен на утверждение Совета директоров проект политики в области внутреннего контроля и управления рисками.	Соблюдается	
5.2.	<b>Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организует проведение внутреннего аудита.</b>			
5.2.1.	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров.	1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров или комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности	Соблюдается	
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, а также системы корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего Аудита.	1. В течение отчетного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками. 2. В обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками.	Соблюдается	
6.1	<b>Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.</b>			

6.1.1	В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.	Общество активно взаимодействует с акционерами, инвесторами, аналитиками и другими заинтересованными сторонами. Для этих целей: - в Обществе существует информативный корпоративный веб-сайт: <a href="http://www.o2tvbiz.ru">www.o2tvbiz.ru</a> . - Главная страница корпоративного сайта Общества содержит рубрику «Инвесторам», в которой публикуется информация для инвесторов и всех заинтересованных лиц. - В Обществе разработана информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц, основные ее положения сформулированы в гл.4 Кодекса корпоративного поведения.	Соблюдается	
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в Обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в Обществе, в том числе на сайте Общества в сети Интернет, путем раскрытия внутренних документов, регулирующих деятельность органов управления Общества. 2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов, совета директоров и независимости членов совета директоров. 3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе.	Частично соблюдается	<p>3.Общество не раскрывает специальный меморандум, в котором закрепляются планы контролирующего лица в отношении Общества. в связи с отсутствием такой информации у Общества.</p> <p><b>Причина:</b> Мажоритарные акционеры Общества не предоставляют Обществу информацию о своих планах.</p> <p><b>Меры по снижению риска акционеров:</b> Общество раскрывает информацию о контролирующем лице в объеме, установленном «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» № 454-П.</p> <p><b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> Общество начнет раскрывать такой меморандум в зависимости от решения его мажоритарных акционеров.</p>
6.2	<b>Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.</b>			

6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	1. В Обществе определена процедура, обеспечивающая координацию всех служб и структурных подразделений Общества, связанных с раскрытием информации. 2. Информация в Обществе раскрывается в максимально короткие сроки. 3. Общество оперативно предоставляет информацию о позиции Общества в отношении слухов или недостоверных данных. 4. Доступ к информации Общества предоставляется с помощью преимущественно электронных каналов, доступных для большинства заинтересованных лиц, на безвозмездной основе и не требующий выполнения специальных процедур для ознакомления с ней.	Соблюдается	
6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.	1. В течение отчетного периода Общество раскрывало годовую и полугодовую финансовую отчетность, составленную по стандартам МСФО. В годовой отчет общества за отчетный период включена годовая финансовая отчетность, составленная по стандартам МСФО, вместе с аудиторским заключением.	Соблюдается	
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год.	1. Годовой отчет общества содержит информацию о ключевых аспектах операционной деятельности общества и его финансовых результатах	Соблюдается	
<b>6.3 Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.</b>				
6.3.1	Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.	1. Общество предоставляет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных Обществу юридических лицах, по запросу акционеров (п.2 гл.4 Кодекса корпоративного поведения).	Соблюдается	

6.3.2	При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.	1. В течение отчетного периода, Общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными. 2. Обществом утверждено «Положение об инсайдерской Информации». Акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.	Соблюдается	
7.1	<b>Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон.</b>			
7.1.1	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон.	1. При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, Общество обеспечивает равные условия для всех акционеров Общества.	Соблюдается	
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий. Совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества.	В Обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения (Кодекс корпоративного поведения, гл.2.2, п.3).	Соблюдается	

7.1.3	<p>При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.</p>	Все существенные корпоративные действия в Обществе проходят процедуру одобрения до их осуществления. (Кодекс корпоративного поведения, гл.2.2, п.3).	Соблюдается	
7.2	<b>Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий.</b>			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.	1. В течение отчетного периода Общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях Общества, включая основания и сроки совершения таких действий.	Соблюдается	
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества.	<p>1. Обществом отнесены к компетенции совета директоров с принятием решения по вопросу об их одобрении большинством следующие сделки:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- сделки по продаже акций (долей) подконтрольных Обществу лиц и создание подконтрольных Обществу лиц (гл.3.1 Кодекса корпоративного поведения)</li> <li>- сделки с имуществом Общества или подконтрольных ему лиц, стоимость которого превышает указанную в уставе Общества сумму или которое имеет существенное значение для хозяйственной деятельности Общества (гл.3.1 Кодекса корпоративного поведения)</li> </ul> <p>2. Все крупные сделки Общества одобряются до их совершения.</p> <p>3. Общество привлекает независимого оценщика для определения рыночной стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или существенной сделке, в совершении которой имеется заинтересованность.</p>	Соблюдается	

**Аудиторское заключение**  
о годовой бухгалтерской отчетности  
Публичного акционерного общества «Медиахолдинг»  
за 2020 год



ExpertAudit

+7 (499) 783 13 50

Expert Audit LLC  
Office 46, Bld. 92/4  
Lobachevskogo Str.  
Moscow 119454 Russia

info@expertaudit-mos.ru

ООО «Эксперт Аудит»  
Россия, 119454, Москва  
ул. Лобачевского  
дом 92, корп. 4, оф. 46

[www.expertaudit-mos.ru](http://www.expertaudit-mos.ru)

## Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам и Совету директоров  
Публичного акционерного общества «Медиахолдинг»

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Публичного акционерного общества «Медиахолдинг» (ОГРН 1077757499027, Российская Федерация, 123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, д. 12, корп. 1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «Медиахолдинг» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### Основание для выражения мнения

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

### Ключевые вопросы аудита

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

Мы определили, что за исключением вопроса, изложенного в разделе «Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности», отсутствуют иные ключевые вопросы аудита, о которых необходимо сообщить в нашем заключении.

### **Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности**

Мы обращаем внимание на Пояснение 7 к годовой бухгалтерской отчетности, в котором указаны факторы неопределенности в отношении продолжения Обществом деятельности в условиях распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с этим экономических последствий. Как отмечается в Пояснении 7 к годовой бухгалтерской отчетности, эти условия, наряду с другими обстоятельствами, изложенными в Пояснении 2, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно деятельность. Наше мнение не было модифицировано в связи с этим обстоятельством.

### **Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

### **Ответственность аудитора за аudit годовой бухгалтерской отчетности**

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

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

- a) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской

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

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

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

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

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

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

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

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение

Гаврилов К. Н.



Аудиторская организация:  
Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт Аудит»,  
ОГРН 137746331744,  
Российская Федерация, 119454, г. Москва, ул. Лобачевского, дом 92, корп. 4, оф. 46,  
член Саморегулируемой организации аудиторов  
Ассоциация «Содружество» (СРО AAC), ОРНЗ 11606056918.

«30» марта 2021 года

# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

Организация Публичное акционерное общество "Медиахолдинг"  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид экономической деятельности Деятельность в области телевизионного вещания  
 Организационно-правовая форма / форма собственности  
Публичное акционерное общество / Частная собственность  
 Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
Форма по ОКУД		
31	12	2020
по ОКПО		
81468699		
ИНН		
7706662633		
по ОКОПФ / ОКФС		
60.20		
12247	16	
по ОКЕИ		
384		

Местонахождение (адрес)  
123007, Москва г, Хорошевское шоссе, д. № 12, корп. 1

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора  
Общество с ограниченной ответственностью "Эксперт Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора  
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН	7729738102
ОГРН/ ОГРНП	1137746331744

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОННЫЕ АКТИВЫ</b>				
5.2	Нематериальные активы	1110	-	298	3 871
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	84
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5.3	Финансовые вложения	1170	50	50	50
5.6	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	50	348	4 005
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
5.4	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	519	459	396
5.4	Дебиторская задолженность	1230	7 776	10 470	200 119
	в том числе:				
	продажа доли в УК другой организации	1231	-	-	185 000
	покупатели и заказчики	1232	7 651	10 327	14 982
	авансы выданные	1233	87	105	99
	прочая дебиторская задолженность	1234	38	38	38
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	64	4	41
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	8 359	10 932	200 556
	<b>БАЛАНС</b>	1600	8 409	11 280	204 561

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
5.5	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	700	700	700
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
5.5	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	3 479 400	3 479 400	3 479 400
5.5	Резервный капитал	1360	35	35	35
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(3 472 657)	(3 469 162)	(3 275 835)
	Итого по разделу III	1300	7 478	10 973	204 300
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
5.6	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	931	308	261
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	931	308	261
	<b>БАЛАНС</b>	1700	8 409	11 280	204 561

Генеральный директор

(подпись)

Горный Александр Артемович

(расшифровка подписи)

14 марта 2021 г.

**Отчет о финансовых результатах**

за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Публичное акционерное общество "Медиахолдинг"  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид экономической  
 деятельности Деятельность в области телевизионного вещания  
 Организационно-правовая форма / форма собственности  
Публичное акционерное  
 общество / Частная собственность  
 Единица измерения: в тыс. рублей

Коды	
0710002	
Форма по ОКУД	по ОКПО
31 12 2020	
81468699	
7706662633	
ИНН	
по ОКВЭД 2	
60.20	
по ОКОПФ / ОКФС	по ОКЕИ
12247	16
384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	-	-
5.7	Себестоимость продаж	2120	(298)	(3 657)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(298)	(3 657)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
5.8	Управленческие расходы	2220	(3 234)	(4 592)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(3 532)	(8 249)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	97	-
	Прочие расходы	2350	(60)	(185 079)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(3 495)	(193 328)
5.6	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(3 495)	(193 328)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(3 495)	(193 328)
5.9	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор

Горный Александр Артемович

(расшифровка подписи)

14 марта 2021 г.

**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация	<u>Публичное акционерное общество "Медиахолдинг"</u>	Форма по ОКУД	<b>0710004</b>
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	<b>31 12 2020</b>
по ОКПО	<b>81468699</b>	по ОКПО	
по ИНН	<b>7706662633</b>	по ИНН	
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность в области телевизионного вещания</u>	по ОКВЭД 2	<b>60.20</b>
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	<b>12247 16</b>
Публичное акционерное общество	/ Частная собственность	по ОКЕИ	<b>384</b>
Единица измерения:	в тыс. рублей		

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2018 г.	3100	700	-	3 479 400	35	(3 275 835)	204 300
<u>Увеличение капитала - Всего:</u>							
<u>За 2019 г.</u>	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
долголиттельный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - Всего:	3220	-	-	-	-	(193 328)	(193 328)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(193 328)	(193 328)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение номинальной стоимости	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X		-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	700	-	3 479 400	35	(3 469 162)	10 973
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	X	X	X	-
увеличение номинальной стоимости реорганизации юридического лица	3315	-	-	X	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(3 495)	(3 495)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(3 495)	(3 495)
переоценка имущества расходы, относящиеся непосредственно на Уменьшение капитала	3322	X	X	-	X	-	-
Уменьшение номинальной стоимости акций	3323	X	X	-	X	-	-
Уменьшение количества акций реорганизации юридического лица	3324	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3325	-	-	-	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3327	X	X	X	X	-	X
Изменение резервного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	700	-	3 479 400	35	(3 472 657)	7 478

**2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	
исправлением ошибок	3420	-	-	-	
после корректировок	3500	-	-	-	
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	
исправлением ошибок	3421	-	-	-	
после корректировок	3501	-	-	-	
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	
исправлением ошибок	3422	-	-	-	
после корректировок	3502	-	-	-	

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
<b>Чистые активы</b>	3600	7 478	10 973	204 300

**Горный Александр Артемович**  
(расшифровка подписи)



14 марта 2021 г.

**Отчет о движении денежных средств**  
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация **Публичное акционерное общество "Медиахолдинг"**  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид экономической  
 деятельности **Деятельность в области телевизионного вещания**  
 Организационно-правовая форма / форма собственности  
**Публичное акционерное  
 общество** / **Частная собственность**  
 Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710005		
Форма по ОКУД	31	12 2020
Дата (число, месяц, год)	81468699	
по ОКПО	7706662633	
ИНН		
по	60.20	
ОКВЭД 2		
по ОКОПФ / ОКФС	12247	16
по ОКЕИ		384

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	2 721	4 557
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 268	3 945
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссационных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	453	612
Платежи - всего	4120	(2 660)	(4 594)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(886)	(1 399)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 715)	(3 105)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(59)	(90)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	61	(37)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	61	(37)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	4	41
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	65	4
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор

(подпись)



Горный Александр Артемович

(расшифровка подписи)

14 марта 2021 г.

# **Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «Медиахолдинг» за 2020 год**

---

## **1. Общие положения**

### ***Полное фирменное наименование юридического лица***

Публичное акционерное общество «Медиахолдинг»

### ***Сокращенное фирменное наименование юридического лица***

ПАО «Медиахолдинг»

### ***Адрес (место нахождения) юридического лица***

Место нахождения (юридический и почтовый адрес) ПАО «Медиахолдинг»: 123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, дом 12, корпус 1.

### ***Сведения об образовании юридического лица***

Публичное акционерное общество «Медиахолдинг» (далее «Общество») зарегистрировано 03 июля 2007 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве за основным государственным регистрационным номером 1077757499027; ИНН/ КПП: 7706662633/ 771401001.

### ***Организационно-правовая форма/форма собственности***

Организационно-правовая форма/форма собственности ПАО «Медиахолдинг»: Публичное акционерное общество / Частная собственность.

### ***Основной вид деятельности***

Основными видами деятельности Общества являются:

- деятельность в области телевизионного вещания;
- копирование записанных носителей информации;
- производство кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ;
- деятельность в области художественного творчества;
- деятельность холдинговых компаний

Основным видом деятельности Общества в 2020 и 2019 гг. была деятельность в области телевизионного вещания.

### ***Филиалы, представительства и иные подразделения***

В 2020 и 2019 гг. Общество филиалов, представительств и иных подразделений (включая выделенные на отдельные балансы), не имело.

### ***Среднегодовая численность работающих***

Численность работающих в Обществе за отчетный период составила 4 человека (2019 год - 4 человека).

### *Единоличный исполнительный орган Общества*

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором, который избирается Советом директоров Общества сроком на 5 лет.

В 2020 и 2019 гг. Генеральным директором Общества являлся Горный Артем Владимирович.

### *Акционеры Общества*

Структура акционеров Общества по состоянию на 31 декабря 2020 и 2019 гг. представлена ниже:

Акционер	2020 г.		2019 г.	
	Количество акций, тыс. штук	Доля участия	Количество акций, тыс. штук	Доля участия
Горный С.В.	187 686	26,8%	187 686	26,8%
ООО «КСВ Инвест»	175 000	25,00%	175 000	25,00%
Федяев С.К.	39 293	5,61%	39 293	5,61%
Прочие	298 021	42,59%	298 021	42,59%
<b>Итого</b>	<b>700 000</b>	<b>100,00%</b>	<b>700 000</b>	<b>100,00%</b>

### *Официальные курсы иностранных валют*

Официальные курсы иностранных валют, установленные Центральным банком Российской Федерации («ЦБ РФ») на 31 декабря:

Руб.	2019	2019
USD 1	73,8757	61,9057
EUR 1	90,6824	69,3406

### *Краткий анализ финансово-хозяйственной деятельности*

В отчетном 2020 и 2019 году выручка равна нулю. Данное обстоятельство связано с переводом операционной деятельности на дочерние организации Общества.

## **2. Непрерывность деятельности**

Данная отчетность подготовлена на основе допущения о непрерывности деятельности, что предполагает, что Общество сможет реализовать свои активы и погасить свои обязательства в ходе обычной деловой деятельности в обозримом будущем.

За 2020 и 2019 гг. Общество понесло чистые убытки в размере 3 495 тыс. рублей и 193 358 тыс. рублей, соответственно. В 2020- 2019 гг. у Общества не было выручки от основной деятельности в связи с переводом операционной деятельности на дочерние общества. Общество получило письмо о поддержке от представителя основного акционера и бенефициарного владельца Общества Горного С. В. (Пояснение 1), который гарантировал оказание Обществу необходимой финансовой

помощи, чтобы Общество имело возможность продолжать деятельность непрерывно в обозримом будущем.

Возможность Общества продолжать деятельность непрерывно и выполнять поставленные перед ним задачи зависит от восстановления благоприятной рыночной ситуации, наличия стабильной клиентской базы и продолжения оказания финансовой помощи от основных акционеров Общества. Данная финансовая отчетность не содержит какие-либо корректировки к суммам и классификации активов и обязательств, которые могли бы оказаться необходимыми в случае, если бы Общество не имело возможности продолжать деятельность непрерывно. При этом данные корректировки и реклассификации могут быть существенными.

### **3. Основные положения учётной политики**

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным Законом от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

При организации бухгалтерского учета Общество исходит из требования рациональности, что его учетная политика должна обеспечивать рациональное ведение бухгалтерского учета исходя из условий хозяйствования и величины организации.

При формировании бухгалтерской отчетности Общество исходит из того, что бухгалтерская отчетность должна давать достоверное и полное представление о его финансовом положении, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении.

#### **3.1. Составление бухгалтерской отчетности**

Общество приводит в бухгалтерской отчетности показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях обособленно лишь в случае их существенности, и если без знания о них заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения Общества или финансовых результатов его деятельности.

#### **3.2. Классификация активов и обязательств на оборотные/краткосрочные и внеоборотные/долгосрочные**

В бухгалтерском балансе Общество представляет активы и обязательства на основе их классификации на оборотные/краткосрочные и внеоборотные/долгосрочные.

Актив является оборотным, если:

- его предполагается реализовать или он предназначен для продажи или потребления в рамках обычного операционного цикла;
- он удерживается главным образом для целей торговли;
- его предполагается реализовать в пределах двенадцати месяцев после окончания отчетного периода;
- он представляет собой денежные средства или эквивалент денежных средств, кроме случаев, когда существуют ограничения на его обмен или использование для погашения

обязательств, действующие в течение как минимум двенадцати месяцев после окончания отчетного периода.

Все прочие активы классифицируются в качестве внеоборотных.

Обязательство является краткосрочным, если:

- его предполагается урегулировать в рамках обычного операционного цикла;
- оно удерживается преимущественно для целей торговли;
- оно подлежит урегулированию в течение двенадцати месяцев после окончания отчетного периода; или
- у Общества нет безусловного права отсрочить урегулирование обязательства по меньшей мере на двенадцать месяцев после окончания отчетного периода.

Общество классифицирует все прочие обязательства в качестве долгосрочных.

Отложенные налоговые активы и обязательства классифицируются как внеоборотные/долгосрочные активы и обязательства.

### **3.3. Нематериальные активы**

Учет нематериальных активов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.07. № 153н.

#### *Определение инвентарного объекта, учитываемого в составе НМА*

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект. Инвентарным объектом НМА признается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, предназначенных для выполнения определенных самостоятельных функций.

#### *Оценка при принятии НМА к бухгалтерскому учету*

НМА принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

#### *Переоценка НМА*

Переоценка групп однородных НМА не осуществляется.

#### *Сроки полезного использования НМА*

Сроки полезного использования объектов НМА (по основным группам):

- товарные знаки: 94 месяца;
- фильмы : 100 месяцев;
- телепрограммы : 100 – 120 месяцев.

#### *Способ начисления амортизации НМА*

Амортизация по НМА с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

## *Обесценение НМА*

В соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов» Общество создает резерв на обесценение нематериальных активов. Убытки от обесценения признаются немедленно в отчете о финансовых результатах в составе прочих расходов.

После признания убытков от обесценения амортизационные отчисления в отношении актива корректируются в будущих периодах для того, чтобы распределить пересмотренную балансовую стоимость актива, за вычетом его остаточной стоимости (при возникновении таковой), на регулярной основе в течение его оставшегося срока службы.

### **3.4. Финансовые вложения**

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

#### *Определение единицы бухгалтерского учета финансовых вложений*

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений, является вклад в уставный (складочный) капитал отдельной организации.

#### *Определение первоначальной стоимости финансовых вложений, приобретенных за плату*

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

#### *Последующая оценка финансовых вложений*

Для целей последующей оценки финансовые вложения подразделяются на:

- финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в установленном порядке;
- финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

#### *Способ оценки стоимости при выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость*

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой следующим способом (по группе):

- по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

#### *Оценка при выбытии стоимости финансовых вложений по которым определяется текущая рыночная стоимость*

При выбытии актива, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

### *Способ оценки финансовых вложений на конец отчетного периода*

Оценка финансовых вложений на конец отчетного периода производится в зависимости от принятого способа оценки финансовых вложений при их выбытии, т.е.:

- по текущей рыночной стоимости;
- по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

### *Обесценение финансовых вложений*

В случае возникновения ситуации, в которой может произойти обесценение финансовых вложений, Общество осуществляет проверку наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений. В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

Указанный резерв образуется за счет финансовых результатов Общества в составе прочих расходов.

### **3.5. Расходы будущих периодов**

#### *Способ списания расходов будущих периодов (по видам расходов)*

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Затраты, не соответствующие условиям признания определенного актива, признаются расходами будущих периодов и списываются путем их обоснованного распределения в течение периода, к которому они относятся.

### **3.6. Оценочные обязательства**

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.10. № 167н.

#### *Способ оценки оценочного обязательства*

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату (или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату).

#### *Способ учета оценочных обязательств*

При признании оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности.

### **3.7. Отложенные налоги**

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

#### *Признание отложенных налоговых активов*

Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете с учетом всех вычитаемых временных разниц, за исключением случаев, когда существует вероятность того, что вычитаемая временная разница не будет уменьшена или полностью погашена в последующих отчетных периодах.

#### *Способ представления в бухгалтерском балансе информации об ОНА/ОНО*

При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

### **3.8. Выручка, прочие доходы**

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

#### *Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации*

Доходами от обычных видов деятельности являются:

- поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

#### *Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации*

Прочими доходами являются:

- поступления от продажи основных средств и иных активов (кроме товаров), отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты);
- проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- курсовые разницы;
- прочие аналогичные доходы.

### **3.9. Себестоимость проданных работ и услуг, прочие расходы**

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

#### *Перечень расходов, признаваемых расходами от обычных видов деятельности организации*

Расходами от обычных видов деятельности являются:

- расходы, связанные с выполнением работ и оказанием услуг;

- возмещение нематериальных активов и основных средств, осуществляемых в виде амортизационных отчислений.

#### *Расходы, признаваемые прочими расходами*

Прочими расходами являются:

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции;
- отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета (резервы по сомнительным долгам, под обесценение вложений в ценные бумаги и др.), а также резервы, создаваемые в связи с признанием условных фактов хозяйственной деятельности;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- курсыевые разницы;
- прочие аналогичные расходы.

### **3.10. Управленческие расходы**

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

### **3.11. Связанные стороны**

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

### **3.12. Прибыль на акцию**

Информация о прибыли на акцию раскрывается Обществом в соответствии с «Методическими рекомендациями по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию», утвержденными приказом Минфина РФ от 21.03.2000 № 29н.

### **3.13. Информация по сегментам**

Информация по сегментам раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 08.11.10. № 143н.

Отчетность по операционным сегментам составляется в соответствии с внутренней отчетностью, представляемой руководителю Общества, отвечающему за операционные решения. Руководитель Общества, отвечающий за операционные решения, занимается распределением ресурсов внутри организации и проводит оценку операционных сегментов.

Отчетные сегменты подлежат отдельному раскрытию, если их выручка, доход или активы составляют не менее десяти процентов от совокупной выручки, совокупного дохода или совокупных активов всех операционных сегментов.

### **3.14. События после отчетной даты**

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

## **4. Изменения учётной политики в 2021 году.**

Начиная с 2021 года Общество применяет ФСБУ 5/2019. По мнению руководства Общества, применение указанного стандарта не окажет существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и (или) движение денежных средств.

## **5. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2020 год**

### **5.1. Информация по сегментам**

В настоящее время Общество находится в начальной стадии развития деятельности. Поэтому в целях управления Общество не разделено на бизнес-единицы, исходя из оказываемых им услуг. В соответствии с управленческой отчетностью, представляемой руководителю Общества, наделенному полномочиями по принятию решений в распределении ресурсов внутри организации и оценке этих результатов, деятельность Общества состоит из одного операционного сегмента.

Исходя из этого, сегментная информация в данной финансовой отчетности отдельно не раскрывается.

### **5.2. Нематериальные активы**

Наличие и движение нематериальных активов и амортизации по ним за отчетный и предыдущий периоды представлено следующим образом:

**Тыс. руб.**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	Поступило	Выбыло	Начислен резерв под обесценение	Начислено амортиза-ции	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация и резерв на обесценение	
Нематериальные активы - всего	за 2020 г.	471 133	(470 835)					(298)	471 133	(471 133)
	за 2019 г.	471 133	(467 262)					(3 573)	471 133	(470 835)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания	за 2020 г.	27 993	(27 695)	-	-	-	(298)	27 993	(27 993)	
	за 2019 г.	27 993	(24 122)	-	-	-	(3 573)	27 993	(27 695)	
Телепрограммы и фильмы	за 2020 г.	443 140	(443 140)	-	-	-	-	443 140	(443 140)	
	за 2019 г.	443 140	(443 140)	-	-	-	-	443 140	(443 140)	

### 5.3. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря финансовые вложения представлены следующим образом:

Тыс. руб.	2020	2019
Доля в уставном капитале других организаций	440 144	440 144
Резерв под обесценение финансовых вложений	(440 094)	(440 094)
	<b>50</b>	<b>50</b>

Текущая рыночная стоимость по данным финансовым вложениям не определяется.

Резерв на обесценение долей в уставном капитале других организаций создан в результате устойчивого снижения стоимости финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью данных финансовых вложений.

Изменение резерва под обесценение финансовых вложений за отчетный и предыдущий периоды было следующим:

Тыс. руб.	2020	2019
Резерв на начало года	(440 094)	(440 094)
Увеличение резерва	-	-
Использование резерва	-	-
Восстановление резерва	-	-
Резерв на конец года	<b>(440 094)</b>	<b>(440 094)</b>

### 5.4. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря дебиторская задолженность, включая налог на добавленную стоимость (НДС), представлена следующим образом:

Тыс. руб.	2020	2019
Расчеты по продаже доли в УК другой организации	1 600 004	1 600 004
Расчеты с покупателями и заказчиками	45 353	48 029
НДС к возмещению	34 489	34 429
Авансы выданные	87	105
Прочее	<b>38</b>	<b>38</b>
	<b>1 679 971</b>	<b>1 682 605</b>
Резерв по сомнительным долгам	<b>(1 671 676)</b>	<b>(1 671 676)</b>
	<b>8 295</b>	<b>10 929</b>

По состоянию на 31 декабря 2020 и 2019 гг. резерв по сомнительным долгам, в основном, относится к дебиторской задолженности от продажи доли в уставном капитале дочерней организации Общества, а также к расчетам с покупателями и заказчиками и НДС к возмещению. По мнению руководства Общества вероятность возмещения указанной дебиторской задолженности является низкой.

Изменение резерва по сомнительным долгам за отчетный и предыдущий периоды было следующим:

Тыс. руб.	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Резерв на начало года	(1 671 676)	(1 486 676)
Увеличение резерва	-	(185 000)
Использование резерва	-	-
Восстановление резерва	-	-
<b>Резерв на конец года</b>	<b>(1 671 676)</b>	<b>(1 671 676)</b>

Увеличение резерва по сомнительным долгам в сумме 185 000 тыс. рублей в 2019 году отражено в составе прочих расходов Общества.

По состоянию на 31 декабря 2020 и 2019 гг. дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками за вычетом резерва по сомнительным долгам, в основном, представлена расчетами с одной из дочерних организаций Общества. Данная задолженность возникла в предыдущие периоды и гасится ежемесячно небольшими суммами.

## 5.5. Капитал и резервы

	<b>Количество</b>			
	<b>акций в обращении</b> <b>(тыс. штук)</b>	<b>Уставный капитал</b> <b>(тыс. руб.)</b>	<b>Добавочный капитал</b> <b>(тыс. руб.)</b>	<b>Резервный капитал</b> <b>(тыс. руб.)</b>
На 31 декабря 2019 года	700 000	700	3 479 400	35
На 31 декабря 2018 года	700 000	700	3 479 400	35

Сумма объявленного и оплаченного уставного капитала составляет 700 тыс. (Семьсот тысяч) рублей и состоит из 700 млн. (Семисот миллионов) обыкновенных акций, выпущенных и полностью оплаченных. Номинальная стоимость обыкновенной именной акции составляет 0,001 руб. каждая.

В течение 2020 и 2019 годов Общество не объявляло и не выплачивало дивиденды.

## 5.6. Налог на прибыль

Ставка налога на прибыль, применяемая Обществом в 2020 и 2019 гг., составляет 20%.

(Расходы) / доходы по налогу на прибыль представлены в следующей таблице:

Тыс. руб.	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Текущий налог на прибыль:</b>		
Текущий налог на прибыль	-	-
<b>Отложенный налог:</b>		
Изменение отложенных налоговых обязательств	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	-	-
	-	-
	-	-

Сверка условного расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль представлена в следующей таблице:

	<b>2020</b>		<b>2019</b>	
	Тыс. руб.	%	Тыс. руб.	%
Прибыль / (убыток) до налогообложения	(3 495)	100	(193 328)	100
Условный (расход) / доход по налогу на прибыль	699	20	38 666	20
Необлагаемые доходы	-	-	-	-
Расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу	-	-	-	-
Налоговые убытки, по которым не признан отложенный налоговый актив	(699)	(20)	(38 666)	(20)
Фактический расход по налогу на прибыль	-	-	-	-

## 5.7. Себестоимость продаж

За отчетный и предыдущий периоды себестоимость представлена следующим образом:

Тыс. руб.	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Амортизация НМА	298	3 574
Амортизация ОС	-	84
	<b>298</b>	<b>3 657</b>

## 5.8. Управленческие расходы

За отчетный и предыдущий периоды управленческие расходы представлены следующим образом:

Тыс. руб.	2020	2019
Заработка плата	1 638	2 545
Страховые взносы, начисляемые с фонда оплаты труда	353	768
Аренда	398	398
Аудит	310	310
Информационно-консультационные услуги	289	288
Расходы реестродержателя и расходы на ОСА	200	222
Публикация годового отчета	16	35
Почтовые расходы	13	16
Прочие расходы	17	10
	<b>3 234</b>	<b>4 592</b>

## 5.9. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию рассчитывается путем деления прибыли за год, приходящейся на держателей обыкновенных акций Общества, на средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение года.

Разводненная прибыль на акцию рассчитывается путем деления прибыли, приходящейся на держателей обыкновенных акций Общества, на средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение года плюс средневзвешенное количество обыкновенных акций, которые будут выпущены в случае конвертации всех потенциальных обыкновенных акций с разводняющим эффектом (в результате конвертации ценных бумаг в обыкновенные акции и исполнения договоров купли-продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости (если применимо)).

Разводненная прибыль (убыток) у Общества отсутствует в связи с отсутствием фактов конвертации конвертируемых ценных бумаг в обыкновенные акции или договоров на размещение собственных обыкновенных акций по цене ниже рыночной.

Ниже в таблице приводится информация о прибыли и количестве акций, которая использована в расчетах базовой прибыли (убытка) на акцию:

	2020 г.	2019 г.
Прибыль (убыток), приходящаяся на держателей обыкновенных акций Общества, для расчета базовой и разводненной прибыли	(3 495)	(193 328)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций для расчета базовой и разводненной прибыли на акцию, млн. штук	700	700

## Убыток на акцию

Базовый, в отношении прибыли за год, приходящейся на держателей обыкновенных акций материнской организации, руб.

(0.005) (0.28)

В течение 2020 и 2019 гг. у Общества не было операций с собственными выкупленными акциями. Между отчетной датой и датой одобрения настоящей финансовой отчетности к выпуску никаких других операций с обыкновенными акциями или потенциальными обыкновенными акциями не проводилось.

## **6. Информация о связанных сторонах**

Стороны обычно считаются связанными, если они находятся под общим контролем, или одна из сторон имеет возможность контролировать другую сторону, или может оказывать значительное влияние на принимаемые ею решения по вопросам финансово-хозяйственной деятельности или осуществлять над ней совместный контроль. При рассмотрении взаимоотношений с каждой из возможных связанных сторон принимается во внимание экономическое содержание таких взаимоотношений, а не только их юридическая форма.

В Пояснении 1 приводится информация о составе акционеров Общества по состоянию на 31 декабря 2020 и 2019 гг.

Юридические лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества:

1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «КСВ Инвест».

ОГРН: 1127747027033.

Место нахождения: г. Москва.

Доля участия в уставном капитале Общества: 25%.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества: 25%.

Физические лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества:

1. Горный Сергей Владимирович

Доля участия в уставном капитале Общества: 26,8123%.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества: 26,8123%.

Юридические лица, в которых Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли таких юридических лиц:

1. Полное фирменное наименование: ООО «Гамма».

ОГРН: 1137746310910.

Место нахождения: г. Москва.

Доля участия Общества в уставном капитале организации: 100%.

Вид контроля: прямой контроль.

2. ООО «Софит».

ОГРН: 1137746351731.

Место нахождения: г. Москва.

Доля участия Общества в уставном капитале организации: 100%.

Вид контроля: прямой контроль.

3. ООО «ОМТ».

ОГРН: 1137746351731.

Место нахождения: г. Москва.

Доля участия Общества в уставном капитале организации: 0%.

Вид контроля: косвенный контроль (через владение ООО «Гамма»).

4. ООО «Репаблик медиа».

ОГРН: 5137746174814.

Место нахождения: г. Москва.

Доля участия Общества в уставном капитале организации: 100%.

Вид контроля: прямой контроль.

### **Иные связанные стороны**

#### Физические лица:

№ п/п	Ф.И.О. аффилированного лица	Место регистрации физического лица	Характер отношений со связанными сторонами
1	Горный Артем Владимирович	г. Москва	Член Совета директоров на 31 декабря 2019 и 2020 гг.
2	Габуния Мераб Гурамович	г. Москва	Член Совета директоров с на 31 декабря 2019 и 2020 гг.
3	Ровинский Андрей Павлович	г. Москва	Член Совета директоров на 31 декабря 2019 и 2020 гг.
4	Дегтярева Мария Валерьевна	г. Санкт-Петербург	Член Совета директоров на 31 декабря 2019г.
5	Фокин Денис Александрович	г. Санкт-Петербург	Член Совета директоров на 31 декабря 2019 и 2020 гг.
6	Калугина Дина Михайловна	г. Москва	Член Совета директоров на 31 декабря 2019г.
7	Савинов Владислав Анатольевич	г. Москва	Член Совета директоров на 31 декабря 2019г.
8.	Богдановский Алексей Викторович	г. Москва	Член Совета директоров на 31 декабря 2020г.
9.	Викулин Виталий Викторович	г. Москва	Член Совета директоров на 31 декабря 2020г.
10.	Кушавин Юрий Юрьевич	г. Москва	Член Совета директоров на 31 декабря 2020г.

**Операции, проведенные со связанными сторонами, и остатки по операциям со связанными сторонами**

Тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Характер отношений со связанными сторонами	Виды операций со связанными сторонами	Объем операций в 2020 году	Объем операций в 2019 году	Дебиторская (+) кредиторская (-) задолженность	
					На 31.12.2020	На 31.12.2019
ООО «Гамма»	Дочернее общество	Приобретение услуг	-	10	-	(10)
ООО «ОМТ»	100% через ООО «Гамма»	Приобретение услуг (аренда нежилого помещения)	300	300	(59)	-
ООО «ОМТ»	100% через ООО «Гамма»	Погашение дебиторской задолженности	2 676	4 655	7 651	10 327

**Условия операций со связанными сторонами**

Операции со связанными сторонами проводятся по фактической цене сделки, и условия по данным операциям могут отличаться от аналогичных условий операций с независимыми сторонами.

**Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу**

**2020 год**

Тыс. руб.

Виды вознаграждений	Сумма
<b>Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты</b>	<b>220</b>
Оплата труда за отчетный период	181
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	39
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	-
Иные краткосрочные вознаграждения	-

**2019 год**

Тыс. руб.

Виды вознаграждений	Сумма
<b>Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты</b>	<b>312</b>
Оплата труда за отчетный период	240
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	72

<b>Виды вознаграждений</b>	<b>Сумма</b>
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	-
Иные краткосрочные вознаграждения	-

В 2020 и 2019 гг. члены Совета директоров, не наделенные исполнительными полномочиями, вознаграждения не получали.

## 7. Условные обязательства

### Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

В России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечает требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики в будущем будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Негативное влияние на российскую экономику оказывают санкции, введённые против России некоторыми странами, а также сильное негативное влияние на глобальную экономику последствий эпидемии коронавируса, вспышка которой произошла в декабре 2019 года Китае и впоследствии распространилась по всему миру. Всемирная организация здравоохранения 11 марта 2020 года объявила вспышку новой коронавирусной инфекции COVID-19 пандемией. Указанные последствия включают сильное падение цен на нефть, падение индексов деловой активности в ведущих промышленных странах, значительное усиление волатильности на мировых финансовых рынках и существенное ослабление курса российского рубля к другим мировым валютам.

Процентные ставки в рублях остаются высокими. Совокупность этих факторов привела к снижению доступности капитала и увеличению его стоимости, а также к повышению неопределенности относительно дальнейшего экономического роста, что может негативно повлиять на финансовое положение, результаты деятельности и экономические перспективы Общества.

Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Тем не менее будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

### Условные налоговые обязательства

Налоговое законодательство Российской Федерации, действующее или по существу вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок применительно к сделкам и операциям Общества. В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документы, обосновывающие эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами. Налоговый контроль в Российской Федерации постепенно усиливается, в том числе повышается риск проверок влияния на налогооблагаемую базу операций, не имеющих четкой финансово-хозяйственной цели или операций с контрагентами, не соблюдающими требования налогового законодательства. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года, предшествующих году, в котором вынесены решения о проведении проверки. При определенных обстоятельствах могут быть проверены и более ранние периоды.

Российское законодательство о трансфертном ценообразовании в значительной степени соответствуют международным принципам трансфертного ценообразования, разработанным Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР). Законодательство о

трансфертном ценообразовании предусматривает возможность доначисления налоговых обязательств по контролируемым сделкам (сделкам с взаимозависимыми лицами и определенным видом сделок с невзаимозависимыми лицами), если цена сделки не соответствует рыночной.

Налоговые обязательства, возникающие в результате операций между связанными сторонами Общества, определяются на основе фактической цены сделки. Существует вероятность того, что по мере дальнейшего развития практики применения правил трансфертного ценообразования эти цены могут быть оспорены. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и/или хозяйственной деятельности Общества в целом.

Так как российское налоговое законодательство не содержит четкого руководства по некоторым вопросам, Общество время от времени применяет такие интерпретации законодательства, которые приводят к снижению общей суммы. Руководство в настоящее время считает, что его позиция в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации с достаточной степенью вероятности могут быть подтверждены, однако, существует риск того, что Общество понесет дополнительные расходы, если позиция руководства в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства будут оспорены налоговыми органами. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако не может быть значительным с точки зрения финансового положения и/или хозяйственной деятельности Общества в целом.

### **Судебные разбирательства**

Общество в устоявшейся деловой практике придерживается принципов добросовестного исполнения деловых, финансовых, налоговых и иных обязательств. Однако, существует вероятность, что к Обществу в ходе обычной деятельности, в том числе и по независящим от Общества обстоятельствам, могут поступать исковые требования.

Исходя из собственной оценки, а также консультаций внутренних юристов, руководство Общества считает, что они не приведут к каким-либо значительным убыткам сверх суммы резервов, отражённых в настоящей бухгалтерской отчетности.

## **8. Цели и политика управления финансовыми рисками**

### **Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности**

Основные финансовые обязательства Общества включают кредиторскую задолженность. Основной целью данных финансовых обязательств является финансирование операций Общества. В состав финансовых активов Общества входят финансовые вложения, дебиторская задолженность, а также денежные средства и денежные эквиваленты, которые возникают непосредственно в ходе его операционной деятельности. Однако основным финансовым активом Общества является дебиторская задолженность,

Общество подвержено финансовым рискам, которые включают кредитный риск, риск ликвидности и рыночный риск (процентный риск, валютный риск и прочий ценовой риск).

Совет директоров Общества контролирует процесс управления этими рисками. Руководство Общества предоставляет консультации Совету директоров относительно финансовых рисков и соответствующей концепции управления финансовыми рисками Общества. Руководство Общества помогает Совету директоров Общества удостовериться в том, что деятельность Общества, связанная с финансовыми рисками, осуществляется согласно соответствующей политике и процедурам, а определение и оценка финансовых рисков и управление ими происходит согласно политике Общества и целям в области управления рисками.

В соответствии со своей политикой Общество не осуществляет операции с производными финансовыми инструментами.

Совет директоров анализирует и утверждает политику управления указанными рисками, информация о которой приводится ниже.

### **Кредитный риск**

Общество подвержено кредитному риску, а именно риску того, что одна из сторон по финансовому инструменту нанесет финансовые убытки другой стороне посредством неисполнения своих обязательств. Подверженность кредитному риску, в основном, возникает в результате оказания Обществом услуг, в результате чего возникают финансовые активы, а также в результате продажи активов.

Дебиторская задолженность, финансовые вложения и денежные средства и денежные эквиваленты представляют максимальный кредитный риск, возникающий у Общества. Однако основной кредитный риск относится к дебиторской задолженности.

Необходимость признания обесценения анализируется на каждую отчетную дату на индивидуальной основе по крупным дебиторам. На основании данного анализа по состоянию на 31 декабря 2020 года резерв по сомнительным долгам составляет 1 671 676 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 г. - 1 671 676 тыс. руб.) – см. Пояснение 5.4.

### **Риск ликвидности**

Общество осуществляет контроль над риском дефицита денежных средств, используя инструмент планирования текущей ликвидности.

Целью Общества является поддержание баланса между непрерывностью финансирования и гибкостью путем использования собственных средств и привлеченных кредитов и займов. По состоянию на 31 декабря 2020 и 2019 гг. у Общества не было привлеченных кредитов и займов, а также отсутствовала существенная кредиторская задолженность. Таким образом, руководство Общества оценивает риск ликвидности как низкий.

### **Рыночный риск**

Рыночный риск – это риск того, что справедливая стоимость или будущие денежные потоки по финансовому инструменту будут колебаться вследствие изменений рыночных цен. Рыночный риск включает в себя три типа риска: процентный риск, валютный риск и прочие ценовые риски. Финансовые инструменты, подверженные рыночному риску, включают в себя кредиты и займы.

#### **Процентный риск**

Процентный риск – это риск того, что справедливая стоимость или будущие денежные потоки по финансовому инструменту будут колебаться вследствие изменений рыночных процентных ставок.

Общество не использует в существенной степени заемное финансирование. В случаях возникновения значимых объемов заемного финансирования, Общество руководствуется принципом разумной достаточности данного финансирования и использует ставки процента, которые являются наиболее привлекательными на рынке в момент привлечения заемных средств. Общество привлекает заемные средства, в основном, по фиксированным процентным ставкам. Степень риска изменения процентных ставок, которому подвергается Общество, является несущественной.

#### **Валютный риск**

Валютный риск – это риск того, что справедливая стоимость или будущие денежные потоки, связанные с подверженностью риску, будут колебаться вследствие изменений в валютных курсах.

Финансовое положение и денежные потоки Общества в незначительной степени подвергаются риску изменения обменных курсов валют. Операционная деятельность Общества осуществляется на территории Российской Федерации, и цены в контрактах с клиентами установлены в российских рублях.

### ***Прочие ценовые риски***

Общество не подвержено риску колебания цен на фондовом рынке, поскольку не имеет краткосрочных и долгосрочных активов, предназначенных для продажи или удерживаемых до погашения, которые бы находились в обращении на открытом рынке.

## **9. События после отчётной даты**

### **9.1. Влияние пандемии COVID-19**

Как раскрыто в Пояснении 7, сильное негативное влияние на глобальную экономику и экономику Российской Федерации продолжает оказывать пандемия коронавируса COVID-19. Ежедневное число зараженных коронавирусом COVID-19 остается высоким как в России, так и в других странах. Продолжают действовать ограничительные меры для предотвращения распространения коронавирусной инфекции. В Российской Федерации продолжается массовая вакцинация населения против COVID-19, которая началась в декабре 2020 года. Общество продолжает следить за развитием ситуации с пандемией COVID-19 и при необходимости примет дальнейшие меры в ответ на экономический кризис.

### **9.2. Смена Генерального директора Общества**

С 01.01.2021 Советом директоров Общества Генеральным директором Общества был избран Горный Александр Артемович.

Других каких-либо существенных событий и фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или финансовые результаты деятельности Общества, за период после отчетной даты и до даты подписания бухгалтерской отчетности Общества не произошло.

Генеральный директор \_\_\_\_\_ /Горный Александр Артемович/

14 марта 2021 года



# ПАО «Медиахолдинг»

Публичное акционерное общество «Медиахолдинг»  
ИНН/КПП 7706662633/771401001 ОГРН 1077757499027  
125284, г. Москва, Хорошёвское шоссе, д. 12, корп. 1  
Тел.: (495) 800-20-02 e-mail: [info@o2tv.ru](mailto:info@o2tv.ru)

## ЗАКЛЮЧЕНИЕ (ОТЧЕТ) ВНУТРЕННЕГО АУДИТА

Настоящее заключение подготовлено в соответствии с требованиями п. 3 ст. 52, ст. 87.1 ФЗ «Об акционерных обществах».

Во исполнение требований законодательства Российской Федерации с 01.01.2021 года в Обществе создан Отдел внутреннего аудита, в связи с чем в течение 2020 года аудиторские задания отсутствовали, внутренние аудиторские проверки не проводились.

После вступления в должность Руководителем внутреннего аудита проведена оценка системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления в Обществе на основании разработанных в Обществе положений и Политик, в частности Политики в области управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Медиахолдинг», Политики ПАО «Медиахолдинг» в области организации и осуществления внутреннего аудита, Положения о комитете совета директоров ПАО «Медиахолдинг» по аудиту.

Ограничения в деятельности внутреннего аудита отсутствовали.

По итогам проведенной оценки система управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления в Обществе признана достаточно надежной и эффективной на данном этапе. Рекомендации по ее изменению отсутствуют.

Руководитель внутреннего аудита  
ПАО «Медиахолдинг»  
«12» апреля 2021 года

Шишкова О.С.

## **Сведения о кандидатах на избрание Совет директоров ПАО «Медиахолдинг» на Годовом общем собрании акционеров по итогам 2020 года.**

### **1. Белошапко Михаил Алексеевич**

Год рождения: 1970

Образование: высшее, Институт современного бизнеса.

Опыт работы:

2016 - н.в. – Руководитель отдела дистрибуции ООО «ОМТ»

Член Совета директоров ПАО «Медиахолдинг» с 2021г.

### **2. Богдановский Алексей Викторович**

Год рождения: 1978

Образование: высшее, МИУС - Московский институт управления и сервиса.

Опыт работы:

2009 - 2020 – Коммерческий директор ООО «Аттак Концерт»

2020 - н.в. – Генеральный директор ООО «Аттак Концерт»

Член Совета директоров ПАО «Медиахолдинг» с 2020г.

### **3. Викулин Виталий Викторович**

Год рождения: 1984

Образование: Московская государственная академия приборостроения и информатики.

Опыт работы:

2015 - 2021 – Арт-директор ООО «ОМТ»

2021 - н.в. – Генеральный директор ООО «ОМТ»

Член Совета директоров ПАО «Медиахолдинг» с 2020г.

### **4. Горный Александр Артемович**

Год рождения: 1988

Образование: RMA - курс менеджмента в музыкальной индустрии

Опыт работы:

2016 - 2021 – фрилансер

2020 - н.в. – Заместитель генерального директора ООО «ОМТ»

2021 - н.в. – Генеральный директор ПАО «Медиахолдинг»

Член Совета директоров ПАО «Медиахолдинг» с 2021г.

### **5. Кушавин Юрий Юрьевич**

Год рождения: 1974

Образование: высшее, Государственная академия Управления им. Серго Орджоникидзе (Менеджмент); Московский государственный университет экономики, статистики и информатики, (Маркетинг)

Опыт работы:

2011 - 2018 – Генеральный директор ООО «ДевмоС»

2014 - 2018 – Генеральный директор ООО «Метрополия»

2011 - н.в. – Заместитель генерального директора - директор Департамента экономики и финансов ООО «УК «Метрополь Девелопмент»

2015 - н.в. – Финансовый директор ПАО «Медиахолдинг»

2018 - н.в. – Финансовый директор ИП Фокин Д. А.

2021 - 2021 – Экономист ООО «ОМТ»  
Член Совета директоров ПАО «Медиахолдинг» с 2020г.

**6. Ровинский Андрей Павлович**

Год рождения: 1972  
Образование: высшее, Московская Государственная Юридическая Академия  
Опыт работы:  
2003 - н.в. – Управляющий партнер Адвокатского бюро «Правовые консультации» (г. Москва), адвокат  
Член Совета директоров ПАО «Медиахолдинг» с 2015г., независимый директор.

**7. Фокин Денис Александрович**

Год рождения: 1968  
Образование: высшее, Ленинградский институт авиационного приборостроения (переименован в Санкт-Петербургскую Государственную Академию аэрокосмического приборостроения); Санкт-Петербургский Государственный Университет телекоммуникаций им. проф. М.А. Бонч-Бруевича  
Опыт работы:  
2011- н.в. – Генеральный директор ООО «УК «Метрополь Девелопмент»  
2018 - н.в. – Общество с ограниченной ответственностью «ДевмоС», Управляющий – Индивидуальный предприниматель  
2019 - н.в. – Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Метрополия», Управляющий – Индивидуальный предприниматель  
Член Совета директоров ПАО «Медиахолдинг» с 2015г., независимый директор.

## **Сведения о кандидате в аудиторы ПАО «Медиахолдинг»**

Полное и сокращенное фирменное наименование аудиторской компании: **Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт Аудит» (ООО "Эксперт Аудит")**  
Место нахождения аудиторской компании: г. **Москва**  
ИИН аудиторской компании: **7729738102**  
ОГРН аудиторской компании: **1137746331744**  
Членство в СРО: **Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (ОРНЗ 11606056918).**

Компания ООО "Эксперт Аудит" создана в 2013 году. Основатель компании и ее Генеральный директор – Константин Гаврилов, проработавший более 15- лет в компаниях Большой четверки: Ernst & Young и KPMG (офисы в Москве, Лондоне и Алматы), из них три года в должности Партнера по аудиту.

У ООО "Эксперт Аудит" имеется ряд крупных клиентов таких как компании группы "РОСНАНО", подрядные компании Газпрома (напр., «СтройИнжинирингГрупп»), Компании группы «Кредит Европа Банк», АССОЦИАЦИЯ ЮРИСТОВ РОССИИ, Группа компаний «МЕТРОПОЛЬ».

Благодаря многолетнему опыту специалистов ООО "Эксперт Аудит", полученному во время работы в компаниях Большой четверки, ООО "Эксперт Аудит" имеет возможность оказывать аудиторские услуги с учетом специфики различных отраслей экономики: Производство, Инвестиции, Транспорт, Телекоммуникации, Оптовая торговля, Некоммерческие организации.

**Сведения о наличии/отсутствии  
согласия выдвинутых кандидатов на избрание  
в совет директоров ПАО «Медиахолдинг»  
на Годовом общем собрании акционеров по итогам 2020 года  
и работу в комитетах Совета директоров**

**Кандидаты в Совет директоров:**

	Ф.И.О. кандидата Краткие сведения о кандидате	Согласен / не согласен	Дата	Подпись
1.	Белошапко Михаил Алексеевич Год рождения: 1970	Согласен	27.04.2021	

	Ф.И.О. кандидата Краткие сведения о кандидате	Согласен / не согласен	Дата	Подпись
1.	Богдановский Алексей Викторович Год рождения: 1978	OK	27.04.2021	

	Ф.И.О. кандидата Краткие сведения о кандидате	Согласен / не согласен	Дата	Подпись
1.	Викулин Виталий Викторович Год рождения: 1984	Согласен	27.04.2021	

	Ф.И.О. кандидата Краткие сведения о кандидате	Согласен / не согласен	Дата	Подпись
1.	Горный Александр Артемович Год рождения: 1988	Согласен	27.04.2021	

	Ф.И.О. кандидата Краткие сведения о кандидате	Согласен / не согласен	Дата	Подпись
1.	Кушавин Юрий Юрьевич Год рождения: 1974	Согласен	27.04.2021	

	Ф.И.О. кандидата Краткие сведения о кандидате	Согласен / не согласен	Дата	Подпись
1.	Ровинский Андрей Павлович Год рождения: 1972	Согласен	27.04.2021	

	Ф.И.О. кандидата Краткие сведения о кандидате	Согласен / не согласен	Дата	Подпись
1.	Фокин Денис Александрович Год рождения: 1968	Согласен	27.04.2021	

# ПАО «Медиахолдинг»

Публичное акционерное общество «Медиахолдинг»  
ИНН/КПП 7706662633/771401001 ОГРН 1077757499027  
125284, г. Москва, Хорошёвское шоссе, д. 12, корп. 1  
тел./факс: (495) 800-20-02 e-mail: [ir@o2tv.ru](mailto:ir@o2tv.ru)

## СПРАВКА о заключении сделок и соглашений

В отчетном 2020 году крупные сделки, а также сделки, в совершении которых имеется заинтересованность, Обществом не совершались.

Акционерные соглашения, заключенные в течение года до даты проведения общего собрания акционеров (10.06.2021г.), отсутствуют.

Генеральный директор  
ПАО «Медиахолдинг»

А.А.Горный



**ФОРМУЛИРОВКИ РЕШЕНИЙ**  
по вопросам повестки дня  
**Годового общего собрания акционеров ПАО «Медиахолдинг» по итогам 2019 года**

**Вопрос № 1 повестки дня:** Утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества по результатам деятельности 2020 года.

**Проект решения:** Утвердить годовой отчет, годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества по результатам деятельности 2020 года.

**Вопрос № 2 повестки дня:** Распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов) и убытков Общества по результатам 2020 года.

**Проект решения:** Прибыль не распределять, дивиденды не выплачивать.

**Вопрос № 3 повестки дня:** Избрание членов Совета директоров Общества.

**Проект решения:** Избрать Совет директоров Общества в следующем составе:

1. Белошапко Михаил Алексеевич;
2. Богдановский Алексей Викторович;
3. Викулин Виталий Викторович;
4. Горный Александр Артемович;
5. Кушавин Юрий Юрьевич;
6. Ровинский Андрей Павлович;
7. Фокин Денис Александрович.

(Совет директоров избирается в количестве 7 (Семь) членов)

**Вопрос № 4 повестки дня:** Утверждение аудитора Общества.

**Проект решения:** Утвердить аудитором Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт Аудит» (ИНН: 7729738102).