

**Информация (материалы), предоставляемые акционерам ПАО «Медиахолдинг» при подготовке к проведению Годового общего собрания акционеров ПАО «Медиахолдинг» по итогам 2022 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 кандидате (кандидатах) в совет директоров общества
- информация о наличии либо отсутствии письменного согласия выдвинутых кандидатов на избрание в Совет директоров и на работу в комитетах Совета директоров;
- информация об аудиторской организации;
- 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»  
«\_\_» \_\_\_\_\_ 2023 г.  
Протокол №\_\_ от «\_\_» \_\_\_\_\_ 2023 г.

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН:  
Советом директоров ПАО «Медиахолдинг»  
«24» мая 2023 г.  
Протокол №61 от «24» мая 2023 г.

**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ  
по результатам работы  
за 2022 год**

Генеральный директор



А.А.Горный

Москва, 2023 г.

## Оглавление

I. Положение Общества в отрасли .....	3
Структура Группы компаний «Медиахолдинг» .....	4
II. Отчет Совета директоров по приоритетным направлениям деятельности общества .....	5
III. Перспективы развития Общества .....	5
IV. Информация об объеме каждого из энергоресурсов, использованных в отчетном году .....	6
V. Дивидендная политика Общества .....	6
VI. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества.....	6
VII. Состав Совета директоров Общества.....	10
VIII. Исполнительные органы Общества .....	13
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 .....	13
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.....	14
XI. Сведения о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления	14
XII. Сведения о крупных сделках и сделках с заинтересованностью, совершенных Обществом в отчетном году .....	14
XIII. Дополнительная информация для акционеров .....	14
ПРИЛОЖЕНИЕ N 1 К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ ПАО «МЕДИАХОЛДИНГ». ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПАО «МЕДИАХОЛДИНГ» ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ В 2021 ГОДУ .....	<b>Ошибка! Закладка не определена.</b>

## 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 отрасли платного телевидения в целом, так и на деятельность самого Общества, можно выделить следующие:

- рост рынка платного ТВ в России в 2022 году продолжал стагнировать;
- показатель среднего дохода с абонента (ARPU) вырос, однако инфляция была выше;
- рынок OTT-сервисов стал очень серьёзным конкурентом платному ТВ;

### Тенденции развития рынка

По данным «ТМТ Консалтинг», расширение абонентской базы российского рынка платного телевидения в 2022 году остановилось. Доходы от услуг платного ТВ выросли за 2022 г. на 0,7%, средний счёт на абонента (ARPU) увеличился на 1 рубль – до 193 руб., хотя с учётом инфляции этот результат можно рассматривать как спад. Тенденции к остановке процесса расширения абонентской базы российского рынка платного ТВ начали проявляться ещё в 2021 году, но в 2022 году такие тенденции возобладали.

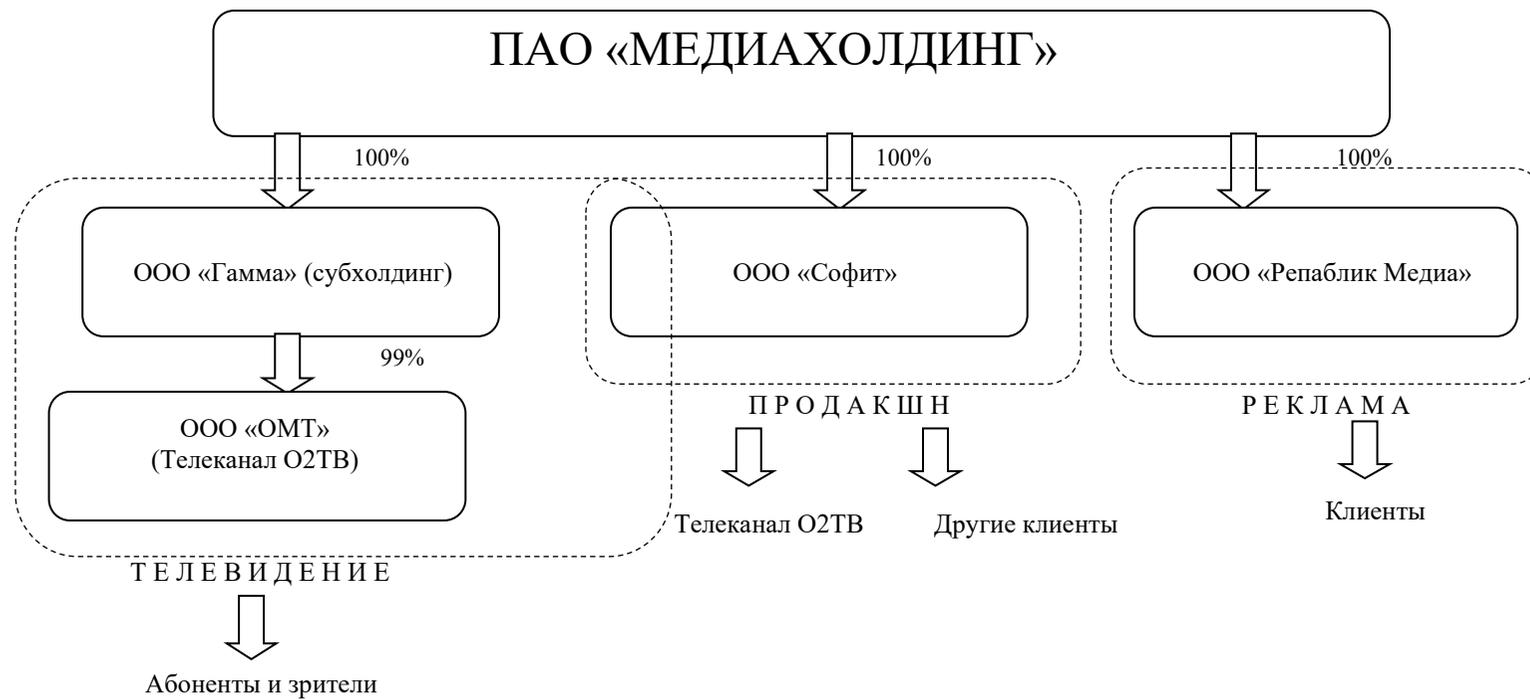
Число пользователей платного ТВ возросло лишь в I квартале 2022 г. Затем, в конце I квартала, резкое ужесточение антироссийских санкций, связанное со специальной военной операцией РФ на Донбассе, привело к уходу с рынка России ряда зарубежных телеканалов, к блокировке сигнала иностранных спутников и приостановке импорта телеком-оборудования. Абонентская база платного телевидения в РФ в I полугодии 2022 года временно сократилась. Однако уже в III квартале возобновился медленный рост абонентской базы, и по итогам 2022 г. рынок восстановил основные показатели годичной давности. Примечательно, что продолжилось медленное перетекание подписчиков к трём крупнейшим операторам платного ТВ («Ростелеком», МТС, «Триколор») от операторов, не вошедших в топ-3.

Однако в 2022 году продолжился рост рынка услуг VoD (видео по запросу). При этом бурно растущий в последние годы российский рынок VoD (видеоконтента по запросу пользователя), несмотря на возникшие вызовы, успешно развивался. Так, в I полугодии 2022 г. объём рынка неоператорских VoD-сервисов возрос на 29%, достигнув 25,6 млрд руб. Это заметно меньше 52% роста за аналогичный период 2021 г. Однако следует отметить, что в целом российский рынок преодолел последствия ухода крупных зарубежных поставщиков контента (Netflix, Megogo и др.), а также сокращения выпуска продукции российскими производителями, ориентированными как на сетевой, так и на телевизионный показ. Последствия кризиса оказались двойственными. Нехватка новинок в кинотеатрах и на федеральном ТВ увеличила спрос на услуги онлайн-кинотеатров. Возросло число запросов, и в среднем по рынку время просмотра на одного пользователя в 2022 году выросло на 25%. При этом российские онлайн-кинотеатры частично компенсировали сорванные премьеры иной зарубежной и российской продукцией.

Таким образом, можно сделать вывод, что рынок OTT-сервисов в 2022 году стал очень серьёзным конкурентом для рынка платного ТВ. В 2023 году и последующие годы для операторов связи станет актуальной задача сохранения абонентской базы, для незфирных телеканалов – поддержание технического охвата и показателей просмотра. Телеканал О2ТВ вступает в новую эпоху, принимая во внимание внешние вызовы отрасли.

## 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;
- производство и организация производства контента для сторонних заказчиков;
- расширение сети вещания телеканала;
- инновационное развитие.

Совет директоров оценивает итоги развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности в отчётном 2022 году как удовлетворительные.

В отчётном году главным геополитическим событием года стала специальная военная операция РФ на Донбассе, которая продолжается и после отчётной даты. В России в 2022 году появились новые регионы, однако российская СВО резко обострила отношения РФ и стран Запада. Беспрецедентные антироссийские санкции привели к обвалу рубля весной 2022 года, доллар взлетел выше 100 руб., а Банк России, чтобы не допустить дальнейшего падения рубля и инфляционного шока для экономики, повысил ключевую процентную ставку до 20%. Во втором квартале 2022 года рубль удалось стабилизировать, процентные ставки снижались, однако, санкции и уход ряда иностранных компаний из России привели к снижению российского ВВП в 2022 году до 2,1%. Для медиа-индустрии год оказался весьма непростым, так как, с одной стороны, из России ушёл ряд зарубежных телеканалов и онлайн-кинотеатров, но, с другой стороны, конкуренция между неэфирными телеканалами резко обострилась из-за бурного развития OTT-сервисов.

По итогам 2022 года сеть вещания телеканала О2ТВ составляла 32 млн домохозяйств (почти 90 млн телезрителей).

В отчётном году доходы телеканала О2ТВ обеспечивали в основном съёмки телепрограмм для других каналов, несмотря на то, что многие постоянные клиенты в связи с падением рубля и ухудшением макроэкономической обстановки в стране сократили расходы. В 2022 году сотрудники телеканала осуществили в собственной студии съёмки 2-го сезона программы «ЗОЖигай» для телевидения КНР и 5-го сезона музыкально-развлекательной программы «Большая Рыба» для телеканала «Мой музыкальный».

Происходящая СВО и её последствия оказали определённое влияние на деятельность телеканала. Ряд известных музыкантов и артистов из-за их позиции относительно специальной военной операции, а также по иным причинам, в соответствии с законом № 255-ФЗ были признаны иностранными агентами. В связи с этими событиями в 2022 году из эфира телеканала О2ТВ были исключены все программы, исполнители и видеоклипы музыкантов, признанных иноагентами, либо допустивших в социальных сетях, по ТВ или ещё где-либо в публичном пространстве негативные или недружественные высказывания в адрес Российской Федерации или Вооружённых Сил РФ, однако в целом изменения в эфирном вещании телеканала не отразились негативно на показателях просмотра. Телеканал в отчётном году также преимущественно делал ставку на показ качественного российского контента.

Совокупная выручка телеканала О2ТВ в 2022 году составила 9 435 529 руб., 52% которой обеспечили доходы от видеосъёмки и 26% - рекламные доходы.

## **III. Перспективы развития Общества**

Основными стратегическими задачами, поставленными Обществом на 2023 год, являются:

- дальнейшее увеличение технического охвата аудитории телеканала О2ТВ;
- обеспечение необходимых условий для продления лицензии телеканала;
- диверсификация бизнеса телеканала;
- показ разнообразного нового музыкального и развлекательного контента;

- участие в экологической повестке дня;
- обеспечение телеканала и группы компаний постоянным доходом в виде потока заказов на съёмки телепрограмм.

Задачи, поставленные Обществом, на отчетный 2022 год, были в целом выполнены, с учётом сохраняющихся непростых внешних условий.

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

Вид энергетического ресурса	Объём потребления энергоресурса в натуральном выражении	Единица измерения	Объём потребления энергоресурса, в тыс. руб.
Атомная энергия	-	-	-
Тепловая энергия	259,8	Гкал	680
Электрическая энергия	129 420	кВт/ч	985
Электромагнитная энергия	-	-	-
Нефть	-	-	-
Бензин автомобильный	-	-	-
Топливо дизельное	-	-	-
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 2022 году дивиденды Обществом не начислялись и не выплачивались.

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

Политика Общества в области управления рисками регулируется внутренним документом «Политика в области управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Медиахолдинг», утверждённым 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)	Заклученные договоры 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 увеличением дохода от видеосъемки и прочих доходов
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.
Конкуренция с онлайн-кинотеатрами	Риск возникает по причине развития новых технологий доставки видеоконтента напрямую потребителям	Диверсификация бизнеса, показ качественного востребованного контента	Да. Рост доходов телеканала в случае наступления риска будет связан с увеличением дохода от видеосъемки и прочих доходов.
Технико-технологические риски	Риски возникают по причине ненадлежащего функционирования	Постепенное внедрение новых технологий, повышение требования к	Нет.

оборудования либо по вине третьих лиц, из-за недостаточной эффективности применяемых технологий

качеству используемого оборудования и программного обеспечения, привлечение в компании Группы технических специалистов высокой квалификации.

#### СТРАНОВЫЕ

Экономический риск	Риск возникает в случае резкого ухудшения макроэкономической ситуации в конкретной стране.	Диверсификация бизнеса Группы, изменение отношений с рекламодателями	Да. Данный риск возник в связи с началом в феврале 2022 года специальной военной операции РФ на Донбассе, что привело к ужесточению санкций и ухудшению экономической ситуации в РФ. Телеканал и группа компаний в отчётном году приняли антикризисные меры, в том числе – увеличив доходы от видеосъёмки
--------------------	--	--	---

Политические и региональные риски	Риски возникают в случае резкого ухудшения политической ситуации в конкретной стране, экономической или политической ситуации в конкретном регионе	Выработка мер по оптимальной работе в условиях ухудшения политической обстановки	Да. Данный риск возник в связи с началом в феврале 2022 года специальной военной операции. Телеканал и группа компаний принимает меры, аналогичные мерам по преодолению экономического кризиса, строго соблюдая требования законодательства РФ о деятельности СМИ.
-----------------------------------	--	--	--

Эпидемиологические 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.	Нет.
---	---	---	------

#### ФИНАНСОВЫЕ

Инфляционный риск	Риск возникает в период экономического кризиса и резкого роста инфляции (не менее 20% в год).	Пересмотр инвестиционных программ, оптимизация затрат, отказ от выплат дивидендов	Да. В отчётном году доходы и прибыль телеканала были подвержены росту инфляции, однако телеканалу удалось увеличить доходы за счёт повышения цен и развития дополнительных услуг.
-------------------	---	---	---

Валютный риск	Риск возникает в период экономического кризиса и/или наличия существенных затрат либо заимствований в валюте	Сокращение валютных заимствований, заключение контрактов с иностранными контрагентами с учётом валютных ограничений и рисков	Да. Весной 2022 года рубль сильно обесценился, что привело к повышенному спросу населения на иностранную валюту.
Риск изменения процентной ставки	Риск возникает в связи с повышением процентных ставок ЦБ РФ и коммерческих банков.	Сокращение уровня задолженности.	Да. Процентные ставки в 2022 году резко колебались от 20 до 7,5% годовых.
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 управленческих 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 влияние политической ситуации	Добросовестное выполнение требований лицензирующих органов и условия лицензии	Нет.
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	Нет.

Осознавая наличие вышеперечисленных 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 отчетном году, в соответствии с решением годового общего собрания акционеров от 09.06.2022 г. (протокол № 18 от 10.06.2022 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*

С биографиями членов Совета директоров Общества, работавших в Совете директоров в отчетном году и после отчетной даты можно ознакомиться в таблице ниже:

### 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»)</p>	<p><b>Богдановский Алексей Викторович</b>          Член Совета директоров  <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»</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»</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».</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»          2018 - н.в. – финансовый директор ИП Фокин Д.А.          2015 - н.в. – финансовый директор Общества          2021- 2021 – экономист ООО «ОМТ»          2022 - н.в. – ведущий аналитик бизнес-процессов ООО «Тонлайн»</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</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»</p>		

Члены Совета директоров Общества в течение отчетного года не совершали сделок с акциями Общества.

В Обществе действует Комитет по аудиту при Совете директоров (далее – «Комитет по аудиту»). Деятельность и функции Комитета по аудиту регулируется внутренним документом «Положение о комитете при совете директоров ПАО «Медиахолдинг» по аудиту» (далее – «Положение»), утвержденным решением совета директоров эмитента от 21.12.2020 г. (протокол № 52).

### **Отчет о работе комитета по аудиту**

Комитет по аудиту ПАО «Медиахолдинг» является коллегиальным совещательным органом, созданным в целях содействия эффективному выполнению функций совета директоров в части контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества. Деятельность Комитета осуществляется в соответствии с компетенцией, определенной соответствующим Положением.

#### **Основными функциями Комитета по аудиту являются:**

- контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности и консолидированной финансовой отчетности Общества, надежности и эффективности организации процедур ее подготовки, анализ существенных аспектов учетной политики, рассмотрение материалов и вопросов, связанных с одобрением сделок;
- контроль за надежностью и эффективностью системы управления рисками и внутреннего контроля и системы корпоративного управления;
- надзор, анализ и оценка эффективности осуществления функции внутреннего аудита и информационной политики Общества.

#### **В отчетном периоде Комитет по аудиту сформирован в следующем составе:**

*Богдановский А.В., Кушавин Ю.Ю., Фокин Д.А.*

*Председатель комитета - Богдановский А.В.*

Члены Комитета имеют экономическое образование и (или) опыт управления, требующий знаний в области экономики и финансов.

#### **В отчетном периоде Комитетом по аудиту рассмотрены следующие вопросы:**

- рассмотрена бухгалтерская (финансовая), результаты аудиторской проверки;
- одобрены отчеты о деятельности внутреннего аудита;
- рассмотрена кандидатура аудитора Общества и предварительно согласован размер оплаты его услуг;
- предварительно рассмотрены вопросы распределения прибыли Общества по итогам 2022 года и выплаты дивидендов;
- рассмотрен и рекомендован к утверждению проект Годового отчета Общества за 2022 год.

В течение отчетного периода Председателем Комитета проводились регулярные рабочие обсуждения и конференц-звонки с членами Комитета, Генеральным директором Общества, Руководителем внутреннего аудита.

В 2022 году проводилась внутренняя оценка деятельности Комитета по аудиту.

Деятельность членов Комитета оценивалась по следующим направлениям:

- знание каждым членом Комитета особенностей бизнеса Группы компаний;
- область профессиональной специализации;
- объективность и независимость;

- понимание обязанностей и полномочий Комитета;
- подготовка к заседаниям Комитета и их посещение;
- выполнение каждым членом Комитета возложенных функций.

Оценивалось деятельность в целом на основании определения степени выполнения плана работы Комитета, а также путем анкетирования.

## **VIII. Исполнительные органы Общества**

В соответствии с Уставом Общества (статья 15), полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет 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 отчётного 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 отчётном 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 отчётном 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.

## **Х. 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.

### *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 80020 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 24.05.2023 г. (протокол №61 от 24.05.2023 г.) в составе настоящего Годового отчета ПАО «Медиахолдинг» за отчетный 2022 год (далее – «Годовой отчет»).

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем Приложении к Годовому отчету данные содержат достаточно полную и достоверную 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 27 декабря 2021 г. № ИН-06-28/102 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления» (вместе с «Рекомендациями по составлению отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления»).

№	Принцип корпоративного управления	Критерий оценки соблюдения Обществом принципа корпоративного управления	Статус соблюдения принципа корпоративного управления <sup>1</sup>	Объяснение причин несоблюдения принципа корпоративного управления
<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>			
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем	1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок. 2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидаты в совет директоров и ревизионную комиссию общества (в случае, если ее формирование предусмотрено уставом общества)	Частично соблюдается	1. Сообщение о проведении годового общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет за 23 дня до проведения общего собрания. 2. В сообщении о проведении собрания не были указаны документы, необходимые для допуска в помещение. Причина: В соответствии с п. 1 ст. 52 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 21 день.

<sup>1</sup> Под данным термином подразумеваются статусы «частично соблюдается» или «не соблюдается». Поскольку Общество соблюдает большинство принципов корпоративного управления, в настоящий отчет включаются только те принципы корпоративного управления, которые не соблюдаются или соблюдаются не в полной мере с объяснением причин их несоблюдения или неполного соблюдения с указанием возможных мер по снижению рисков акционеров и планов по соблюдению данных принципов в полной мере.

				<p>Годовое собрание проводилось заочно, в связи с чем не требовалось документов для доступа в помещение.</p> <p>Меры по снижению риска акционеров: Сообщения о проведении общих собраний акционеров размещаются на сайте общества в сети Интернет в сроки, предусмотренные законом. В Уставе Общества больший срок не предусмотрен.</p> <p>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления: Общество не планирует в ближайшее время вносить изменения, связанные с порядком и сроками уведомления акционеров, в Устав или внутренние документы, однако, при определенных обстоятельствах (в том числе связанных с графиком заседаний Совета директоров), будет публиковать сообщения о проведении общего собрания акционеров в более ранние сроки, чем это предусмотрено законом</p>
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом	1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров.	Не соблюдается	<p>Уставом общества не предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет.</p> <p><b>Причина:</b> У общества отсутствует техническая возможность обеспечения электронного голосования.</p> <p><b>Меры по снижению риска акционеров:</b> Законом предусмотрена возможность проведения общих собраний акционеров в заочной форме, а с 2020 года - возможность проведения годовых общих собраний в заочной форме. Таким образом, все акционеры Общества имеют возможность обеспечить учет своих голосов без присутствия на собрании. Кроме того, на данном этапе развития Общества увеличение расходов на дополнительное техническое оснащение сайта Общества не целесообразно.</p> <p><b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> Общество</p>

				планирует проводить собрания акционеров в заочной форме во всех случаях, когда это допустимо законом. Возможность внедрения электронного голосования ежегодно обсуждается на рабочих совещаниях и может быть внедрена после 2024 года.
1.1.6	Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы	<p>1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня.</p> <p>2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров.</p>	Частично соблюдается	<p>В отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) не проводилось, в связи с чем на собрания не были приглашены кандидаты в органы управления общества.</p> <p><b>Причина:</b> В силу ограничений, связанных с распространением коронавирусной инфекции, все общие собрания акционеров в отчетном периоде были проведены в форме заочного голосования.</p> <p><b>Меры по снижению риска акционеров:</b> на сайте Общества размещена информация о контактных телефонах и адресах электронной почты, по которым любой акционер мог задать вопросы о деятельности Общества или в рамках повестки дня общего собрания. Кроме того, в сообщениях о проведении общих собраний Общество указывает телефон ответственного сотрудника, который может ответить на вопросы акционеров.</p> <p><b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> Общество планирует проводить собрания акционеров в форме заочного голосования во всех случаях, когда это разрешено законом, поскольку это позволяет существенно снизить расходы на проведение собраний. При этом Общество в каждом случае обеспечивает акционерам возможность задать интересующие их вопросы.</p>
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов.			

1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.	<p>1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Если дивидендная политика общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p> <p>3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде, были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов).</p>	Частично соблюдается	<p>1-2. В Обществе на данный момент не разработано и не принято Положение о дивидендной политике.</p> <p><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.</p> <p><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 распределении 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 не исключает возможности в будущем утвердить отдельный документ, регламентирующий дивидендную политику. Однако Общество не может гарантировать самим фактом утверждения такого документа выплат дивидендов, так как Общество является развивающейся компанией малой капитализации и его чистая прибыль может сильно колебаться в зависимости от разных факторов и наступающих рисков.</p>
-------	---	--	----------------------	--

1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества.	1. В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов.	Частично 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. В то же время Совет директоров Общества, утверждая рекомендации по распределению прибыли (о выплате дивидендов), рассматривает и принимает во внимание существующие финансовые и экономические обстоятельства деятельности Общества, исходя из которых Обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов.
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>			
1.4	<b>Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.</b>			
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 органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества. 3. В отчетном периоде Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества	Частично соблюдается	3. Советом директоров не создан комитет по номинациям. Более подробно этот вопрос изложен в п. 2.8.1. 2. Советом директоров в отчетном периоде не рассматривался отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа о выполнении стратегии общества. Более подробно этот вопрос изложен в п. 2.1.2.

2.1.2	<p>Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества.</p>	<p>1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества.</p>	Частично соблюдается	<p>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. Вопросы утверждения годового бюджета (п. 15.4.13 Устава) и бизнес-планов Общества (п.15.4.14 Устава) находятся в компетенции Генерального директора 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 Обществу.</p>
2.1.4	<p>Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам общества и иным ключевым руководящим работникам общества.</p>	<p>1. Обществом разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников.  2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).</p>	Не соблюдается	<p>В п.3 гл.2.2 Кодекса корпоративного поведения Общества указано, что членам Совета директоров вознаграждение не выплачивается.  <b>Причины:</b> В Обществе членам Совета директоров никогда не выплачивалось вознаграждение в связи с тем, что Совет директоров не заседает на постоянной основе.  <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</p>

				<p>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 при условии, что Совет директоров Общества станет постоянно действующим органом управления Общества.</p>
2.2.	<b>Совет директоров подотчетен акционерам Общества</b>			
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>			
2.4	<b>В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.</b>			
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 (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение.</p> <p>2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов совета директоров (после их избрания), которых общество указывает в годовом отчете в качестве независимых директоров.</p> <p>3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров.</p>	<p>Частично соблюдается</p>	<p>Совет директоров в отчетном периоде 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></p>

				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, пока Совет директоров Общества не станет постоянно работающим органом управления Обществом.
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в Обществе и совершении Обществом существенных корпоративных действий	1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись Совету директоров.	Частично соблюдается	Независимые директора не проводят на регулярной основе оценку существенных корпоративных действий в целях выявления возможности конфликта интересов. Однако такая оценка будет 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.
2.5	<b>Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров.</b>			
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>			
2.6.2	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.

				<p><b>Меры по снижению риска акционеров:</b> права и обязанности членов Совета директоров Общества подробно раскрыты в Уставе Общества (гл.13, 14), а также в Кодексе корпоративного поведения Общества.</p> <p><b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> Общество намерено разработать и утвердить «Положение о Совете директоров» к тому моменту, когда Совет директоров станет постоянно действующим органом управления Общества, но не ранее 2024 года.</p>
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей	1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде. 2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных обществу организаций), а также о факте такого назначения	Частично соблюдается	Внутренние документы Общества не предусматривают обязанность членов совета директоров по уведомлению совета директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций, а также о факте такого назначения. Тем не менее, на практике члены Совета директоров предоставляют такую информацию Обществу при подготовке к проведению общих собраний акционеров в случае, если их кандидатуры выдвигаются для голосования, а также для внесения этой информации в годовой отчет.
<b>2.7</b>	<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. Совет директоров Общества провел не менее 6 заседаний за отчетный год.	Частично соблюдается	Совет директоров Общества провел менее 6 заседаний за отчетный год. <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. <b>Меры по снижению риска акционеров:</b> Риски акционеров, по мнению Общества, в связи с частичным несоблюдением данного принципа корпоративного управления, не являются существенными и могут быть устранены, когда Совет директоров начнет работать на 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 закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	1. В обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за пять дней до даты его проведения. 2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно - посредством конференц- и видео-конференц-связи	Частично соблюдается	В Обществе отсутствует «Положение о совете директоров» либо иной внутренний документ, где подробно установлены правила уведомления членов Совета директоров о проведении заседаний. <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. <b>Меры по снижению риска акционеров:</b> Пунктом 13.9 и 13.12 Устава общества закреплена обязанность Председателя совета директоров организовать работу Совета директоров и созывать заседания Совета директоров. На практике члены Совета директоров в отчетном периоде присутствовали на заседаниях в полном составе, а также имели возможность присутствовать дистанционно. <b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> Сроки принятия «Положения о Совете директоров» Общества раскрыты в п. 2.6.2
2.7.3	Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме	1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров.	Частично соблюдается	Внутренними документами Общества не предусмотрено, что наиболее важные вопросы должны рассматриваться на очных заседаниях Совета директоров, однако на практике все заседания Совета директоров, в том числе в отчетном периоде, проводятся очно.
2.8	<b>Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности Общества.</b>			

2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров.</li> <li>2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса.</li> <li>3. По крайней мере, один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</li> <li>4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода</li> </ol>	Частично соблюдается	<p>Обществом в отчетном периоде был создан комитет по аудиту, два из трех членов которого являются независимыми директорами.</p> <p><b>Причина:</b> Не все члены Совета директоров Общества, имеющие необходимые компетенции, являются независимыми директорами.</p> <p><b>Меры по снижению риска акционеров:</b> При формировании Комитета по аудиту предпочтение отдано, прежде всего, членам, имеющим необходимые компетенции, образование и опыт работы, что должно обеспечить должный уровень работы Комитета, несмотря на недостаточное количество независимых директоров в составе Комитета.</p> <p><b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> В случае, если от акционеров будут поступать предложения по кандидатурам для включения в повестку дня общих собраний по вопросу об избрании Совета директоров, в Совет директоров может быть избрано больше независимых директоров. При наличии необходимых компетенций такие члены могут быть далее избраны в Комитет по аудиту.</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	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров.</li> <li>2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров</li> <li>3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников</li> </ol>	Не соблюдается	<p>Обществом в отчетном 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, что делает затруднительным создание и работу нескольких комитетов при Совете директоров.</p> <p><b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> Иные комитеты при Совете директоров, кроме действующего комитета по аудиту, Общество в ближайшие несколько лет</p>

				создавать не планирует. Однако в случае изменения функций Совета директоров и превращения его в постоянно работающий орган управления подобные комитеты могут быть созданы.
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	<p>1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.</p> <p>3. В целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами совета директоров или уполномоченное подразделение общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества</p>	Не соблюдается	<p>Обществом в отчетном 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. 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> Иные комитеты при Совете директоров, кроме действующего комитета по аудиту, Общество в ближайшие несколько лет создавать не планирует. Однако в случае изменения функций Совета директоров и превращения его в постоянно работающий орган управления подобные комитеты могут быть созданы.</p>
<b>2.9</b>	<b>Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров.</b>			
<b>3.1.</b>	<b>Корпоративный секретарь общества обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров.</b>			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет	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</p>

				<p>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 расширить 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	<p>1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре.</p> <p>2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения.</p> <p>3. Во внутренних документах общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества</p>	Не соблюдается	Общество в отчетном периоде не создавало в своем штатном расписании должности корпоративного секретаря по причинам, изложенным в п. 3.1.1.
<b>4.1</b>	<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	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	1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях	Частично соблюдается	<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</p>

	<p>большого, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества.</p>			<p>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></p> <p>Общество не планирует выплачивать вознаграждение членам Совета директоров до того момента, когда Совет директоров станет постоянно действующим органом управления Общества.</p> <p>Размер вознаграждения иных ключевых руководящих работников общества соответствует уровню вознаграждения в сопоставимых компаниях с учетом сложившейся экономической ситуации в отрасли и стране.</p>
4.1.2.	<p>Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы.</p>	<p>1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).</p>	<p>Не соблюдается</p>	<p>В Обществе отсутствует внутренний документ (политика) по вознаграждению.</p> <p><b>Причина:</b></p> <p>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). Более подробное раскрытие информации по этому вопросу приводится в п.4.1.3.</p>
4.1.3	<p>Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам</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>Частично 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, 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>  Совет директоров Общества не является постоянно действующим органом управления, в связи с чем Членам Совета директоров вознаграждение не выплачивается.  Коллегиальный исполнительный орган управления Обществом не предусмотрен Уставом, а Генеральным директором Общества является физическое лицо, заработная плата и иные механизмы выплат которому предусматриваются трудовым договором.</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. 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>  Общество в настоящий момент не планирует разработки и утверждения политики по вознаграждению в связи с отсутствием производственной необходимости и подробным разъяснением политики вознаграждений в Уставе и иных внутренних документах Общества, а также до тех пор, пока членам Совета директоров</p>
--	--	--	---

				не начнёт выплачиваться вознаграждение на регулярной основе.
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	<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.</p>
4.2	Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.			

4.2.1	<p>Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров.</p> <p>Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров.</p> <p>Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров.</p>	<p>1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.</p> <p>2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась.</p>	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	<p>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</p>	<p>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.</p>	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</p>

				заблаговременно уведомлять Председателя Совета директоров Общества о намерении совершить сделки с акциями Общества, если такое намерение имеется. <b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> Иных вознаграждений, за исключением денежных, членам Совета директоров выплачивать не планируется.
<b>4.3</b>	<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>			
4.3.2	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)	В случае, если Общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества.	Не соблюдается	Общество не внедрило программу долгосрочной мотивации ключевых менеджеров с использованием акций, а также опционов или иных производных финансовых инструментов на акции Общества. <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. <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. <b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> Иных вознаграждений, за исключением денежных, членам Совета директоров выплачивать не планируется.
<b>5.1</b>	<b>В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей.</b>			
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и	1. В обществе утверждена антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества	Не соблюдается	В Обществе отсутствует утвержденная антикоррупционная политика и отдельная горячая линия информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества.

	прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков			<p><b>Причина:</b> Информирование о вопросах коррупции может производиться по адресам и телефонам, указанным на сайте.</p> <p><b>Меры по снижению риска акционеров:</b> В обществе действует приказ «О мерах по борьбе с коррупцией», «Политика в области организации и осуществления внутреннего аудита», «Политика в области управления рисками и внутреннего контроля», таким образом, функции, связанные с антикоррупционной политикой в той или иной мере распределены между работниками и органами управления Общества.</p> <p><b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> Учитывая новацию организационной структуры управления рисками и внутреннего контроля в связи изменениями законодательства за последние несколько лет, Общество планирует разработать и утвердить антикоррупционную политику в течение двух лет.</p>
5.2.	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организует проведение внутреннего аудита.			
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.			
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.			
6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии	1. В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих	Частично соблюдается	Общество не раскрывает нефинансовый отчет - отчет об устойчивом развитии,

	<p>информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством</p>	<p>существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях совета директоров общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций.</p> <p>4. Общество раскрывает нефинансовый отчет - отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества</p>		<p>экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой, обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, поскольку сфера деятельности Общества не предполагает формирования и раскрытия подобной отчетности. В связи с небольшой штатной численностью сотрудников, отсутствуют подразделения, которые могли бы анализировать подобную информацию на постоянной основе и формировать отчеты.</p> <p><b>Планы по соблюдению принципа корпоративного управления:</b> Общество не планирует в ближайшей перспективе раскрывать нефинансовые отчеты.</p>
6.3	<p><b>Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.</b></p>			
7.1	<p><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></p>			
7.2	<p><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></p>			

**Аудиторское заключение**  
о годовой бухгалтерской отчетности  
Публичного акционерного общества «Медиахолдинг»  
за 2022 год

## **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), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2022 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 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### **Ключевые вопросы аудита**

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской 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 6 к годовой бухгалтерской отчетности, в котором указаны факторы неопределенности в отношении продолжения Обществом деятельности в условиях экономических санкций, введенных против Российской Федерации рядом зарубежных стран в связи с проведением Российской Федерацией специальной операции на Украине и связанных с этим экономических последствий, а также в условиях последствий пандемии коронавирусной инфекции Covid-19. Как отмечается в Пояснении 6 к годовой бухгалтерской отчетности, эти условия, наряду с другими обстоятельствами, изложенными в данном Пояснении, 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 аудируемого лица, прекратить ее деятельность или когда у руководства 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 аудит 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:

а) 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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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.

Генеральный директор аудиторской организации, руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21606091435)



Гаврилов К.Н.

Аудиторская организация:  
Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт Аудит»,  
119454, г. Москва, ул. Лобачевского, дом 92, корп. 4, оф. 46,  
ОРНЗ 11606056918.

«30» марта 2023 года

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

				<b>Коды</b>
Форма по ОКУД				<b>0710001</b>
Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2022</b>	
Организация <u>Публичное акционерное общество "Медиахолдинг"</u>	по ОКПО	<b>81468699</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>7706662633</b>		
Вид экономической деятельности <u>Деятельность в области телевизионного вещания</u>	по ОКВЭД 2	<b>60.20</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Публичное акционерное общество / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12247</b>	<b>16</b>	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		

Местонахождение (адрес)  
125284, 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	ИНН	<b>7729738102</b>
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	<b>1137746331744</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
4.2	Финансовые вложения	1170	50	50	50
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
4.3	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	630	576	519
4.3	Дебиторская задолженность	1230	3 798	5 325	7 776
	в том числе:				
	покупатели и заказчики	1231	3 663	5 184	7 651
	авансы выданные	1232	97	103	87
	прочая дебиторская задолженность	1233	38	38	38
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5	4	64
	в том числе:				
			-	-	-
			-	-	-
			-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>4 432</b>	<b>5 904</b>	<b>8 359</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>4 482</b>	<b>5 954</b>	<b>8 409</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
4.4	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	700	700	700
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
4.4	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	3 479 400	3 479 400	3 479 400
4.4	Резервный капитал	1360	35	35	35
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(3 477 777)	(3 475 104)	(3 472 657)
	Итого по разделу III	1300	2 358	5 031	7 478
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
4.5	Кредиторская задолженность	1520	2 124	923	931
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 124	923	931
	<b>БАЛАНС</b>	1700	4 482	5 954	8 409

Представитель по доверенности от 21.01.2021 № МХ/05.1-2021

(подпись)

Кушавин Юрий Юрьевич

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 года



**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2022 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

Дата (число, месяц, год)  
Форма по ОКУД  
по ОКПО  
ИНН  
по ОКВЭД 2  
по ОКОПФ / ОКФС  
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
81468699		
7706662633		
60.20		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
4.7	Управленческие расходы	2220	(2 657)	(2 426)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2 657)	(2 426)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(17)	(20)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(2 674)	(2 446)
4.6	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 674)	(2 446)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	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	(2 674)	(2 446)
4.8	Справочно	2900		
	Базовая прибыль (убыток) на акцию		(0.004)	(0.003)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Представитель по доверенности от 21.01.2021 № МХ/05.1-2021

  
(подпись)

Кушавин Юрий Юрьевич  
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 года



**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2022 г.

Коды	
0710004	
31	12
2022	
81468699	
7706662633	
60.20	
12247	16
384	

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)  
по ОКПО  
ИНН  
по  
ОКВЭД 2  
по ОКПФ / ОКФС  
по ОКЕИ

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

**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 2020 г.	3100	700	-	3 479 400	35	(3 472 657)	7 478
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
3216	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(2 447)	(2 447)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(2 447)	(2 447)
3222	X	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3223	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3225	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3226	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3227	X	X	X	X	-	-
дивиденды							

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 2021 г.	3200	700	-	3 479 400	35	(3 475 104)	5 031
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	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3315	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 674)	(2 674)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(2 674)	(2 674)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	700	-	3 479 400	35	(3 477 777)	2 358

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

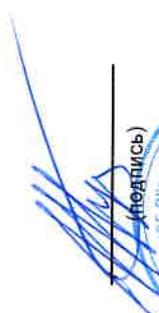
Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
		На 31 декабря 2020 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
<b>Капитал - всего</b>				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
<b>в том числе:</b>				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
<b>по другим статьям капитала</b>				
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	2 358	5 031	7 478

Представитель по доверенности от 21.01.2021 № МХ/05.1-2021

Кушавин Юрий Юрьевич  
(расшифровка подписи)

  
(подпись)



30 марта 2023 года

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2022 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

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 по ОКПО \_\_\_\_\_  
 ИНН \_\_\_\_\_  
 по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
 по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
 по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710005		
31	12	2022
81468699		
7706662633		
60.20		
12247	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	1 530	2 433
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 284	2 090
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	246	343
Платежи - всего	4120	(1 528)	(2 495)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(623)	(827)
в связи с оплатой труда работников	4122	(885)	(1 644)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(20)	(24)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2	(62)
<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	-	-
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	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 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	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
сообщественникам (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	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	2	(62)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	4	64
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	6	2
Беличина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Представитель по доверенности от 21.01.2021 № МХ/05.1-2021

Кушавин Юрий Юрьевич  
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 года

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
ПАО «Медиахолдинг» за 2022 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 2022 и 2021 гг. была деятельность в области телевизионного вещания.

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

В 2022 и 2021 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 5 человека (2021 год - 5 человек).

### *Единоличный исполнительный орган Общества*

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

В 2022 и 2021 гг. Генеральным директором Общества являлся Горный Александр Артемович.

### *Акционеры Общества*

Структура акционеров Общества по состоянию на 31 декабря 2022 и 2021 гг. представлена ниже:

Акционер	2022 г.		2021 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.	2022	2021
USD 1	70,3375	74,2926
EUR 1	75,6553	84,0695

## **2. 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 и Федеральными стандартами 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.

### **2.1. Составление бухгалтерской отчетности**

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.

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.

### **2.2. 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.

### **2.3. Бухгалтерский учет аренды**

Бухгалтерский учет аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

#### *Классификация объектов учета аренды*

Объекты бухгалтерского учета классифицируются как объекты учета аренды при одновременном выполнении следующих условий:

- 1) арендодатель предоставляет арендатору предмет аренды на определенный срок;
- 2) предмет аренды идентифицируется (предмет аренды определен в договоре аренды, и этим договором не предусмотрено право арендодателя по своему усмотрению заменить предмет аренды в любой момент в течение срока аренды);
- 3) арендатор имеет право на получение экономических выгод от использования предмета аренды в течение срока аренды;
- 4) арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды в той степени, в которой это не predetermined техническими характеристиками предмета аренды.

Классификация объектов учета аренды производится на раннюю из двух дат: дату, на которую предмет аренды становится доступным для использования арендатором (далее - дата предоставления предмета аренды), или дату заключения договора аренды.

Классификация объектов учета аренды пересматривается при изменении соответствующего договора аренды.

#### *Состав арендных платежей*

В состав арендных платежей включаются платежи, обусловленные договором аренды, за вычетом сумм налога на добавленную стоимость.

#### *Срок аренды*

Срок аренды для целей бухгалтерского учета рассчитывается исходя из сроков и условий, установленных договором аренды (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей). При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки и условия и намерения реализации таких возможностей.

Срок аренды пересматривается в случае наступления событий, изменяющих допущения, которые использовались при первоначальном определении срока аренды (при предыдущем пересмотре срока аренды). Связанные с таким пересмотром корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.

Течение срока аренды начинается с даты предоставления предмета аренды.

#### *Учет объектов аренды у арендатора*

Арендатор признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Общество применяет единую учетную политику в отношении права пользования активом и в отношении схожих по характеру использования активов (незавершенных капитальных вложений, основных средств и других).

#### *Признание права пользования активом*

Право пользования активом признается по фактической стоимости. Фактическая стоимость права пользования активом включает:

- а) величину первоначальной оценки обязательства по аренде;
- б) арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты;

- в) затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;
- г) величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды.

#### *Погашение стоимости права пользования активом*

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации, за исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не амортизируются. Срок полезного использования права пользования активом не должен превышать срок аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды.

#### *Признание обязательства по аренде*

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ставки (далее – ставка дисконтирования), при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды. При этом негарантированной ликвидационной стоимостью предмета аренды считается предполагаемая справедливая стоимость предмета аренды, которую он будет иметь к концу срока аренды, за вычетом сумм, подлежащих оплате (получению) в связи с гарантиями выкупа предмета аренды по окончании срока аренды, которые учтены в составе арендных платежей.

В случае если ставка дисконтирования не может быть определена как ставка, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды, применяется ставка, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

#### *Оценка обязательства по аренде после признания*

Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей.

Величина начисляемых процентов определяется как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и процентной ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды. Периодичность начисления процентов выбирается арендатором в зависимости от периодичности арендных платежей и от наступления отчетных дат.

Начисленные по обязательству по аренде проценты отражаются в составе расходов арендатора, за исключением той их части, которая включается в стоимость актива.

*Пересмотр фактической стоимости права пользования активом и величины обязательства по аренде*

Фактическая стоимость права пользования активом и величина обязательства по аренде пересматриваются в случаях:

- а) изменения условий договора аренды;
- б) изменения намерения продлевать или сокращать срок аренды, которое учитывалось ранее при расчете срока аренды;
- в) изменения величины арендных платежей по сравнению с тем, как они учитывались при первоначальной оценке обязательства по аренде.

Изменение величины обязательства по аренде относится на стоимость права пользования активом. Уменьшение обязательства по аренде сверх балансовой стоимости права пользования активом включается в доходы текущего периода.

При изменении величины обязательства по аренде ставка дисконтирования пересматривается.

*Полное или частичное прекращение договора аренды*

При полном или частичном прекращении договора аренды балансовая стоимость права пользования активом и обязательства по аренде списываются в соответствующей части. Образовавшаяся при этом разница признается в качестве дохода или расхода в составе прибыли (убытка).

*Основания для непризнания предмета аренды в качестве права пользования активом и непризнания обязательства по аренде*

Арендатор не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

- а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды (решение о применении настоящего пункта принимается арендатором в отношении группы однородных по характеру и способу использования предметов аренды);
- б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов (решение о применении настоящего пункта принимается в отношении каждого предмета аренды).

Арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды или на основе другого систематического подхода, отражающего характер использования арендатором экономических выгод от предмета аренды.

Непризнание предмета аренды в качестве права пользования активом и непризнание обязательства по аренде допускается при одновременном выполнении следующих условий:

- а) договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
- б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

#### *Срок амортизации права пользования активом*

Срок амортизации права пользования активом устанавливается в зависимости от предполагаемого срока использования актива и составляет от 3 до 5 лет.

#### **2.4. 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.

### **2.5. 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.

### **2.6. 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.

### **2.7. 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.

## **2.8. 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.

## **2.9. 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;
- курсовые разницы;
- прочие аналогичные расходы.

#### **2.10. 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.

#### **2.11. 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.

#### **2.12. 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.

#### **2.13. 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.

#### **2.14. 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.

#### **2.15. Документы и документооборот в бухгалтерском учете**

Документы и документооборот в бухгалтерском учете ведутся в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», утвержденным Приказом Минфина России от 16.04.2021 № 62н.

### *Документы бухгалтерского учета*

Под документами бухгалтерского учета понимаются первичные учетные документы и регистры бухгалтерского учета.

### *Документооборот в бухгалтерском учете*

Под документооборотом в бухгалтерском учете понимается движение документов бухгалтерского учета в Обществе с момента их составления до завершения исполнения (в частности, использования для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, помещения в архив).

### *Требования к документам бухгалтерского учета*

Документы бухгалтерского учета должны соответствовать требованиям, установленным Федеральным законом "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011 № 402-ФЗ, а также ФСБУ 27/2021.

Документы бухгалтерского учета должны быть составлены на русском языке. Первичный учетный документ, составленный на иностранном языке, должен содержать построчный перевод на русский язык.

Величина денежного измерения объектов бухгалтерского учета записывается в регистрах бухгалтерского учета в рублях независимо от валюты факта хозяйственной жизни и (или) места ведения деятельности экономическим субъектом. Величина денежного измерения объектов бухгалтерского учета, стоимость которых выражена в иностранной валюте, записывается в регистрах бухгалтерского учета одновременно в такой валюте и в рублях, если иное не установлено федеральными стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом "О бухгалтерском учете".

### *Система регистров бухгалтерского учета*

Система регистров бухгалтерского учета, принятая Обществом, должна обеспечивать:

- а) полноту информации (получение информации, необходимой всем заинтересованным пользователям);
- б) отражение объектов бухгалтерского учета в хронологической последовательности (далее - хронологическая запись) и систематическое накопление информации о них на счетах бухгалтерского учета (далее - систематическая запись);
- в) ведение бухгалтерского учета на синтетических счетах (далее - синтетический учет) и аналитических счетах (далее - аналитический учет);
- г) системность информации (взаимосвязь хронологической и систематической записей, синтетического и аналитического учета, учетной и отчетной информации);
- д) обоснованность учетных записей (соответствие данным первичных учетных документов);
- е) достоверность информации (полнота и точность представления объектов бухгалтерского учета);
- ж) своевременность информации (формирование информации об объектах бухгалтерского учета в период, когда эта информация необходима ее пользователям);
- з) юридическую значимость учетных записей (свойство учетных записей выступать в качестве подтверждения объектов бухгалтерского учета, включая свершившиеся факты хозяйственной жизни).

### *Записи в документах бухгалтерского учета*

Записи в документах бухгалтерского учета, составляемых на бумажном носителе, производятся средствами, обеспечивающими сохранность этих записей в течение срока хранения документов бухгалтерского учета не меньшего, чем установленный статьей 29 Федерального закона "О бухгалтерском учете" (в частности, краской, чернилами, шариковой ручкой). При создании документов бухгалтерского учета на бумажном носителе запрещается производить записи средствами, не обеспечивающими сохранность этих записей (в частности, простым карандашом).

При составлении документов бухгалтерского учета в виде электронных документов должна быть обеспечена возможность изготовления копий таких документов на бумажном носителе.

### *Кратность принятия к бухгалтерскому учету первичного учетного документа*

Общество обеспечивает однократность принятия к бухгалтерскому учету первичного учетного документа.

### *Право подписания и виды электронной подписи документов бухгалтерского учета*

Перечень лиц, имеющих право подписания документов бухгалтерского учета, устанавливается руководителем Общества.

Виды электронной подписи документов бухгалтерского учета, составляемых в виде электронного документа, устанавливаются Обществом из числа предусмотренных Федеральным законом от 6 апреля 2011 г. № 63-ФЗ "Об электронной подписи", если требование об использовании конкретного вида электронной подписи в соответствии с целями ее использования не предусмотрено федеральными законами или принимаемыми в соответствии с ними нормативными правовыми актами.

### *Исправление документов бухгалтерского учета*

Исправление в документе бухгалтерского учета производится таким образом, чтобы были ясны ошибочные и исправленные данные. Оно должно содержать дату исправления, а также подписи лиц, составивших первичный учетный документ (при исправлении первичного учетного документа) или ответственных за ведение регистра бухгалтерского учета (при исправлении регистра бухгалтерского учета), внесших это исправление, с указанием их должностей, фамилий и инициалов, либо иных реквизитов, необходимых для идентификации этих лиц.

Исправление документа бухгалтерского учета, составленного в виде электронного документа, производится путем составления нового (исправленного) электронного документа. При этом новый (исправленный) документ должен содержать указание на то, что он составлен взамен первоначального электронного документа, дату исправления, а также электронные подписи лиц, составивших первичный учетный документ (при исправлении первичного учетного документа) или ответственных за ведение регистра бухгалтерского учета (при исправлении регистра бухгалтерского учета), с указанием их должностей, фамилий и инициалов либо иных реквизитов, необходимых для идентификации этих лиц. Средства воспроизведения нового (исправленного) электронного документа должны обеспечить невозможность использования его отдельно от первоначального электронного документа.

Исправление в регистре бухгалтерского учета производится путем внесения в него исправительной записи по счетам бухгалтерского учета. Исправительная запись производится в форме записи на ту же сумму, что и ошибочная запись (часть суммы ошибочной записи), но со знаком минус (сторнировочная запись), либо в форме записи на сумму, дополняющую сумму ошибочной записи до правильной величины (дополнительная запись).

### *Хранение документов бухгалтерского учета*

Общество обеспечивает хранение подлинников документов бухгалтерского учета, составленных на бумажном носителе и (или) в виде электронного документа, за исключением случаев, установленных законодательством Российской Федерации.

Документы бухгалтерского учета хранятся в том виде, в котором они были составлены.

Общество обеспечивает хранение бухгалтерского учета, а также данные, содержащиеся в таких документах, и размещает базы указанных данных на территории Российской Федерации.

Доступ к первичным учетным документам, принятым к бухгалтерскому учету, а также к регистрам бухгалтерского учета предоставляется в порядке, установленном Обществом, с обязательным информированием Главного бухгалтера Общества.

### *Документооборот в бухгалтерском учете*

Документооборот в бухгалтерском учете организуется Генеральным директором Общества.

Организация документооборота в бухгалтерском учете должна обеспечивать:

- а) своевременное отражение объектов бухгалтерского учета в бухгалтерском учете, в том числе передачу первичных учетных документов для регистрации содержащихся в них данных в регистрах бухгалтерского учета и составление на их основе бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- б) предотвращение несанкционированного доступа к документам бухгалтерского учета.

## **3. Изменения учётной политики**

### **3.1. Изменения учетной политики в 2022 году**

С 2022 года Общество впервые применило следующие Федеральные стандарты бухгалтерского учета:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства»;
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»;
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»; и
- ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

По оценке руководства Общества применение указанных стандартов не оказало существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств.

### **3.2. Изменения учетной политики в 2023 году**

Изменения учетной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и (или) движение денежных средств, отсутствуют.

Общество не применяло досрочно Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденный приказом Минфина от 30.05.2022 № 86н, а также изменения в Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (в части капитальных вложений в процессе формирования объектов нематериальных активов), внесенные приказом Минфина России от 30.05.2022 № 87н, которые обязательны к применению начиная с бухгалтерской отчетности за 2024 год.

По оценке руководства Общества применение ФСБУ 14/2022 и указанных изменений в ФСБУ 26/2020 не окажет существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств.

#### 4. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2022 год

##### 4.1. 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.

##### 4.2. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря финансовые вложения представлены следующим образом:

Тыс. руб.	2022	2021
Доля в уставном капитале других организаций	50	440 144
Резерв под обесценение финансовых вложений	-	(440 094)
	<b>50</b>	<b>50</b>

Текущая рыночная стоимость по данным финансовым вложениям не определяется.

По состоянию на 31 декабря 2021 года резерв на обесценение долей в уставном капитале других организаций был создан в результате устойчивого снижения стоимости финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью данных финансовых вложений. В связи с прошествием продолжительного периода (более 5-ти лет) с даты создания указанного резерва, а также в связи с отсутствием способности указанных финансовых вложений приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем в 2022 году руководством Общества было принято решение о списании указанных финансовых вложений за счет созданного резерва под обесценение финансовых вложений.

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

Тыс. руб.	2022	2021
Резерв на начало года	(440 094)	(440 094)
Увеличение резерва	-	-
Использование резерва	440 094	-
Восстановление резерва	-	-
Резерв на конец года	-	<b>(440 094)</b>

#### 4.3. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря дебиторская задолженность представлена следующим образом:

Тыс. руб.	2022	2021
Расчеты по продаже доли в УК другой организации	-	1 600 004
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 663	42 886
НДС к возмещению	630	34 546
Авансы выданные	97	103
Прочее	38	38
	4 428	1 677 577
Резерв по сомнительным долгам	-	(1 671 676)
	<b>4 428</b>	<b>5 901</b>

По состоянию на 31 декабря 2021 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. В связи с истечением срока исковой давности в 2022 году руководством Общества было принято решение о списании указанной дебиторской задолженности за счет созданного резерва по сомнительным долгам.

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

Тыс. руб.	2022	2021
Резерв на начало года	(1 671 676)	(1 671 676)
Увеличение резерва	-	-
Использование резерва	1 671 676	-
Восстановление резерва	-	-
Резерв на конец года	-	<b>(1 671 676)</b>

По состоянию на 31 декабря 2022 и 2021 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.

#### 4.4. Капитал и резервы

	Количество акций в обращении (тыс. штук)	Уставный капитал (тыс. руб.)	Добавочный капитал (тыс. руб.)	Резервный капитал (тыс. руб.)
На 31 декабря 2022 года	700 000	700	3 479 400	35
На 31 декабря 2021 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 2022 и 2021 годов Общество не объявляло и не выплачивало дивиденды.

#### 4.5. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря кредиторская задолженность представлена следующим образом:

Тыс. руб.	2022	2021
Задолженность перед поставщиками	1 354	761
Задолженность по заработной плате и страховым взносам	685	157
Прочие кредиторы	85	5
	<b>2 124</b>	<b>923</b>

#### 4.6. Налог на прибыль

Ставка налога на прибыль, применяемая Обществом в 2022 и 2021 гг., составляет 20%.

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

Тыс. руб.	2022	2021
<b>Текущий налог на прибыль:</b>		
Расход по текущему налогу на прибыль	-	-
<b>Отложенный налог на прибыль:</b>		
Связанный с возникновением и уменьшением временных разниц	-	-
	<b>-</b>	<b>-</b>

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

	2022		2021	
	Тыс. руб.	%	Тыс. руб.	%
Убыток до налогообложения	(2 674)	100	(2 446)	100
Условный доход по налогу на прибыль	535	20	489	20
Необлагаемые доходы	-	-	-	-
Расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу	-	-	-	-
Налоговые убытки, по которым не признан отложенный налоговый актив	(535)	(20)	(489)	(20)
Фактический расход по налогу на прибыль	-	-	-	-

#### 4.7. Управленческие расходы

За отчетный и предыдущий периоды управленческие расходы представлены следующим образом:

Тыс. руб.	2022	2021
Заработная плата	1 213	1 017
Страховые взносы, начисляемые с фонда оплаты труда	282	234
Аренда	398	361
Аудит	291	248
Информационно-консультационные услуги	255	259
Расходы реестродержателя и расходы на ОСА	213	280
Публикация годового отчета	-	-
Почтовые расходы	3	12
Прочие расходы	2	13
	<b>2 657</b>	<b>2 426</b>

#### 4.8. 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:

	2022 г.	2021 г.
Прибыль (убыток), приходящаяся на держателей обыкновенных акций Общества, для расчета базовой и разводненной прибыли	(2 674)	(2 446)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций для расчета базовой и разводненной прибыли на акцию, млн. штук	700	700
<b>Убыток на акцию</b>		
Базовый, в отношении прибыли за год, приходящейся на держателей обыкновенных акций материнской организации, руб.	(0.004)	(0.003)

В течение 2022 и 2021 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.

## **5. 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 2022 и 2021 гг.

### **Информация о бенефициарных владельцах**

По состоянию на 31 декабря 2022 и 2021 гг. бенефициарным владельцем Общества является основной акционер Общества Горный Сергей Владимирович, гражданин Российской Федерации (Пояснение 1).

### **Перечень связанных сторон**

*Юридические лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества, по состоянию на 31.12.2022 и 2021 гг.:*

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, по состоянию на 31.12.2021 и 2020 гг.:

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, по состоянию на 31.12.2022 и 2021 гг.:*

1. 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 в 2022 году*

##### Физические лица:

№ п/п	Ф.И.О. аффилированного лица	Место регистрации физического лица	Характер отношений со связанными сторонами
1.	Горный Александр Артемович	г. Москва	Член Совета директоров
2.	Белашапко Михаил Алексеевич	г. Москва	Член Совета директоров
3.	Богдановский Алексей Викторович	г. Москва	Член Совета директоров
4.	Викулин Виталий Викторович	г. Москва	Член Совета директоров
5.	Кушавин Юрий Юрьевич	г. Москва	Член Совета директоров
6.	Ровинский Андрей Павлович	г. Москва	Член Совета директоров
7.	Фокин Денис Александрович	г. Санкт-Петербург	Член Совета директоров
8.	Курков Леонид Константинович	г. Москва	Является аффилированным лицом Общества
9.	Егорова Анна Аркадьевна	г. Санкт-Петербург	Является аффилированным лицом Общества
10.	Кочерыгина Елена Анатольевна	г. Москва	Являлась аффилированным лицом Общества по 28 июля 2022 г.

Юридические лица:

1.	Общество с ограниченной ответственностью «Аттак Концерт»	г. Москва	Является аффилированным лицом Общества
2.	Общество с ограниченной ответственностью "Институт Театральных Технологий"	г. Москва	Являлось аффилированным лицом Общества по 28 июля 2022 г.

*Иные связанные стороны в 2021 году*

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 до 04.03.2021г.
2	Габуня Мераб Гурамович	г. Москва	Член Совета директоров до 04.03.2021г.
3	Белошапко Михаил Алексеевич	г. Москва	Член Совета директоров с 04.03.2021г.
4	Богдановский Алексей Викторович	г. Москва	Член Совета директоров
5	Викулин Виталий Викторович	г. Москва	Член Совета директоров
6	Горный Александр Артемович	г. Москва	Член Совета директоров с 04.03.2021г.
7	Кушавин Юрий Юрьевич	г. Москва	Член Совета директоров
8.	Ровинский Андрей Павлович	г. Москва	Член Совета директоров
9.	Фокин Денис Александрович	г. Санкт-Петербург	Член Совета директоров
10.	Курков Леонид Константинович	г. Москва	Является аффилированным лицом Общества
11.	Егорова Анна Аркадьевна	г. Санкт-Петербург	Является аффилированным лицом Общества
12.	Кочерыгина Елена Анатольевна	г. Москва	Является аффилированным лицом Общества

Юридические лица:

1.	Общество с ограниченной ответственностью «Аттак Концерт»	г. Москва	Является аффилированным лицом Общества
2.	Общество с ограниченной ответственностью "Институт Театральных Технологий"	г. Москва	Является аффилированным лицом Общества

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

Тыс. руб.

Наименование связанной	Характер отношений	Виды операций со	Объем операций в	Объем операций	Дебиторская (+) кредиторская (-)
------------------------	--------------------	------------------	------------------	----------------	-------------------------------------

стороны	со связанными сторонами	связанными сторонами	2022 году	в 2021 году	задолженность	
					На 31.12.2022	На 31.12.2021
ООО «ОМТ»	100% через ООО «Гамма»	Приобретение услуг (аренда нежилого помещения)	300	300	(600)	(300)
ООО «ОМТ»	100% через ООО «Гамма»	Погашение дебиторской задолженности	1 521	2 467	3 663	5 184

Общество получило письмо о поддержке от представителя основного акционера и бенефициарного владельца Общества Горного С. В., который гарантировал оказание Обществу необходимой финансовой помощи, чтобы Общество имело возможность продолжать деятельность непрерывно в обозримом будущем.

#### 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

2022 год

Тыс. руб.

Виды вознаграждений	Сумма
<b>Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты</b>	
Оплата труда за отчетный период	115
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	36
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	5
Иные краткосрочные вознаграждения	-

2021 год

Тыс. руб.

Виды вознаграждений	Сумма
<b>Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты</b>	
Оплата труда за отчетный период	120
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	36
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	-
Иные краткосрочные вознаграждения	-

В 2022 и 2021 гг. члены Совета директоров, не наделенные исполнительными полномочиями, вознаграждения не получали.

## **6. Условные факты хозяйственной жизни**

### **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 2022 и 2021 гг. Общество понесло чистые убытки в размере 2 674 тыс. рублей и 2 446 тыс. рублей, соответственно. В 2022- 2021 гг. у Общества не было выручки от основной деятельности в связи с переводом операционной деятельности на дочерние общества.

Возможность Общества продолжать деятельность непрерывно и выполнять поставленные перед ним задачи зависит от восстановления благоприятной геополитической и рыночной ситуации, наличия стабильной клиентской базы и продолжения оказания финансовой помощи от основных акционеров Общества.

Данные обстоятельства указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

### **Проведение специальной операции**

21 февраля 2022 года Президент Российской Федерации Владимир Владимирович Путин подписал Указы о признании Российской Федерацией непризнанных Донецкой и Луганской Народных Республик, а также подписал с данными республиками договоры о дружбе, сотрудничестве и военной помощи. Утром 24 февраля 2022 года Президент Российской Федерации Владимир Владимирович Путин объявил о начале специальной операции на территориях Донецкой и Луганской Народных Республик по просьбе руководства указанных республик.

В связи с началом указанной специальной операции Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз, Великобритания, Япония и ряд других стран объявили о введении беспрецедентных экономических санкций против Российской Федерации, включая закрытие своего воздушного пространства для полетов самолетов Российской Федерации. В санкционном списке оказались несколько крупнейших российских банков, десятки компаний оборонного сектора, авиастроительные и судостроительные корпорации, включая компании космического сектора. Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и Великобритания также запретили операции, связанные с управлением заграничными резервами и активами Центрального банка Российской Федерации.

В ответ на указанные экономические санкции Президент и Правительство Российской Федерации объявили о целом пакете антикризисных мер, который продолжает расширяться, в целях поддержания ключевых секторов российской экономики и российского бизнеса в целом.

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.

### **Последствия пандемии коронавируса Covid-19**

Негативное влияние на глобальную экономику и экономику Российской Федерации продолжает оказывать пандемия коронавируса Covid-19, вызванная новыми штаммами коронавируса. Ежедневное число зараженных коронавирусом Covid-19 остается достаточно высоким как в России, так и в других странах.

Руководство продолжает следить за развитием ситуации с пандемией Covid-19 и при необходимости примет дальнейшие меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Тем не менее будущие последствия пандемии коронавируса Covid-19 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 соответствует 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 видам сделок с независимыми 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 независимым от Общества обстоятельствам, могут поступать иски и 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, отраженных в настоящей бухгалтерской отчетности.

## **7. 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.

### **Риск ликвидности**

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

Общество регулярно контролирует сроки погашения дебиторской задолженности с тем, чтобы иметь возможность быстро и соответствующим образом реагировать на непредвиденные требования к уровню ликвидности. Кроме того, Общество поддерживает достаточный уровень денежных средств и их эквивалентов в целях удовлетворения текущих и непредвиденных потребностей в ликвидности.

## **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.

## **8. События после отчётной даты**

### **8.1. Проведение специальной операции**

Как раскрыто в Пояснении 6, продолжается проведение специальной операции на Украине.

В связи с продолжением указанной специальной операции Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз, Великобритания, Япония и ряд других стран продолжают применять беспрецедентные экономические санкции против Российской Федерации.

В ответ на указанные экономические санкции Президент и Правительство Российской Федерации продолжают проведение масштабных антикризисных мер в целях поддержания ключевых секторов российской экономики и российского бизнеса в целом.

Влияние развития указанных событий на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств на дату утверждения настоящей годовой бухгалтерской отчетности не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть очень значительным с точки зрения финансового положения и/или хозяйственной деятельности Общества в целом.

## 8.2. Последствия пандемии коронавируса Covid-19

Как раскрыто в Пояснении 6, негативное влияние на глобальную экономику и экономику Российской Федерации продолжает оказывать пандемия коронавируса Covid-19, вызванная новыми штаммами коронавируса. Ежедневное число зараженных коронавирусом Covid-19 остается достаточно высоким как в России, так и в других странах.

Общество продолжает следить за развитием ситуации с пандемией Covid-19 и при необходимости примет дальнейшие меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества.

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

Представитель по доверенности от 21.01.2021 № МХ/05.1-2021:

  
\_\_\_\_\_  
/Кушавин Юрий Юрьевич/  


30 марта 2023 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 согласно требованиям п. 3 ст. 52, ст. 87.1 ФЗ «Об акционерных обществах».

В соответствии с Политикой Публичного акционерного общества «Медиахолдинг» в области организации и осуществления внутреннего аудита (утверждена Советом директоров Общества, Протокол № 52 от «21» декабря 2020 г.) Отдел внутреннего аудита провел оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, оценку корпоративного управления Общества за 2022 год.

Целью проведенной внутренней аудиторской проверки по итогам 2022 года являлась выработка заключения (мнения) о том, насколько управление рисками и внутренний контроль, а также корпоративное управление в Обществе надежны и эффективны, то есть обеспечивают ли способность Общества достигать своих целей.

За период с 01.01.2022 года по 31.12.2022 года Отделом внутреннего аудита было проведено две полугодовые и одна годовая внутренняя аудиторская проверка. В целях эффективного осуществления проверок Отдел внутреннего аудита осуществлял взаимодействие с аудитором Общества, комитетом по аудиту и работниками Общества.

В 2022 году Отдел внутреннего аудита осуществлял свою деятельность по следующим основным направлениям:

- 1) проверка законности совершенных финансовых и хозяйственных операций, достоверности и правильности их отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- 2) проверка обеспечения достоверности бухгалтерской (финансовой), статистической, управленческой и иной отчетности;
- 3) проверка соблюдения органами управления и работниками Общества требований действующего законодательства по использованию инсайдерской информации;
- 4) проверка достаточности элементов системы управления рисками для эффективного управления рисками (инфраструктура, организация процессов, взаимодействие структурных подразделений);
- 5) контроль соблюдения этических принципов и корпоративных ценностей Общества, проверка обеспечения прав акционеров;
- 6) проверка процедур раскрытия информации о деятельности общества.

Заключение Отдела внутреннего аудита подготовлено на основании финансовой и управленческой отчетности, результатов мониторинга процессов управления рисками и выполнения контрольных процедур, исполнения поручений единоличного исполнительного органа, анализа внутренних документов Общества.

Методика оценки избиралась в каждом конкретном случае с учетом требований регулирующих органов, общепризнанных Международных профессиональных стандартов внутреннего аудита, а также Рекомендаций Банка России по организации управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита, работы комитета совета директоров (наблюдательного совета) по аудиту в публичных акционерных обществах" (Информационное письмо от 1 октября 2020 г. N ИН-06-28/143) и Кодекса корпоративного управления, рекомендованного письмом Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463.

Ограничения в деятельности внутреннего аудита отсутствовали.

По итогам проведенной оценки за период с 01.01.2022 года по 31.12.2022 года система управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления в Обществе признана достаточно надежной и эффективной и функционирующей должным образом во всех существенных отношениях.

Отдельные рекомендации в целях дальнейшего усовершенствования системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления в Обществе были представлены непосредственно Генеральному директору Общества.

Руководитель внутреннего аудита

ПАО «Медиахолдинг»

«28» апреля 2023 года



Шишкова О.С.

**Сведения о кандидатах на избрание Совет директоров ПАО «Медиахолдинг» на  
Годовом общем собрании акционеров по итогам 2022 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 - 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»

2022 - н.в. – ведущий аналитик бизнес-процессов ООО «Тонлайн»

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 наличии/отсутствии  
согласия выдвинутых кандидатов на избрание  
в совет директоров ПАО «Медиахолдинг»  
на Годовом общем собрании акционеров по итогам 2022 года  
и работу в комитетах Совета директоров**

**Кандидаты в Совет директоров:**

Ф.И.О. кандидата Краткие сведения о кандидате	Согласен / не согласен	Дата	Подпись
Белошапко Михаил Алексеевич Год рождения: 1970	Согласен	24.05.2023	

Ф.И.О. кандидата Краткие сведения о кандидате	Согласен / не согласен	Дата	Подпись
Богдановский Алексей Викторович Год рождения: 1978	OK	24.05.2023	

Ф.И.О. кандидата Краткие сведения о кандидате	Согласен / не согласен	Дата	Подпись
Викулин Виталий Викторович Год рождения: 1984	Согласен	24.05.2023	

Ф.И.О. кандидата Краткие сведения о кандидате	Согласен / не согласен	Дата	Подпись
Горный Александр Артемович Год рождения: 1988	Согласен	24.05.2023	

Ф.И.О. кандидата Краткие сведения о кандидате	Согласен / не согласен	Дата	Подпись
Кушавин Юрий Юрьевич Год рождения: 1974	Согласен	24.05.2023	

Ф.И.О. кандидата Краткие сведения о кандидате	Согласен / не согласен	Дата	Подпись
Ровинский Андрей Павлович Год рождения: 1972	Согласен	24.05.2023	

Ф.И.О. кандидата Краткие сведения о кандидате	Согласен / не согласен	Дата	Подпись
Фокин Денис Александрович Год рождения: 1968	Согласен	24.05.2023	

## Сведения об аудиторской организации

Полное и сокращенное фирменное наименование аудиторской компании: **Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт Аудит» (ООО "Эксперт Аудит")**

Место нахождения аудиторской компании: **г. Москва**

ИНН аудиторской компании: **7729738102**

ОГРН аудиторской компании: **1137746331744**

ОРНЗ 21606091435

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.

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.

# 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 2022 году крупные сделки, а также сделки, в совершении которых имеется заинтересованность, Обществом не совершались.

У Общества отсутствует информация о наличии акционерных соглашений, заключенных в течение года до даты проведения общего собрания акционеров.

Генеральный директор  
ПАО «Медиахолдинг»

А.А.Горный



## **ФОРМУЛИРОВКИ РЕШЕНИЙ**

**по вопросам повестки дня**

**Годового общего собрания акционеров ПАО «Медиахолдинг» по итогам 2022 года**

**Вопрос № 1 повестки дня:** *Утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества по результатам деятельности 2022 года.*

**Проект решения:** Утвердить годовой отчет, годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества по результатам деятельности 2022 года.

**Вопрос № 2 повестки дня:** *Распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов) и убытков Общества по результатам 2022 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:** *Назначение аудиторской организации Общества.*

**Проект решения:** Назначить аудиторской организацией Общества Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт Аудит» (ИНН:7729738102).