**Утвержден**

годовым общим собранием акционеров

ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» «29» июня 2023 года

(Протокол № 3-2023 от «29» июня 2023 г.)

**Предварительно утвержден**

Советом директоров ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» «29» мая 2023 г.

(Протокол № 5/ДС-2023 от «01» июня 2023 г.)

**ГОДОВОЙ ОТЧЁТ**

**ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА**

**«РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»**

**за 2022 год**

**Москва, 2023**

**ОГЛАВЛЕНИЕ**

[**ОГЛАВЛЕНИЕ** 2](#_Toc137129698)

[**РАЗДЕЛ 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ АКЦИОНЕРНОМ ОБЩЕСТВЕ** 3](#_Toc137129699)

[**РАЗДЕЛ 2. СВЕДЕНИЯ О ПОЛОЖЕНИИ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ** 3](#_Toc137129700)

[**РАЗДЕЛ 3. ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА** 7](#_Toc137129701)

[**РАЗДЕЛ 4. ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА** 7](#_Toc137129702)

[**РАЗДЕЛ 5. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА** 16](#_Toc137129703)

[**РАЗДЕЛ 6. ЭКОЛОГИЧЕСКАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ** 17](#_Toc137129704)

[**РАЗДЕЛ 7. ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ СОЦИАЛЬНОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ** 20](#_Toc137129705)

[**РАЗДЕЛ 8. ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА** 21](#_Toc137129706)

[**РАЗДЕЛ 9. ОТЧЁТ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДОВ ПО АКЦИЯМ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА** 35](#_Toc137129707)

[**РАЗДЕЛ 10. ОТЧЕТ О СОВЕРШЕННЫХ (ЗАКЛЮЧЕННЫХ) ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ 2022 ГОДУ** **КРУПНЫХ СДЕЛКАХ И СДЕЛКАХ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ** 35](#_Toc137129708)

[**10.1. Отчет о совершенных (заключенных) обществом в отчетном 2022 году крупных сделках** 35](#_Toc137129709)

[**10.2. Отчет о совершенных (заключенных) обществом в отчетном 2022 году сделках, в совершении которых имелась заинтересованность** 35](#_Toc137129710)

[**РАЗДЕЛ 11. СВЕДЕНИЯ О СОСТАВЕ И ЧЛЕНАХ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА.** 35](#_Toc137129711)

[**РАЗДЕЛ 12. СВЕДЕНИЯ ОБ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫХ ОРГАНАХ ОБЩЕСТВА** 50](#_Toc137129712)

[**РАЗДЕЛ 13. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ПОЛИТИКИ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ И (ИЛИ) КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ** 52](#_Toc137129713)

[**РАЗДЕЛ 14. ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ** 53](#_Toc137129714)

[**РАЗДЕЛ 15. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ ОБЩЕСТВА** 134](#_Toc137129715)

[**РАЗДЕЛ 16. СТРУКТУРА КАПИТАЛА И ЦЕННЫЕ БУМАГИ ОБЩЕСТВА** 135](#_Toc137129716)

[**РАЗДЕЛ 17. ПОДКОНТРОЛНЫЕ ОБЩЕСТВУ ОРГАНИЗАЦИИ, ИМЕЮЩИЕ ДЛЯ ОБЩЕСТВА СУЩЕСТВЕННОЕ ЗНАЧЕНИЕ** 136](#_Toc137129717)

[**ОТЧЁТ О СОВЕРШЕННЫХ (ЗАКЛЮЧЕННЫХ) В 2022 ОТЧЕТНОМ ГОДУ ПУБЛИЧНЫМ АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» КРУПНЫХ СДЕЛКАХ И СДЕЛКАХ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ** 139](#_Toc137129718)

**РАЗДЕЛ 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ АКЦИОНЕРНОМ ОБЩЕСТВЕ**

**1.1. Полное наименование акционерного общества:**

Публичное акционерное общество *«РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»*

**1.2. Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации:**

ОГРН 1047796362305 от 24 мая 2004 года, серия 77 № 006573618

**1.3. Место нахождения (субъект Российской Федерации):** город Москва

**1.4. Место нахождения (по уставу):** Российская Федерация, Москва

**1.5. Адрес:** Российская Федерация, 111024, Москва, ул. Душинская, д. 7, стр.1

**1.6. Телефон**:(495) 788-4488, доб.1560,  **Факс:** (495) 956-4704

**1.7. Адрес электронной почты:** *tzotova@rosinter.ru*

**1.8. Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация:**

[*www.rosinter.ru*](http://www.rosinter.ru)*;* [*http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=9038*](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=9038)

**1.9. Основной вид деятельности**

управление предприятиями общественного питания, стратегическое планирование и маркетинговые исследования в сфере оказания услуг общественного питания, развитие существующих и новых форматов, концепций в сфере общественного питания, в том числе с использованием опыта передовых иностранных предприятий и организаций в указанной сфере.

**1.10. Реестродержатель Общества**

Акционерное общество «РДЦ ПАРИТЕТ»,

115114, г. Москва, 2-ой Кожевнический переулок, д. 12, стр.2, подъезд 4, этаж 3,

ИНН / КПП 7723103642 / 772501001

Телефон (495) 994-72-75, (495) 994-72-76

Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра № 10-000-1-00294 от 16.01.2004 г., бессрочная

**РАЗДЕЛ 2. СВЕДЕНИЯ О ПОЛОЖЕНИИ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ**

**2.1. Краткая история создания и деятельности Общества**

Общество создано в соответствии с Гражданским кодексом РФ и Федеральным законом РФ от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»; зарегистрировано 24 мая 2004 года за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1047796362305.

Решением единственного акционера № 4 от «20» июля 2005 г. Общество было переименовано в Открытое акционерное общество «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» (ОАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»). 15 августа 2005 г. МИФНС № 46 по г. Москве была зарегистрирована смена наименования Общества на ОАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» за ГРН 2057747809964.

Решением единственного акционера № 16 от 03.10.2006 г. ОАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» было реорганизовано в форме выделения из него Закрытого акционерного общества «ПРЕОБРАЖЕНИЕ», при котором формирование уставного капитала создаваемого в результате выделения ЗАО «ПРЕОБРАЖЕНИЕ» осуществлялось за счет уменьшения уставного капитала ОАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» путем уменьшения номинальной стоимости акций.

09 ноября 2006 г. МИФНС № 46 по г. Москве в ЕГРЮЛ была внесена запись о реорганизации ОАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» в форме выделения за счет уменьшения уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций за ГРН 2067759444696.

На основании решения годового общего собрания акционеров, состоявшегося 25.06.2015 г. (Протокол № 1-2015 от 29.06.2015 г.), ОАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» было переименовано в публичное акционерное общество «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» (ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»), соответствующие изменения были зарегистрированы в ЕГРЮЛ Межрайонной инспекцией ФНС России №46 по г. Москве 15 июля 2015г. за номером 2157747934782.

В период с даты создания по текущую дату приоритетными направлениями деятельности ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» является управление предприятиями общественного питания, стратегическое планирование и маркетинговые исследования в сфере оказания услуг общественного питания, развитие существующих и новых форматов, концепций в сфере общественного питания, в том числе с использованием опыта передовых иностранных предприятий и организаций в указанной сфере.

**2.2. Сведения о положении акционерного общества в отрасли**

Основная деятельность Общества осуществляется посредством участия в уставных капиталах дочерних и зависимых компаний и управления операционными компаниями группы лиц путем осуществления дочерней компанией Общества (ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС») функций единоличного исполнительного органа (управляющей компании) и/или посредством принятия решений на общих собраниях участников (акционеров) данных лиц (далее – «Группа»), в дальнейшем по тексту настоящего годового отчета приводятся сведения о деятельности Группы в целом, так как Группа непосредственно влияет на деятельность Общества и исполнение им обязательств по ценным бумагам. При этом Общество самостоятельно не осуществляет сбыт продукции или оказание услуг общественного питания.

Основными видами деятельности ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» являются:

- управление предприятиями общественного питания, стратегическое планирование и маркетинговая деятельность в сфере оказания услуг общественного питания, франчайзинг.

Группа Общества осуществляет свою деятельность в отрасли общественного питания/ресторанном бизнесе в сегменте семейных ресторанов (casual dining restaurants), основная часть из которых расположена на территории России.

До 2019 года ресторанный рынок находился в условиях относительной стабильности. . В 2020-2021 году отрасль общественного питания находилась под влиянием негативных факторов, вызванных COVID-19. Восстановлению гостевого трафика препятствовали различные и регулярно вводимые ограничения: QR-коды, новые волны пандемии, серьезный кадровый кризис и пр., а также макроэкономические факторы, среди которых ограниченная покупательская способность населения, рост стоимости продуктов питания, снижение туристического и пассажирского потоков.

В 2022 году ресторанная отрасль столкнулась с новыми обстоятельствами, еще не восстановившись от COVID-19: обострением геополитической обстановки в связи с началом СВО, последующей мобилизацией и введением многочисленных санкций недружественных стран в отношении экономики России. Новый кризис негативно отразился на доходах населения и на динамике отрасли. По данным аналитиков, оборот общепита в 2022 году увеличился на 2–2,5% к прошлому году. При этом рост рынка обусловлен в основном повышением цен на фоне инфляции 12–13%.

В 2022 году основными факторами, которые негативно повлияли на результаты деятельности Группы. Одним из существенных факторов стало снижение гостевого трафика (в торговых центрах он достигал 30%), вызванного уходом ряда якорных брендов из-за неоднозначной геополитической ситуации, что повлекло за собой общее снижение гостевого потока, наряду со снижением платежеспособности населения. Также, на показатели влияло и снижение пассажиропотока в авиационной и железнодорожной отраслях. Так как значительная часть ресторанов Группы расположена на территории крупнейших транспортных узлов России, снижение пассажиропотока напрямую влияло на уровень гостевого трафика, и соответственно, доходов ресторанов.

К факторам, которые могут улучшить состояние отрасли и, соответственно, результаты деятельности Общества, относятся:

1) Развитие, застройка и реконструкция городов, что может дать приток новой недвижимости, подходящей для размещения ресторанов.

2) Развитие российской промышленности, развитие внутреннего туризма, рост экономической активности крупных городов и их спутников в России и СНГ, что позитивно отразится на благосостоянии населения. Вероятность возникновения таких факторов оценивается Обществом как средняя.

3) Уход некоторых западных брендов, оказывающих услуги общественного питания и снижение лояльности гостей к западным брендам после начала СВО в феврале 2022 года. Как следствие, перераспределение гостевого трафика и повышенный спрос на услуги предприятий быстрого обслуживания (для предприятий быстрого обслуживания «Вкусно – и точка»).

Для эффективного использования данных факторов и условий Группа Общества планирует следующие действия:

1) повышение операционной эффективности бизнеса в приоритетных направлениях;

2) развитие и адаптация бизнес-модели ключевых брендов к изменяющимся условиям и меню ресторанов;

3) оптимизация операционной деятельности и административных расходов Группы;

4) развитие франчайзинга в регионах, в том числе с высоким туристическим потенциалом.

Существенные события / факторы состояния экономики и отрасли, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения Группой Общества в будущем таких же или более высоких результатов, по сравнению с результатами, полученными за последний отчетный период, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов):

- резкое усиление конкуренции на ресторанном рынке Москвы и регионов России из-за падения потребительского спроса и снижения гостевого трафика;

- вероятность значительной дальнейшей девальвации рубля;

- продолжающееся ограничение пассажирских авиаперевозок, что значительно снижает уровень гостевого трафика, и, соответственно, доходов ресторанов Группы, расположенных в аэропортах России.

Вероятность возникновения таких факторов оценивается Обществом как серьезная.

Группа использует ряд способов для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность Общества, среди них:

1) диверсификация меню по ценовым сегментам;

2) оптимизация регионального развития и постоянный мониторинг изменяющейся ситуации в регионах;

3) концентрация на развитии существующих концепций;

4) оптимизация маркетинговых и рекламных расходов;

5) оптимизация политики закупок, уменьшение доли импортных продуктов с меньшим акцентом на импортируемые товары.

Общество в будущем планирует использовать вышеуказанные способы для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность Группы.

Оборот отрасли общественного питания в 2022 году аналитики оценивают в 2,9–3 трлн рублей. Системная выручка Общества составляет около 10 млрд рублей (с учетом франчайзинговых партнеров).

Вместе с тем, позиции участников рынка услуг общественного питания невозможно оценить по формальным критериям доли выручки в общем объеме услуг, поскольку рынок обширен по числу участников, не полностью прозрачен с точки зрения декларируемой выручки, а его функционирование специфично и зависит от многих факторов неэкономического характера, непосредственно влияющих на положение в отрасли, таких как айдентика брендов, диверсификация сети и продуктовых предложений, меню, качество услуг и пр.

По собственным оценкам Общества, компания является одним из крупнейших операторов в сегменте ресторанов формата casual dining в России, как по числу заведений, так и по объему выручки. Группа работает по наиболее популярным в России гастрономическим направлениям и предлагает блюда итальянской, японской, американской, русской и паназиатской кухни, а также развивает форматы кофеен и предприятий быстрого обслуживания «Вкусно – и точка» (франчайзинг).

Группа развивает собственные торговые марки «IL Патио», «Шикари», «Планета Суши», «Американский Бар и Гриль», «Мама Раша», а также управляет по системе франчайзинга сетью американских ресторанов под товарным знаком TGI FRIDAYS и сетью британских кофеен Costa Coffee (в январе 2023 года после завершения срока действия договора коммерческой концессии, сеть кофеен Costa Coffee начала работу под брендом Coffee, сохранив штат и локации. В настоящее время идет работа над новым брендом сети кофеен, который будет представлен рынку в 2023 году). В марте 2012 года ООО «Развитие РОСТ» (дочерняя компания Общества) получило право на развитие сети предприятий быстрого обслуживания под брендом «Макдоналдс» по франчайзингу на железнодорожных вокзалах и в аэропортах Москвы и Санкт-Петербурга, которое осуществляло до июня 2022 года. С 01 декабря 2022 года ООО «Развитие РОСТ» получило право на развитие сети предприятий быстрого обслуживания «Вкусно – и точка» на основе франчайзинга на железнодорожных вокзалах и в аэропортах Москвы и Санкт-Петербурга.

Группа получает выручку на территории России, стран СНГ и европейских государств.

В 2021-2022 годах на долю российского рынка пришлось около 98 % общей выручки. По состоянию на 31 декабря 2022 и 2021 годов внеоборотные активы дочерних предприятий Группы, осуществляющих деятельность на российском рынке, составили примерно 99 % от общих внеоборотных активов Группы. Вторым по величине рынком стала Республика Беларусь: на её долю пришлось 2 % от общей выручки за 2021-2022 годы.

Общество и его товарные знаки отмечены многими профессиональными и общественными наградами за достижения в различных областях:

- Сеть итальянских ресторанов «IL Патио» по итогам 2022 года стала победителем конкурса «Марка №1 в России» в категории «Услуги и сервис»;

- Топовые блюда меню «IL Патио» и TGI FRIDAYS завоевали золотую медаль в международном конкурсе «Гарантия Качества» (2022);

- Ежегодно, начиная с 2018 года бренд «IL Патио» входит в топ-5 самых популярных и прибыльных франшиз по версии журнала Форбс;

- Благодарность Мэра Москвы ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС» за вклад в развитие сферы общественного питания в г. Москве и высокую культуру обслуживания населения (2018);

- Лучший работодатель г. Москвы - 2018. 1 место в региональной номинации «За повышение профессионального уровня сотрудников в организациях города»;

- Лучший работодатель г. Москвы - 2018. 2 место в федеральной номинации «За развитие кадрового потенциала среди организаций непроизводственной сферы»;

- Премия Tagline Awards в номинации «Лучшее использование eCRM» за проект в области активации участников программы лояльности «Почетный гость»;

- Сотрудники и топ-менеджмент неоднократно награждались благодарностями и почетными грамотами Министерства промышленности и торговли РФ, Правительства Москвы.

**2.3. Основные конкуренты Общества в отрасли.**

Основными конкурентами «Росинтер Ресторантс» являются сетевые рестораны сегмента casual dining:

* Мультиформатные сетевые концепции: «Чайхона №1» (Васильчуки), «Шоколадница».
* Сетевые рестораны итальянской кухни: Bocconcino, «Перчини», «Сыроварня», Forte Bello, «Остерио Марио».
* Сетевые рестораны паназиатской и японской кухни: «Тануки», «Якитория», «Нияма», J’Pan, «Чихо».
* Сетевые рестораны американской кухни: Torro Grill, FARSH, BlackStar Burger, Burger Heroes, «Колбасов».
* Кофейни: Stars Coffee, «Кофе Хауз», Prime Кафе, «Хлеб насущный», «Даблби».

Основными факторами конкурентоспособности Группы являются:

- инвестиционная привлекательность брендов и компании;

- устойчивые и узнаваемые товарные знаки в основных сегментах ресторанного рынка;

- выручка и доходность;

- универсальный по набору гастрономических концепций портфель брендов;

- высокие стандарты сервиса и качества обслуживания гостей;

- широкая географическая представленность на всей территории России.

**РАЗДЕЛ 3. ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА**

Стратегическая цель Группы – усиление позиций на рынке в сегменте семейных ресторанов в России и странах СНГ. Для достижения этой цели Группа стремится предвосхищать и удовлетворять потребности целевой аудитории, чтобы развивать лояльность гостей и привлекать новых.

Компания также нацелена на получение максимальной прибыли за счет эффективного управления бизнес-процессами и гибкой ценовой политики.

Основными приоритетами в стратегии развития предприятий Группы в 2022 году являлись:

* реализация стратегии роста и усиления конкурентных преимуществ;
* рост финансовых показателей деятельности Общества;
* расширение географического присутствия брендов Общества в России;
* активное развитие сети франчайзинговых ресторанов;
* повышение гостевого трафика и лояльности к брендам Группы;
* улучшение продуктового предложения;
* повышение операционной эффективности.

**РАЗДЕЛ 4. ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА**

**4.1.** **Отчет о результатах развития по приоритетным направлениям деятельности в 2022 году.**

Несмотря на сложные условия 2022 года Группе удалось увеличить основные показатели бизнеса и по выручке, и по прибыльности, а также увеличить узнаваемость брендов и лояльность гостей за счет собственных инициатив. В результате ресторанные бренды Холдинга стали обладателями ряда значимых репутационных наград.

Выручка в 2022 году увеличилась на 1,1% по сравнению с 2021 годом за счет реализации большого плана действий, нацеленных на повышение операционной эффективности, качества сервиса ресторанов и обновления меню.

В 2022 году Группа достигла положительной динамики ключевых показателей городского бизнеса по сравнению с 2021 годом. Это происходило на фоне 30% падения гостевого трафика из-за ухода международных брендов в торговых центрах, где находится значительная часть ресторанов Группы эмитента. При этом выручка по ключевому бренду «IL Патио» выросла на 3%, а выручка сети кофеен Costa Coffee увеличилась на 5% (данные LFL). За счет проводимых мер по повышению операционной эффективности удалось достичь аналогичного к 2021 году показателя рентабельности EBITDA ресторанного уровня (12%).

В 2022 году усилия команды Группы были направлены на удержание себестоимости при сохранении качества и разнообразия меню, а также реализацию маркетинговой стратегии продвижения брендов Группы в условиях серьезных изменений на ресторанном рынке и экономической ситуации в целом.

Выручка ресторанов, расположенных в аэропортах и на вокзалах, увеличилась на 5% по сравнению с аналогичным показателем 2021 года. При этом рост выручки сопоставимых ресторанов составил 12,4%. Абсолютный показатель EBITDA ресторанного уровня вырос на 7,3% по отношению к 2021 году, а общая рентабельность сохранилась на уровне 2021 года. Группе удалось достичь этих показателей в условиях санкционного запрета на международные полеты в страны Европы и США, а также на фоне закрытия воздушного пространства юга России. По оценкам Общества, снижение уровня пассажиропотока в аэропортах присутствия Группы в 2022 году составило в среднем 30% по сравнению с 2019 годом. В связи с этим работа большинства ресторанов, расположенных в зонах международных авиаперелетов, приостановлена на неопределенный срок (в частности, приостановлена работа ресторанов во временно закрытом терминале D международного аэропорта Шереметьево, где расположено 12 ресторанов Группы).

Стоит отдельно отметить, что Группа Общества выполнила все взятые на себя обязательства по выплате основного долга и процентов, а также обязательства по уплате налоговых платежей в бюджет в 2022 году.

Во всех городских ресторанах в 2022 году проделана большая работа по росту продаж, обновлению и реинжинирингу меню. Вырос уровень независимых оценок гостей, предложение ресторанных брендов стало современным и востребованным, что подтверждается достигнутыми результатами. Компания активно работала в продвижении брендов в digital пространстве. По результатам переговоров с арендодателями получены существенные скидки на фиксированные арендные условия, часть ресторанов переведена на процент от товарооборота. Из-за роста числа клиентов, работающих дистанционно (удаленно), Группа активно усовершенствует блок доставки.

В 2022 году Группа расширила свое присутствие в России и за рубежом, открыв 6 новых франчайзинговых ресторанов: «IL Патио» и «Планета Суши» в Нижневартовске, «IL Патио» в Москве и «IL Патио» и «Планета Суши» в Каспийске (Республика Дагестан), «IL Патио» в Баку (Азербайджан). Компания и в дальнейшем будет держать фокус на региональной экспансии, что особенно актуально в связи с развитием внутреннего туризма. В настоящий момент ведется строительство еще 15 ресторанов, в том числе в новых регионах, а также на ВДНХ в Москве в рамках знакового проекта столицы – «Солнце Москвы».

Общество полагает, что результаты деятельности Группы в целом лучше среднеотраслевых за счет эффективной территориальной и сегментной диверсификации предприятий Группы. Общество является одной из крупнейших отраслевых компаний России и имеет возможность повышать эффективность деятельности за счет эффекта масштаба и большого объема операций с основными поставщиками.

**Основные финансовые и операционные показатели**

Сведения приводятся по данным консолидированной финансовой отчетности ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ», подготовленной в соответствии со стандартами МСФО. По мнению Группы, стандарт МСФО (IAS) 17 в наибольшей степени отражает деятельность Группы. В настоящем годовом отчете приводятся показатели до применения МСФО (IFRS) 16 «Аренда».

*Выручка Группы:*

млн.руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2022 год** | 2021 год | 2020 год | 2019 год |
| **6 279** | 6 210 | 3 928 | 7 732 |

В условиях существенного падения гостевого трафика (в крупнейших торговых центрах снижение достигало 30%) выручка Группы за 2022 год составила 6 279 млн. рублей, что на 1,1% выше показателя 2021 года, что стало возможным за счет реализации плана действий, нацеленных на повышение операционной эффективности и контроль расходов, обновление меню ресторанов в соответствии в запросами целевой аудитории, поддержание доступных цен, высокий уровень сервиса ресторанов, открытие 6 новых ресторанов и развитие франчайзинговой сети. Рост выручки по ресторанам ключевого актива (“IL Патио”) 2,9% к аналогичному показателю 2021 года.

*EBITDA (до обесценения и списаний):*

млн.руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Стандарт МСФО | **2022 год** | 2021 год | 2020 год | 2019 год |
| IAS 17 | **688** | 661 | 0,3 | 480 |

Показатель EBITDA (IAS 17) в 2022 году вырос до 688 млн. рублей по сравнению с 661 млн. рублей в 2021 году (рост на 4 %) и 480 млн. рублей в «допандемийном» 2019 году (рост на 43%).

*Чистая прибыль:*

млн.руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2022 год** | 2021 год | 2020 год | 2019 год |
| без учета влияния МСФО (IFRS) 16 | **20,2** | 18,4 | (1 106) | (453) |

Чистая прибыль Компании за 2021 год составила 20,2 млн. рублей, рост составил 9,8%. При этом в 2019 «допандемийном» году Компания получила чистый убыток в размере более 450 млн. рублей. Положительная динамика показателя (в том числе по сравнению с 2019 годом) обусловлена усилением брендов Группы и оптимизацией затрат.

Таким образом. в 2022 отчетном году Группа Общества продемонстрировала финансовую устойчивость и рост финансовых показателей в условиях геополитической и экономической нестабильности.

**Основные производственные показатели ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»**

Портфель ресторанов Группы по результатам 2022 года составил 211 ресторанов в России и за рубежом. В состав сети входят 119 корпоративных ресторанов, 92 ресторана - по системе франчайзинга.

Из 119 корпоративных ресторанов порядка 53 работают на транспортных узлах (в аэропортах и на железнодорожных вокзалах).

**4.2. Отчет о работе Совета директоров за отчетный период:**

К основным функциям Совета директоров Общества относятся исполнение решений Общего собрания акционеров, определение приоритетных направлений развития Общества с целью сохранения и увеличения стоимости активов и прибыли Общества и его Группы, обеспечение устойчивости деятельности организации, обеспечение реализации и защиты прав и законных интересов акционеров, обеспечение организации системы управления рисками, внутреннего контроля и аудита, корпоративного управления, содействие разрешению корпоративных конфликтов, контроль и проведение оценки результатов деятельности Общества и его исполнительных органов и другие.

В 2022 году проведено 9 заседаний Совета директоров, из них:

9 заседаний – в очной форме (совместное присутствие, с возможностью использования средств аудио-, видео-конференц-связи, а также с учетом представленных письменных мнений членами Совета директоров Общества, отсутствующими на заседании),

в форме заочного голосования заседания не проводились.

Среди основных вопросов, которые рассматривались на заседаниях: созыв и подготовка внеочередных и годового общих собраний акционеров, одобрение крупных сделок и сделок с заинтересованностью, оценка рисков при их совершении, утверждение внутренних документов, создание комитета Совета директоров, рассмотрение приоритетных направлений деятельности и их реализации, заслушивание информации о показателях деятельности Общества, отчетов и отчетности о деятельности Общества, заключений внутреннего аудиту, системы и практики корпоративного управления, вопросов организации управления рисками и внутреннего контроля, кандидатов в органы управления и контроля общества, аудиторы общества, принятие рекомендаций и предложений, иные.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № | Дата заседания | Вопросы повестки дня | Сведения об участии членов Совета директоров в заседании |
| 1 | 11.03.2022,очная форма | 1. Созыв внеочередного общего собрания акционеров Общества. 2. Определение формы, даты (даты окончания приема бюллетеней для голосования) и места (почтового адреса, по которому должны направляться заполненные бюллетени) проведения внеочередного общего собрания акционеров Общества. 3. Утверждение повестки дня внеочередного общего собрания акционеров Общества. 4. Включение кандидатов в список кандидатур для избрания в Ревизионную комиссию Общества. 5. Установление даты определения (фиксации) лиц, имеющих право на участие во внеочередном общем собрании акционеров Общества. 6. Определение категорий (типов) акций, владельцы которых обладают правом голоса по вопросам повестки дня внеочередного общего собрания акционеров Общества.7. Определение порядка сообщения акционерам о проведении внеочередного общего собрания акционеров Общества. 8. Определение перечня информации (материалов), предоставляемой акционерам Общества при подготовке к проведению внеочередного общего собрания акционеров Общества, и порядка ее предоставления. 9. Утверждение формулировок (проектов) решений по вопросам повестки дня внеочередного общего собрания акционеров Общества. 10. Утверждение формы и текста бюллетеня для голосования по вопросам повестки дня внеочередного общего собрания акционеров Общества.  | 1. Ордовский-Танаевский Бланко Р.,2. Гущин Д.Г.,3. Степанян Р.Г.,4. Береснева С.Б.,5. Мехришвили В.С.,6. МакНили К.Д. |
| 2 | 18.05.2022, очная форма | 1. Определение даты, до которой от акционеров будут приниматься предложения о внесении вопросов в повестку дня годового общего собрания акционеров и предложения о выдвижении кандидатов для избрания в Совет директоров и другие органы Общества, указанные в пункте 1 статьи 53 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах». | 1. Ордовский-Танаевский Бланко Р.,2. Гущин Д.Г.,3. Степанян Р.Г.,4. Береснева С.Б.,5. Гарсия Коромото Лопез Э.,6. Мехришвили В.С.,7. МакНили К.Д. |
| 3 | 27.05.2022, очная форма | 1. Рассмотрение предложений акционеров о внесении вопросов в повестку дня годового общего собрания акционеров. 2. Созыв годового общего собрания акционеров Общества. 3. Определение формы, даты (даты окончания приема бюллетеней для голосования) и места (почтового адреса, по которому должны направляться заполненные бюллетени) проведения годового общего собрания акционеров Общества. 4. Утверждение повестки дня годового общего собрания акционеров Общества. 5. Установление даты определения (фиксации) лиц, имеющих право на участие в годовом общем собрании акционеров Общества. 6. Определение категорий (типов) акций, владельцы которых обладают правом голоса по вопросам повестки дня годового общего собрания акционеров Общества. 7. Предварительное утверждение годового отчета Общества за 2021 год, включающего отчет Совета директоров и отчет о совершенных (заключенных) Обществом в отчетном 2021 году крупных сделках и сделках, в совершении которых имелась заинтересованность. 8. Определение порядка сообщения акционерам о проведении годового общего собрания акционеров Общества. 9. Определение порядка предоставления информации (материалов), предоставляемой акционерам Общества при подготовке к проведению годового общего собрания акционеров Общества.  | 1. Ордовский-Танаевский Бланко Р.,2. Гущин Д.Г.,3. Степанян Р.Г.,4. Береснева С.Б.,5. Мехришвили В.С.,6. МакНили К.Д. |
| 4 | 31.05.2022, очная форма | 1. Рассмотрение предложений акционеров о выдвижении кандидатов для избрания в Совет директоров и другие органы Общества, указанные в пункте 1 статьи 53 Федерального закона от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».2. Включение кандидатов в список кандидатур для голосования на годовом общем собрании акционеров Общества по вопросу об избрании членов Совета директоров Общества. 3. Включение кандидатов в список кандидатур для голосования на годовом общем собрании акционеров Общества по вопросу об избрании членов Ревизионной комиссии Общества. 4. Определение размера оплаты услуг аудитора.5. Рассмотрение аудиторской организации. 6. Рассмотрение годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год. 7. Рекомендации годовому общему собранию акционеров Общества о распределении прибыли и убытков Общества по результатам 2021 отчетного года, в том числе по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты. 8. Предложение годовому общему собранию акционеров Общества принять решение по установлению даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. 9. Определение перечня информации (материалов), предоставляемой акционерам Общества при подготовке к проведению годового общего собрания акционеров Общества. 10. Утверждение формулировок (проектов) решений по вопросам повестки дня годового общего собрания акционеров Общества. 11. Утверждение формы и текста бюллетеней для голосования по вопросам повестки дня годового общего собрания акционеров Общества.  | 1. Ордовский-Танаевский Бланко Р.,2. Гущин Д.Г.,3. Степанян Р.Г.,4. Береснева С.Б.,5. Мехришвили В.С.,6. МакНили К.Д. |
| 5 | 20.07.2022очная форма | 1. Избрание Председателя Совета директоров. 2. Избрание Заместителя Председателя Совета директоров. 3. Определение цены имущества, отчуждаемого (могущего быть отчужденным) по сделкам, в совершении которых имеется заинтересованность. 4. Предоставление согласия (последующего одобрения) на совершение сделки, в совершении которой имеется заинтересованность с АО ЮниКредит Банк. 5. Одобрение сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, с Банком СОЮЗ (АО). 6. Созыв внеочередного общего собрания акционеров Общества. 7. Определение формы, даты (даты окончания приема бюллетеней для голосования) и места (почтового адреса, по которому должны направляться заполненные бюллетени) проведения внеочередного общего собрания акционеров Общества. 8. Утверждение повестки дня внеочередного общего собрания акционеров Общества. 9. Установление даты определения (фиксации) лиц, имеющих право на участие во внеочередном общем собрании акционеров Общества. 10. Определение категорий (типов) акций, владельцы которых обладают правом голоса по вопросам повестки дня внеочередного общего собрания акционеров Общества. 11. Определение порядка сообщения акционерам о проведении внеочередного общего собрания акционеров Общества. 12. Определение перечня информации (материалов), предоставляемой акционерам Общества при подготовке к проведению внеочередного общего собрания акционеров Общества, и порядка ее предоставления. 13. Предложения внеочередному общему собранию акционеров Общества принять решения по вопросам одобрения (согласия на совершение) сделок, в совершении которых имеется заинтересованность. 14. Утверждение формулировок (проектов) решений по вопросам повестки дня внеочередного общего собрания акционеров Общества. 15. Утверждение формы и текста бюллетеней для голосования по вопросам повестки дня внеочередного общего собрания акционеров Общества.  | 1. Ордовский-Танаевский Бланко Р.,2. Гущин Д.Г.,3. Степанян Р.Г.,4. Костеева М.В.,5. Шорохов А.Г.,6. Полиновский М.В.,7. Туманов А.Г. |
| 6 | 10.08.2022,очная форма | 1. Формирование Комитета по стратегическому планированию и инвестициям Совета директоров Общества.  | 1. Ордовский-Танаевский Бланко Р.,2. Степанян Р.Г.,3. Костеева М.В.,4. Шорохов А.Г.,5. Полиновский М.В.,6. Туманов А.Г. |
| 7 | 26.08.2022,очная форма | 1. Определение цены имущества, отчуждаемого (могущего быть отчужденным) по сделке, в совершении которой имеется заинтересованность.2. Одобрение сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, с АО «Столичный Лизинг». | 1. Ордовский-Танаевский Бланко Р.,2. Гущин Д.Г.,3. Степанян Р.Г.,4. Шорохов А.Г.,5. Туманов А.Г. |
| 8 | 21.09.2022, очная форма | 1. Определение цены имущества, отчуждаемого (могущего быть отчужденным) по сделке, в совершении которой имеется заинтересованность, с АО «Столичный Лизинг».2. Одобрение сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, с АО «Столичный Лизинг». | 1. Ордовский-Танаевский Бланко Р.,2. Гущин Д.Г.,3. Степанян Р.Г.,4. Шорохов А.Г.,5. Туманов А.Г. |
| 9 | 06.12.2021 очное | 1. Созыв внеочередного общего собрания акционеров Общества. 2. Определение формы, даты (даты окончания приема бюллетеней для голосования) и места (почтового адреса, по которому должны направляться заполненные бюллетени) проведения внеочередного общего собрания акционеров Общества. 3. Утверждение повестки дня внеочередного общего собрания акционеров Общества. 4. Установление даты определения (фиксации) лиц, имеющих право на участие во внеочередном общем собрании акционеров Общества. 5. Определение категорий (типов) акций, владельцы которых обладают правом голоса по вопросам повестки дня внеочередного общего собрания акционеров Общества. 6. Определение порядка сообщения акционерам о проведении внеочередного общего собрания акционеров Общества. 7. Определение перечня информации (материалов), предоставляемой акционерам Общества при подготовке к проведению внеочередного общего собрания акционеров Общества, и порядка ее предоставления. 8. Предложение внеочередному общему собранию акционеров Общества принять решение по вопросу повестки дня внеочередного общего собрания акционеров Общества.9. Утверждение формулировки (проекта) решения по вопросу повестки дня внеочередного общего собрания акционеров Общества.10. Утверждение формы и текста бюллетеней для голосования по вопросу повестки дня внеочередного общего собрания акционеров Общества.  | 1. Ордовский-Танаевский Бланко Р.,2. Гущин Д.Г.,3. Степанян Р.Г.,4. Костеева М.В.,5. Шорохов А.Г.,6. Полиновский М.В.,7. Туманов А.Г. |

Кроме того, в 2022 году состоялось 3 (три) заседания в очной форме Комитета по стратегическому планированию и инвестициям, на которых определялась позиция Комитета при совершении важных для Группы действий.

Персональную посещаемость членами Совета директоров заседаний Совета директоров и заседаний Комитета Совета директоров по стратегическому планированию и инвестициям можно представить в следующей статистической форме:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *Ф.И.О.* | *Посещаемость заседаний Совета директор* | *Посещаемость заседаний Комитета по стратегическому планированию и инвестициям* |
| Ордовский-Танаевский Бланко Р. | 9 из 9 | 3 из 3 |
| Гущин Д.Г.  | 8 из 9 | 3 из 3 |
| Степанян Р.Г. | 9 из 9 | 3 из 3 |
| Костеева М.В. | 3\* из 5 | не применимо |
| Шорохов А.Г. | 5 из 5 | не применимо |
| Полиновский М.В. | 3\* из 5 | не применимо |
| Туманов А.Г. | 5 из 5 | не применимо |
| Береснева С.Б. | 4 из 4 | 2 из 2 |
| МакНили К.Д. | 4 из 4 | 2 из 2 |
| Мехришвили В.С. | 4 из 4 | 2 из 2 |
| Гарсия Коромото Лопез Э. | 1 из 4 | 0 из 2 |

\* обусловлено обсуждаемой повесткой дня, по вопросам которой лицо не голосует в соответствии с п. 3 ст. 83 Федерального закона «Об акционерных обществах».

В 2023 году по решению Совета директоров была проведена самооценка деятельности Совета директоров, его комитетов и членов Совета директоров, избранных в отчетном 2022 году, за 2022 год.

Объектами самооценки выступили деятельность Совета директоров в целом, его Комитета по стратегическому планированию и инвестициям, роль Председателя Совета директоров, индивидуально вклад каждого члена Совета директоров.

Самооценка проводилась с использованием методов анкетирования, а также анализа внутренних документов и сведений о посещаемости заседаний. Результаты проведенной самооценки обобщены, вынесены на обсуждение на заседании Совета директоров.

Самооценка работы Совета директоров в целом проводилась по следующим направлениям: состав и структура совета директоров, эффективность и реализация ключевых функций, организация и порядок работы, информационное обеспечение.

Отмечено, что состав Совета директоров можно считать оптимальным по количественному критерию, сбалансированным точки зрения наличия компетенций и знаний, достаточным по своей структуре для выполнения целей Общества, соответствующим потребностям и интересам Общества, стратегически направлениям его развития, охватывающим все необходимые Обществу области компетенции, в том числе в области стратегического управления, финансов, аудита, внутреннего контроля и управления рисками, управления кадрами, а также бизнеса Общества. Совет директоров отметил необходимость формирования комитета по аудиту. При условии формирования комитета по аудиту количество комитет и их функционал соответствуют специфике деятельности и потребностям Общества. В Совете директоров отсутствуют лица, взаимосвязанные с конкурентами Общества. Присутствие независимых директоров в составе Совета директоров является желательным, однако указано, что отсутствие в Совете директоров независимых директоров не препятствует формированию объективных и самостоятельных суждений и решений. Процедура выдвижения кандидатов достаточно прозрачна и обеспечивает выдвижение кандидатов с необходимыми Обществу компетенциями и опытом работы.

Совет директоров уделил достаточное внимание рассмотрению вопросов приоритетных направлений деятельности Группы и их реализации, заслушивал оперативную информацию исполнительных органов о деятельности общества, рассматривал вопросы функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля, рассматривал информацию о порядке осуществления внутреннего аудита и заключение внутреннего аудита, информацию о функционировании и практиках корпоративного управления, рассматривал показатели деятельности общества и при заслушивании отчетной информации рассматривал также информацию о системе вознаграждений исполнительных органов, должностных лиц, которые могут быть отнесены к категории ключевого управленческого персонала

Советом директоров организована оценка кандидатов в Совет директоров, Ревизионную комиссию, аудиторы – выработан перечень критериев, оценка соответствия которым считается Обществом необходимой в рамках рассмотрения и обсуждения кандидатов и формирования мнения (рекомендации) Совета директоров общему собранию акционеров относительно избрания данных лиц, организаций в состав Совета директоров, Ревизионную комиссии, аудиторы.

Периодичность проведения заседаний Совета директоров соответствует потребностям Общества и обеспечивает своевременное принятие решений по вопросам деятельности Общества. Совет директоров получает всю необходимую информацию и материалы, имеет полное представление о ключевых областях деятельности Общества и его Группы, связанных с указанной деятельностью рисках. Совет директоров стремится рассматривать наиболее важные вопросы на очных заседаниях. По результатам проведения заседаний составляются протоколы.

В состав Совета директоров по оценкам Общества входят шесть неисполнительных директоров и один исполнительный директор. Данное соотношение оценено как оптимальное. Также в отношении каждого члена Совета директоров были оценены области экспертизы, профессиональная компетенция, знания, опыт и навыки, деловые качества, репутация, отсутствие конфликта интересов, соответствие критериям независимого директора. Члены Совета директоров обладают высокой квалификацией, безупречной репутацией, большим опытом в сфере ресторанного бизнеса. Члены Совета директоров вносят существенный вклад в эффективную работу Совета директоров, детально анализируют финансовую и управленческую информацию о деятельности Общества, уделяет достаточное количество времени подготовке к заседаниям, занимают конструктивную и активную позицию в обсуждениях, стремятся формировать позицию по вопросам повестки дня с учетом возможного влияния принимаемых решений на Общество и Группу, акционеров, гостей ресторанов и контрагентов.

При оценке роли Председателя отмечено, что Председатель Совета директоров обладает огромным опытом и авторитетом в сфере деятельности Общества, вносит существенный вклад в работу Совета директоров, способствует надлежащему распределению полномочий и эффективному взаимодействию внутри Совета директоров, активному участию членов Совета директоров в развитии бизнеса Группа, обеспечивает получение Советом директоров всей необходимой информации о деятельности Общества, создание продуктивной атмосферы на заседаниях, построение конструктивного открытого диалога и активного обсуждения членами Совета директоров в ходе встреч и бесед всех вопросов деятельности Общества, в том числе стратегии, планов, бюджетов, управления рисками, не допускает возникновения конфликта интересов, налаживает эффективное текущее взаимодействие с исполнительными органами, органами контроля, аудитом, международное сотрудничество в целях реализации стратегии развития и годовых задач Общества.

При оценке деятельности Комитета по стратегическому планированию и инвестициям (далее по тексту настоящего пункта - «Комитет») внимание было уделено следующим группам вопросов: состав и организация деятельности Комитета, реализация основных задач Комитета, информационное обеспечение деятельности Комитета.

Количественный состав Комитета и частота заседаний соответствует потребностям Общества и достаточны для эффективной работы Комитета. Сочетание опыта и навыков членов Комитета является достаточным для обеспечения эффективности и объективности принимаемых решений. Члены Комитета обладают опытом и знаниями в области стратегического управления и инвестиций. Комитет наделен надлежащими полномочиями и обязанностями. Комитет располагает всей необходимой информацией и материалами, предоставляемой исполнительными органами в полном объеме и в срок. Комитетом уделяется достаточно времени на обсуждение рассматриваемых вопросов и решение стоящих перед ним задач, в ходе заседаний Комитета созданы необходимые предпосылки к конструктивному обсуждению вопросов, налажен конструктивный диалог членов Комитета. Председателем Комитета эффективно организуется его работа, при этом каждый член Комитета вносит вклад в его работу. Выработанные комитетом рекомендации учитываются Советом директоров и исполнительными органами. До сведения Председателя Совета директоров доводится вся необходимая информация о работе Комитета.

По результатам проведенной Советом директоров самооценки деятельности Совета директоров была дана общая положительная оценка, выработаны рекомендации для дальнейшего планирования и совершенствования работы данного органа управления.

**4.3. Информация о выполнении решений заседаний Совета директоров, его комитета**

Принятые на заседаниях Совета директоров и заседаниях Комитета по стратегическому планированию и инвестициям в отчетном периоде решения выполнены, рекомендации и позиции учтены Обществом в срок и в полном объеме.

**РАЗДЕЛ 5. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА**

Основными направлениями бизнес-стратегии Общества и предприятий его Группы являются:

1) Расширение географии сети ресторанов за счет развития франчайзинга;

2) Точечное развитие корпоративного бизнеса;

3) Адаптация бизнеса к меняющимся условиям рынка;

4) Обновление существующей инфраструктуры ресторанов;

5) Дальнейшее повышение операционной эффективности деятельности ресторанов;

6) Эффективное управление гостевым потоком и средним чеком за счет гибкой ценовой политики и создания различных ценовых предложений для разных групп посетителей в условиях снижения покупательской способности;

7) Повышение лояльности брендам и гостевых оценок за счет повышения качества сервиса и блюд;

8) Обновление и продвижение обновленной айдентики и креативной концепции основных брендов;

9) Управление деловой репутацией компании в кризисный период.

В 2023 году Группа планирует осуществлять мероприятия по следующим приоритетным направлениям и целям развития:

* реализация стратегии роста и усиления конкурентных преимуществ;
* рост финансовых показателей деятельности;
* активное развитие франчайзинговой модели;
* сбалансированный портфель универсальных ресторанных брендов;
* улучшение продуктового предложения;
* повышение гостевого трафика и лояльности гостей.

Компания продолжит фокус на повышение операционной эффективности, расширение географии франчайзинга, а также повышении лояльности к брендам Группы.

**РАЗДЕЛ 6. ЭКОЛОГИЧЕСКАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ**

Общество заботится об обеспечении экологической безопасности продуктовой линейки, продвижению современных, экологичных и качественных ресторанных технологий, стремясь использовать сырье и сопутствующие товары (такие, как упаковка), соответствующие целям экологической безопасности.

Общество стремится, чтобы деятельность ресторанов Группы основывалась на следующих **целях**:

- ресурсосберегающее использование водных и иных природных ресурсов,

- сохранение подходов минимального воздействия на окружающую среду,

- совершенствование практики обращения с отходами,

- совершенствование экологического менеджмента.

*Охрана водных ресурсов, потребление воды, управление водопотреблением, выброс загрязнений в воду*

- сброс загрязненных сточных вод в поверхностные водные объекты (куб.м): ---.

*Выбросы парниковых газов и загрязнений в атмосферу*: общество начата и проводится оценка воздействия деятельности компаний Группы на окружающую среду в отношении выбросов в атмосферу.

*Обращение с отходами*

Всего за 2019 год, тонн: 294,65 (IV класс опасности, малоопасные отходы)

Из них:

- утилизировано, тонн 110,18

- передано на размещение, тонн: 184,47

Размер платы за негативное воздействие за 2019 г., руб.: 1 037 554,61

Всего за 2020 год, тонн: 177,79 (IV класс опасности, малоопасные отходы)

Из них:

- утилизировано, тонн 50,88

- передано на размещение, тонн: 126,91

Размер платы за негативное воздействие за 2020 г., руб.: 159 000,89

Всего за 2021 год, тонн: 260,89 (IV класс опасности, малоопасные отходы)

Из них:

- утилизировано, тонн 44,87

- передано на размещение, тонн: 160,1

- обезврежено, тонн: 55,92

Размер платы за негативное воздействие за 2021 г., руб.: 99 281,25

Всего за 2022 год, тонн: 495,828 (IV класс опасности, малоопасные отходы).

Из них:

- утилизировано, тонн 19,14

- передано на обработку, тонн: 28,749

- передано для захоронения, тонн: 447,939

Размер платы за негативное воздействие за 2022 г., руб.: 0,00

Снижение размера платы вызвано тем, что в отчетном 2022 году изменились подходы к обращению с опасными отходами, организация вывоза отходов обеспечивается региональным оператором по обращению с отходами, в этом случае плата за негативное воздействие на окружающую среду вносится таким региональным оператором.

*Информация об энергопотреблении*

В настоящем пункте приводится информация по энергопотреблению Общества, а также его дочерних компаний, имеющих для Общества существенное значение (ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС» и ООО «Развитие РОСТ») по состоянию за последние три года.

**ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Вид энергетического ресурса* | *Объём потребления в 2022 г.* | *Объём потребления в 2021 г.* | *Объём потребления в 2020 г.* | *Объём потребления в 2019 г.* |
| *в натураль-ном выра-жении* | *в денежном выражении, тыс. руб.* | *в натураль-ном выра-жении* | *в денежном выражении, тыс. руб.* | *в натураль-ном выра-жении* | *в денежном выражении, тыс. руб.* | *в натураль-ном выра-жении* | *в денежном выражении, тыс. руб.* |
| Атомная энергия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Тепловая энергия, Гкал | 23,9 | 5,52 | 1,86 | 4,6 | 0,92 | 1,9 | 1,5 | 2,8 |
| Электрическая энергия, кВт/ч | 7 329,6 | 58,6 | 6 402,3 | 43,5 | 4 792,6 | 31,2 | 6 508,2 | 35,6 |
| Электромагнитная энергия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Нефть | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Бензин автомобильный | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Топливо дизельное | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Мазут топочный | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Газ естественный (природный) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Уголь | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Горючие сланцы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Торф | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Иное: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС»**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Вид энергетического ресурса* | *Объём потребления в 2022 г.* | *Объём потребления в 2021 г.* | *Объём потребления в 2020 г.* | *Объём потребленияв 2019 г.* |
| *в натураль-ном выра-жении* | *в денежном выражении, тыс. руб.* | *в натураль-ном выра-жении* | *в денежном выражении, тыс. руб.* | *в натураль-ном выра-жении* | *в денежном выражении, тыс. руб.* | *в натураль-ном выра-жении* | *в денежном выражении, тыс. руб.* |
| Атомная энергия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Тепловая энергия, Гкал | 9867,8  | 24347,8 | 8223,2 | 20289,8 | 7843,4 | 16214,4 | 14338,3  | 26731,8 |
| Электрическая энергия, кВт/ч | 8342378,8 | 56811,72 | 6951982,3 | 47343,1 | 5811520, | 37833,8 | 11402925,1  | 62374,2 |
| Электромагнитная энергия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Нефть | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Бензин автомобильный | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Топливо дизельное | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Мазут топочный | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Газ естественный (природный) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Уголь | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Горючие сланцы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Торф | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Иное: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**ООО «Развитие РОСТ»**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Вид энергетического ресурса* | *Объём потребления в 2022 г.* | *Объём потребления в 2021 г.* | *Объём потребления в 2020 г.* | *Объём потребленияв 2019 г.* |
| *в натураль-ном выра-жении* | *в денежном выражении, тыс. руб.* | *в натураль-ном выра-жении* | *в денежном выражении, тыс. руб.* | *в натураль-ном выра-жении* | *в денежном выражении, тыс. руб.* | *в натураль-ном выра-жении* | *в денежном выражении, тыс. руб.* |
| Атомная энергия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Тепловая энергия, Гкал | 97,58  | 233,13 | 1125,5 | 2 776,9 | 419,9 | 868,2 | 494,6 | 921,9 |
| Электрическая энергия, кВт/ч | 800608 | 4215,11 | 951541,8 | 6 479,6 | 311213,5 | 2025,8 | 393235,8 | 2151,2 |
| Электромагнитная энергия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Нефть | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Бензин автомобильный | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Топливо дизельное | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Мазут топочный | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Газ естественный (природный) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Уголь | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Горючие сланцы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Торф | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Иное: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Размеры потребления ресурсов Обществом незначительны в связи со спецификой отрасли деятельности.

**РАЗДЕЛ 7. ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ СОЦИАЛЬНОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ**

Одним из приоритетов ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» является реализация программ корпоративной социальной ответственности в следующих направлениях:

* Забота о гостях.
* Забота о сотрудниках.

***Забота о гостях.*** Компания обеспечивает жесткий контроль пищевой безопасности продуктов и соблюдения всех санитарных норм в соответствии с законодательством на территориях присутствия.

* Общество работает по программе Европейского союза, используемой крупнейшими международными компаниями Food Safety для обеспечения максимальной безопасности и качества приготовления блюд и контроля продукта. В рамках этой программы разработаны строгие нормы обработки продуктов, температурных режимов хранения, приготовления и подачи блюд. Команда территориальных менеджеров регулярно проводит всесторонние проверки ресторанов для оценки процессов, связанных с безопасностью продуктов. Все сотрудники холдинга проходят обучение по программе Food Safety. Группа осуществляет прозрачный тендерный отбор лучших поставщиков, а также обязательный контроль производителей на наличие ГМО.
* В компании внедрена система менеджмента качества, основанная на принципах ХАССП.
* Для обеспечения высочайшего качества и максимальной безопасности продукции  поставщиков, Компания на постоянной основе проводит аудиты производственных площадок как до заключения договоров, так и во время всего срока сотрудничества. «Росинтер Ресторантс» в своей работе использует стандарты, признаваемые  GFSI:  IFS Food Standard,  BRC Global Standard  и  FSSC 22000.
* В Обществе функционирует собственная санитарная служба, обеспечивающая контроль исполнения пищевой безопасности в ресторанах. В рамках производственного контроля проводятся многофакторные плановые и внеплановые исследования в независимых аккредитованных лабораториях.
* Компания максимально учитывает потребности и особенности каждого гостя. В связи с этим в меню вводятся вегетарианские блюда, а возможность заказа напитков с использованием альтернативного молока на растительной основе.

***Забота о сотрудниках.*** ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» стремится создать оптимальные условия труда для сотрудников, заботится об их благосостоянии и предоставляет возможности для карьерного и профессионального роста.

* В учебном центре компании, действующем с 1991 года, работники обучаются различным ресторанным специальностям, а также имеют возможность повысить квалификацию. В Корпоративном Университете «Росинтера», единственном в отрасли имеющем лицензию Министерства образования Москвы ежегодно проходят обучение и повышение квалификации (в очной форме и дистанционно) более 3000 сотрудников компании и франчайзинговых партнеров.
* Компания предлагает сотрудникам достойную оплату труда и справедливое премирование, бесплатное питание, медицинское страхование, материальную помощь.
* Профессиональные достижения работников всех уровней отмечаются в рамках корпоративных конкурсов.
* Сотрудники «Росинтер Ресторантс» ежегодно поощряются ведомственными наградами Правительства Москвы и Министерства промышленности и торговли РФ.
* Реализация программы «Кадровый резерв» позволила обеспечить более 90% кадровых назначений в рознице из числа внутреннего кадрового резерва.
* На базе «Росинтера» и Колледжа сферы услуг № 10 реализован пилотный проект Правительства Москвы с целью трансформации подготовки кадров под нужды работодателей для дальнейшего внедрения во всех образовательных учреждениях РФ.
* Компания полностью выполняет все требования органов власти по объёмам и срокам ежегодной вакцинации сотрудников.

Группа на протяжении многих лет плодотворно сотрудничает с Детским творческим реабилитационным Центром «Дети Mарии», занимается продвижением и помощью в социальной адаптации детей-сирот и особенных детей. Ежегодно в День защиты детей в ресторанах компании организуются визиты детей-сирот и детей-инвалидов со всех регионов России в рамках ежегодной акции Российского Детского Фонда.

**РАЗДЕЛ 8. ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА,
СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА**

**8.1. Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества.**

В связи с тем, что основной вид деятельности Общества реализуется через участие в уставных капиталах дочерних и зависимых компаний и управление ими путем принятия решений на общих собраниях участников (акционеров), при описании рисков учитываются риски Группы, способные косвенно повлиять на деятельность Общества и исполнение им обязательств по ценным бумагам.

8.1.1. Отраслевые риски

*Макроэкономическая ситуация*

Внутренний рынок:

Развитие отрасли общественного питания, в которой оперирует Группа ПАО "РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ", во многом зависит от факторов макроэкономического характера, поскольку спрос на услуги Группы функционально зависит от располагаемых доходов населения.

В 2022 году основным фактором, который может негативно отразиться на результатах группы и серьезно повлиять на ресторанный рынок России в ближайшие несколько лет, - последствия экономического кризиса 2020-2021 годов, вызванных распространением коронавирусной инфекции, а также обострение геополитической обстановки и введение экономический санкций в отношении России в связи с началом СВО в феврале 2022 года, что существенным образом повлияло на экономику России в целом, уровень платежеспособности населения и, как следствие, спровоцирует падение гостевого трафика в сегменте семейных ресторанов, что негативно скажется на результатах Группы.

Внешний рынок:

Зависимость Группы от макроэкономической ситуации на внешних рынках является незначительной, так как более 90% доходов Группа   получает от оказания услуг на территории Российской Федерации. Однако в связи с усиливающейся глобализацией мировой экономики, существенное ухудшение экономической ситуации в мире может привести к существенному спаду экономики стран, в которых оперирует Группа, и как следствие, к снижению спроса на услуги Группы.

*Конкуренция*

Внутренний рынок:

Отраслевые риски в деятельности Группы ПАО "РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ" в 2022 году во многом были связаны с риском обострения конкуренции из-за падения доходов населения, и, как следствие, потребительского спроса, вызванного экономическими последствиями начала СВО.

Внешний рынок:

Так как основная часть предприятий Группы расположена на территории Российской Федерации, Группа не считает существенным риск обострения конкуренции на внешнем рынке.

В 2023 году усилия Группы будут направлены на адаптацию форматов ресторанов к работе с учетом изменившейся экономической ситуации и изменения потребительского спроса.

В случае серьезного ухудшения ситуации в отрасли, Общество будет действовать по наиболее консервативному сценарию, предусматривающему временное прекращение строительства новых ресторанов и использование денежных средств от операционной деятельности на поддержание действующих ресторанов Группы.

В 2023 году Группа предполагает развитие, основанное на тщательном отборе потенциальных объектов, что минимизирует риски, связанные с невыполнением со стороны подрядчиков сроков строительства, а также неудовлетворительным качеством работ. Кроме того, при существенном падении продаж и рентабельности бизнеса Обществом будут сокращены административные издержки, а также расходы, связанные с корпоративным региональным развитием. Вместе с тем, в обстоятельствах экономической нестабильности, Общество ожидает ослабление конкуренции в своем сегменте со стороны локальных игроков в связи с тем, что небольшим сетям ресторанов будет труднее получить доступ к финансовым ресурсам, необходимым для поддержания операционной деятельности и развития. Как следствие, у Группы появляется потенциальная возможность укрепления своей позиции и дальнейшей консолидации рынка. Группа также будет предпринимать активные маркетинговые действия по удержанию своей постоянной клиентской базы.

*Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые Группой Общества в своей деятельности*

Внутренний рынок:

Повышение цен на основные компоненты для производства продукции, энергоносители, и на транспортировку грузов может негативно повлиять на рентабельность Группы и оказать неблагоприятное воздействие на хозяйственную деятельность и финансовое положение Общества.

В своей деятельности компании Группы используют более 2 тыс. наименований продукции. Компаниями Группы заключены договоры поставки более чем с 50 поставщиками продукции.  Невозможность исполнения, неисполнение или ненадлежащее исполнение ими условий договоров поставки может существенно повлиять на себестоимость блюд, качество и ассортимент предлагаемой в ресторанах Группы продукции, а также на предпочтения потребителей, существенно ухудшив финансовые результаты Группы.

Внешний рынок:

Группа самостоятельно не импортирует компоненты для производства продукции, однако, в высокой степени зависит от импортного сырья, в связи с чем, существенное повышение импортных пошлин, усложнение таможенных процедур или негативная конъюнктура на внешних рынках могут привести к росту цен поставщиков Группы или снижению объемов поставок, а, следовательно, могут иметь негативные последствия для финансового положения Группы.

Для минимизации данных рисков Группа может предпринимать шаги по изменению ингредиентов в отдельных блюдах в составе меню, заменяя импортируемые продукты на равноценные по качеству продукты, производимые в России. Группа также консолидирует базу поставщиков, уменьшая их общее количество и увеличивая средние объемы закупок. Это позволяет Группе выбирать наиболее надежных поставщиков, уменьшая риск невыполнения отдельных контрактов, а также добиваться существенных скидок на закупаемую продукцию и значительных льгот по оплате и доставке продукции в рестораны.

*Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги Группы Общества*

Внутренний рынок:

Общество самостоятельно не реализует продукцию и не оказывает услуги.

Для Группы существуют риски, связанные с возможным изменением цен на ее услуги.

Выход на рынок общественного питания в сегменте Группы новых крупных ресторанных сетей может привести к обострению конкуренции. Снижение реальных доходов населения в регионах и странах, в которых оперирует Группа, может привести к резкому снижению спроса на услуги общественного питания, что может негативно сказаться на финансовых показателях ее деятельности.

Внешний рынок:

Снижение реальных доходов населения в регионах и странах, в которых оперирует Группа, может привести к резкому снижению спроса на услуги общественного питания и, как следствие, к снижению цена на услуги Группы, что может негативно сказаться на финансовых показателях ее деятельности. При этом тот факт, что более 90% доходов Группы приносит деятельность в Российской Федерации, позволяет считать, что влияние рисков на внешних рынках на показатели деятельности Группы носит ограниченный характер

Политика Группы состоит в гибком и своевременном реагировании на изменяющуюся ситуацию на рынке. Группа в онлайн режиме проводит анализ собственных продаж каждого ресторана в каждом из регионов, а также изучает предложения наиболее сильных конкурентов и состояние рынка в целом. При снижении финансовых результатов отдельных ресторанов, как следствие изменения ситуации на рынке, Группа может оперативно отреагировать на потенциальное снижение цен изменением структуры переменных и административных издержек, что снизит риск падения рентабельности.

8.1.2. Страновые и региональные риски

Поскольку Общество  и Группа осуществляют свою основную деятельность в Российской Федерации (такая деятельность приносит более 90 процентов  доходов Группы, остальные доходы Группа получает, в основном, от деятельности на территории стран СНГ), основные страновые и региональные риски, влияющие на Общество и Группу, образуют риски, связанные с Российской Федерацией.

*Риски, связанные с политической, экономической и социальной ситуацией в России.*

Значительная геополитическая нестабильность, финансовые ограничения и запреты могут оказать существенно неблагоприятное влияние на стоимость инвестиций в России, включая стоимость акций Общества.

Российская экономика испытала несколько резких спадов в 1998-2022 годах. По прогнозам, обострение геополитической обстановки будет длиться несколько лет. Как следствие, продолжение экономической нестабильности и снижение реальных располагаемых доходов населения может привести к ухудшению динамики роста и рентабельности отрасли в целом, что может отрицательно повлиять на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества и его Группы.

*Риски, связанные с неудовлетворительным состоянием инфраструктуры в России.*

Инфраструктура в Российской Федерации, а также фонд зданий и сооружений в последние десятилетия, за редкими исключениями, не получали достаточного финансирования и обслуживания. Состояние дорог в некоторых регионах России является неудовлетворительным, причем многие дороги не отвечают минимальным требованиям по параметрам стандартов безопасности.  Ухудшение состояния инфраструктуры в России наносит вред экономическому развитию, усложняет транспортировку товаров и грузов, увеличивает издержки хозяйственной деятельности и может привести к негативным изменениям, оказывая неблагоприятное воздействие на финансовое состояние Общества и Группы.

*Риски, связанные с колебаниями мировой экономики.*

Российская экономика в 2022 году подверглась серьезным угрозам, связанным с вводимыми санкциями со стороны недружественных стран в связи с началом СВО. В связи с предпринимаемыми правительством РФ мерами по стабилизации ситуации экономика России стала меньше финансово зависеть от мирового сообщества. Тем не менее падение цен на нефть и другие сырьевые товары, девальвация национальной валюты, высокий уровень корпоративного внешнего долга и инфляция могут негативно сказаться на экономике России и реальных доходах населения

Финансовые проблемы или обостренное восприятие рисков инвестирования в страны с развивающейся экономикой, введение запретов, особенно в связи с геополитической обстановкой 2022 года, повлекли значительное снижение иностранных инвестиций в России, что впоследствии может оказать отрицательное воздействие на российскую экономику. Эти события могут серьезно ограничить доступ Группы и Общества  к капиталу и оказать неблагоприятное воздействие на покупательную способность гостей ресторанов Группы.

*Риски, связанные с налогово-бюджетной политикой*

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, Группа и Общество являются участниками налоговых отношений, а именно налогоплательщиками в федеральный, региональные и местные бюджеты. В условиях трансформации экономики существует риск изменения налоговых условий функционирования компаний Группы, налоговое законодательство и особенности налогового учета в России часто меняются и подвержены неоднозначному толкованию. Процесс реформирования налогового законодательства в России происходит постоянно, в ходе такой реформы возможны его существенные изменения.

Политика Группы и Общества в случае отрицательного влияния вышеуказанных страновых и региональных рисков.

В случае возникновения рисков, связанных с политической, экономической и социальной ситуацией в России или рисков, связанных с неудовлетворительным состоянием инфраструктуры, а также рисков, связанных с колебаниями мировой экономики, Общество предпримет все возможные меры по ограничению их негативного влияния. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.

В отношении рисков, связанных с налогово-бюджетной политикой Правительства РФ, политика Общества и Группы основывается на разумном использовании законных способов снижения налогового бремени, однако основным приоритетом является полное соответствие их деятельности законодательству Российской Федерации.

*Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране (странах) и регионе, географическими особенностями страны (стран) и региона, в которых Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью и т.п.*

Общество оценивает риски, связанные с географическими особенностями страны, в том числе повышенную опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения как несущественные. Кроме того, уровень данных рисков в отдельно взятом регионе одинаков как для Группы, так и для ее конкурентов в этом регионе.

Общество и ряд предприятий Группы зарегистрированы в качестве налогоплательщика и осуществляют основную деятельность на территории г. Москвы и Московской области. Географические особенности г. Москвы и Московской области таковы, что данные регионы не подвержены стихийным бедствиям (в т.ч. ураганам, наводнениям, землетрясениям и т.д.), находятся в центральной части Российской Федерации, где наиболее развитое транспортное сообщение, не граничат непосредственно с зонами военных конфликтов, а также с регионами, в которых высока опасность введения чрезвычайного положения и забастовок.

Вместе с тем, начало СВО в феврале 2022 года, а также правовой статус Москвы как столицы Российской Федерации приводят к тому, что риск военной угрозы со стороны недружественных стран, террористических актов на территории г. Москвы, в том числе на территории деятельности Общества и его Группы, является высоким. Оценить влияние данного риска на деятельность Общества и Группы достаточно сложно, т.к. это влияние зависит от масштабности неправомерных действий и места их проведения.

*Регионы России.*

Деятельность Группы ведется в Центральном, Приволжском, Северо-Западном, Уральском, и Сибирском, Южном регионах России. Концепция стратегического развития Группы предполагает открытие ресторанов в крупных городах с населением более 400 тысяч человек, областных и республиканских центрах, курортах федерального значения и т.п., так как именно в них проживает наиболее платежеспособное население, у которого пользуются спросом услуги Группы.  Состояние транспортной инфраструктуры отдаленных регионов России находится в неудовлетворительном состоянии. Кроме того, часть регионов России подвержена ураганам и землетрясениям, сильным заморозкам, наводнениям и другим неблагоприятным изменениям климатических, сейсмических и метеорологических условий. Учитывая эти особенности регионов России, существует риск того, что деятельности региональных подразделений Группы будет нанесен ущерб в результате стихийных бедствий и (или) прекращения транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью. Группа оценивает данные риски как несущественные.

Группа осуществляет деятельность в крупных городах регионов, находящихся вблизи зон, в которых значителен риск возникновения военного конфликта, захвата заложников, проведения массового террористического акта и введения чрезвычайного положения (Ростовская область).

В целях минимизации рисков, связанных с форс-мажорными обстоятельствами (военные конфликты, забастовки, стихийные бедствия, введение чрезвычайного положения), Общество и компании Группы учитывают при ведении договорной деятельности возможность наступления таких событий. При этом указанные компании исходят из того, что в соответствии со ст. 401 Гражданского кодекса РФ лицо, не исполнившее обязательство вследствие непреодолимой силы, к обстоятельствам которой относятся указанные выше события, не несет ответственности перед контрагентом. Это положение приводится также в текстах договоров, заключаемых Обществом и компаниями Группы с контрагентами.

Вместе с тем, определение в настоящее время конкретных действий и обязательств Общества при наступлении какого-либо из перечисленных в факторах риска события не представляется возможным, так как разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации в будущем. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Общество не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку большинство приведенных рисков находится вне контроля Общества.

8.1.3. Финансовые риски

В 2022 году в условиях влияния на коммерческую деятельность нестабильной геополитической обстановки, роста инфляции и снижения платежеспособности населения, Группа в соответствии с распоряжениями органов власти продолжает нести обязательства по текущим платежам, таким как выплата заработной платы сотрудникам, аренда, налоговые обязательства и прочее, что является серьезным риском и может привести к увеличению долговой нагрузки. Для нивелирования данной ситуации отраслевое сообщество при участии топ-менеджмента Группы активно участвует в лоббировании интересов отрасли пересмотра принципа арендных отношений, ведет переговоры с финансовыми структурами о реструктуризации долговой нагрузки.

Изменения валютных курсов могут привести к повышению издержек Группы, изменению стоимости выраженных в иностранной валюте денежных активов, затруднениям при выплате долгов и обострению конкуренции. Несмотря на то, что Группа не импортирует самостоятельно компоненты для изготовления своей продукции, значительная часть закупаемых Группой товаров имеет зарубежное происхождение, следовательно, изменение валютных курсов может иметь своим результатом повышение закупочных цен и снижение рентабельности бизнеса.

Компании Группы Общества имеют обязательства, выраженные в иностранной валюте (доллары США, евро, белорусский рубль). Так как доходы Группы выражены преимущественно в российских рублях, то существующая тенденция изменения валютного курса может иметь негативные последствия для финансовых показателей деятельности Общества и Группы.

Для снижения валютных рисков Группа диверсифицирует виды используемой в своей деятельности продукции, специалисты по закупке осуществляют постоянный мониторинг цен на продукцию национальных и иностранных производителей. Группа может предпринимать шаги по изменению ингредиентов в отдельных блюдах в составе меню, заменяя импортируемые продукты на равноценные по качеству продукты, производимые в России.

Специалисты по валютным операциям также ведут анализ существующих тенденций изменения курсов валют и своевременно предпринимают соответствующие действия для минимизации негативных последствий для Группы. Общество не осуществляет хеджирования рисков, связанных с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют. Общество не имеет ценных бумаг, кроме акций, по которым предусмотрена выплата Обществом дивидендов по итогам финансовой деятельности.

В связи с тем, что основной деятельностью Общества является управление предприятиями общественного питания, инфляция может косвенно сказаться на выплатах по ценным бумагам, так как увеличение темпов роста цен может привести к росту затрат и снижению рентабельности предприятий Группы Общества, что повлияет на размер их прибыли и дивидендов, получаемых Обществом. Критическое значение инфляции - 25-30% в год. Для снижения влияния указанного риска политика Группы предполагает пропорциональное увеличение цен на услуги Группы.

Изменение валютных курсов может привести к изменению (как увеличению, так и уменьшению) величины денежных средств, кредиторской задолженности, доходов от участия в других организациях, внереализационных доходов и расходов и других показателей финансовой отчетности. Вероятность возникновения такого риска существенна.

Инфляция может привести к изменению (как увеличению, так и уменьшению) величины доходов от участия в других организациях и других показателей финансовой отчетности. Вероятность возникновения такого риска незначительна.

В отношении риска ликвидности Группа осуществляет мониторинг риска нехватки средств, используя инструмент планирования текущей ликвидности, с помощью которого анализируются сроки погашения финансовых активов, а также прогнозные денежные потоки от операционной деятельности.

Поскольку Группа реализует свою продукцию преимущественно за денежный расчет, она не подвержена существенному кредитному риску. Основной объект кредитного риска Группы приходится на поступления от связанных сторон, а также дебиторскую и прочую задолженности. Балансовая стоимость займов, выданных связанным сторонам, и дебиторской задолженности за вычетом резерва по ожидаемым кредитным убыткам представляет собой максимальную сумму, подверженную кредитному риску. Группа считает, что существенный риск потерь сверх суммы созданного резерва под снижение стоимости дебиторской задолженности отсутствует. Группа размещает имеющиеся денежные средства в ряде российских банков. Банки, работающие в России, не осуществляют страхования вкладов. В целях управления кредитным риском Группа распределяет имеющиеся средства по разным российским банкам, и систематически оценивает их платежеспособность.

В отношении выданных Обществом поручительств, гарантий, заключение которых необходимо для целей регулирования кредитной нагрузки дочерних обществ (ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС», ООО «Развитие РОСТ»), в том числе улучшения условий ранее заключенных кредитных сделок, а также для целей получения необходимого для основной деятельности оборудования на условиях лизинга, аренды площадей расположения ресторанов, Общество при управлении рисками в связи с данными сделками исходит из того, что основная деятельность Общества осуществляется посредством участия в уставных капиталах дочерних и зависимых компаний и управления такими компаниями, заключение обеспечительных сделок соответствует целям деятельности Общества и его дочерних организаций, и будет способствовать выполнению стратегии Общества по обеспечению эффективности бизнеса. В силу того, что Общество предоставляет обеспечение по обязательствам третьих лиц, существует риск наступления негативных финансовых последствий для Общества в виде обязанности погасить задолженности третьих лиц в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения ими своих обязательств. Между тем, у Общества имеется возможность оказывать существенное влияние на деятельность третьих лиц (своих дочерних обществ), в том числе по исполнению данными лицами своих обязанностей, и соответственно минимизировать риск наступления негативных последствий для Общества.

8.1.4. Правовые риски

*Изменение валютного регулирования.*

Внутренний рынок:

Группа Общества в настоящий момент не ведет внешнеэкономическую хозяйственную деятельность (более 90% доходов Группы получаются от оказания услуг на территории Российской Федерации), в связи с чем, отсутствуют существенные риски, связанные с возможными изменениями валютного регулирования. Несмотря на то, что некоторые компании Группы Общества зарегистрированы на территории иностранных государств и осуществляют соответствующую деятельность в странах регистрации, риск изменения валютного регулирования для Общества и его Группы в целом незначителен.

Внешний рынок:

В связи с тем, что Общество имеет дочерние компании на территории иностранных государств, валютное регулирование может влиять на порядок получения Обществом дивидендов, а также процедуру предоставления займов и иных перечислений средств между Обществом и его дочерними обществами, расположенными на территории РФ и за рубежом.

*Изменение налогового законодательства.*

Внутренний рынок:

На деятельность Общества и его Группы могут оказать влияние следующие изменения в российской налоговой системе:

- Внесение изменений или дополнений в акты законодательства о налогах и сборах, касающихся увеличения налоговых ставок.

- Введение новых видов налогов.

Данные изменения, оцениваемые Обществом как существенные, так же как и иные изменения в налоговом законодательстве, могут привести к увеличению налоговых платежей и, как следствие, к снижению чистой прибыли Общества и его Группы.

Изменения российской налоговой системы могут оказать существенное влияние на привлекательность инвестиций в акции Общества.

Российские компании производят следующие основные налоговые платежи:

- налог на прибыль;

- налог на добавленную стоимость;

- социальные и пенсионные выплаты;

- налог на имущество.

Нормативное регулирование всех перечисленных налогов может быть изменено.

Нормативные правовые акты, регулирующие указанные налоги (Налоговый кодекс Российской Федерации), не имеют большой истории применения по сравнению с налоговым законодательством развитых рынков; таким образом, правоприменительная практика зачастую является неоднозначной или не существует. В настоящее время существует лишь небольшое количество непротиворечивых разъяснений налогового законодательства. Различные министерства, органы власти и их структурные подразделения, например, Федеральная налоговая служба и отдельные инспекции, имеют различные мнения относительно трактовки налогового законодательства, создавая неопределенность и возможности для конфликта. По существующим требованиям полнота и правильность уплаты налогов могут быть проверены в течение трех лет по истечении налогового года. Факт проверки полноты и правильности уплаты налогов за какой-либо год не исключает возможности проверки той же декларации снова в течение трехлетнего периода. Эти факторы создают российские налоговые риски, которые существенно выше, чем обычные риски в странах с более развитой налоговой системой.

На настоящий момент система сборов и налогов не является стабильной, и периодически производятся корректировка российской налоговой системы и изменения налогового законодательства для повышения доходов в бюджет.

В связи с этим увеличивается риск введения новых налогов, сборов, новых ставок, новых подходов к принципам налогообложения, что может негативно отразиться на стоимости акций эмитента. Данный риск оценивается как средний, поскольку кризисные явления в экономике вынуждают ограничить вмешательство государства в бизнес.

Налоговое законодательство по-прежнему оставляет большой простор толкований в правоприменительной практике налоговых органов на местах, а также оставляет значительное количество пробелов регулирования. Многие вопросы, связанные с практическим применением нового законодательства, неясны, что усложняет налоговое планирование и принятие соответствующих решений. Данная неопределенность создает риск наложения штрафов и пеней.

Помимо вышеуказанных рисков существует риск пересмотра результатов ранее проведенных налоговых проверок и доначислений налогов в результате повторных проверок вышестоящим налоговым органом. Финансовая отчетность российских компаний для целей налогового учета является неконсолидированной. Таким образом, каждое российское юридическое лицо платит российские налоги отдельно, и не может учитывать убыток других компаний, являющихся его дочерними обществами или входящими в его группу, для целей налогообложения.

Внешний рынок:

Группа Общества в настоящий момент не ведет внешнеэкономическую хозяйственную деятельность (более 90% доходов Группы получаются от оказания услуг на территории Российской Федерации), в связи с чем отсутствуют существенные риски, связанные с возможными изменениями налогового законодательства на внешнем рынке.

*Изменение правил таможенного контроля и пошлин.*

Внутренний рынок:

Группа использует специализированное оборудование иностранного производства в своей хозяйственной деятельности. Кроме того, в связи с нехваткой российского сырья, дочерние компании Общества в большой степени зависят от импортного сырья. Общество и организации его Группы самостоятельно не импортируют компоненты для производства продукции и оборудование, однако повышение импортных пошлин, усложнение таможенных процедур или негативная конъюнктура на внешних рынках может привести к росту цен поставщиков импортного сырья или снижению объемов поставок, а, следовательно, может иметь негативные последствия для финансового положения Общество и его Группы.

Внешний рынок:

Группа Общества в настоящий момент не ведет внешнеэкономическую хозяйственную деятельность (более 90% доходов Группы получаются от оказания услуг на территории Российской Федерации), в связи с чем, отсутствуют существенные риски, связанные с возможными изменениями правил таможенного контроля и пошлин.

*Изменение требований по лицензированию основной деятельности эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):*

Внутренний рынок:

Основной вид деятельности Общества не подлежит лицензированию. Общество не использует в своей деятельности объекты, нахождение которых в обороте ограничено, и права пользования которыми подлежат лицензированию. Изменение требований лицензирования отдельных видов деятельности не окажет существенного влияния на деятельность Общества.

В то же время, основным видом большинства организация Группы общества является оказание услуг общественного питания. Данный вид деятельности лицензированию не подлежит, однако, связан с осуществлением розничной продажи алкогольной продукции, которая осуществляется на основании лицензии. Ужесточение требований по лицензированию такой деятельности может оказать существенное негативное влияние на деятельность Группы Общества.

Внешний рынок:

Группа Общества в настоящий момент не ведет внешнеэкономическую хозяйственную деятельность (более 90% доходов Группы получаются от оказания услуг на территории Российской Федерации), в связи с чем отсутствуют существенные риски, связанные с возможными изменениями требований по лицензированию на внешнем рынке.

*Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует Общество (подконтрольные ему организации, имеющие для Общества существенное значение):*

Общество являлось в 2022 году участником судебного разбирательства по оспариванию прав на фирменное наименование, в соответствии с вступившим в законную силу решением суда за Обществом сохранены права на фирменное наименование, данный судебный процесс не отразился на финансовом состоянии Общества и его Группы.

Общество не являлось по состоянию на 31 декабря 2022 г. участником каких-либо иных судебных разбирательств.

Подконтрольные Обществу организации, имеющие для него существенное значение (ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС», ООО «Развитие РОСТ»), не являлись и не являются участниками судебных процессов, каждый из которых мог бы существенным образом повлиять на деятельность или финансовое состояние Группы Общества, в связи с чем Общество оценивает риски, связанные с участием организаций Группы Общества в данных судебных процессах, как несущественные.

*Изменение судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент:*

Внутренний рынок:

Общество и его Группа не участвуют в судебных процессах, которые могут существенно повлиять на их деятельность, поэтому риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам связанным с деятельностью организаций Группы Общества, которые могут негативно существенным образом сказаться на результатах деятельности Группы, а также на результатах текущих судебных процессов, в которых участвуют организации Группы Общества, Общество оценивает как несущественные.

Внешний рынок:

Общество не участвует в судебных процессах за рубежом, которые могут существенно повлиять на его деятельность, поэтому риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам связанным с деятельностью организаций Группы Общества, которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результатах текущих судебных процессов, в которых участвует Общества, не существенны.

8.1.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Возникновение риска потери деловой репутации может быть обусловлено следующими внутренними и внешними факторами: несоблюдение Обществом или дочерними компаниями Общества учредительных и внутренних документов организации, обычаев делового оборота, принципов профессиональной этики, неисполнение договорных обязательств перед кредиторами и контрагентами, недостатки кадровой политики при подборе и расстановке кадров; опубликование негативной информации об Обществе, членах органов управления, аффилированных лицах, дочерних и зависимых организациях в средствах массовой информации.

Причиной возникновения негативных последствий могут служить возникающие конфликты, в том числе предъявление жалоб, судебных исков со стороны клиентов и контрагентов или применение мер воздействия со стороны органов регулирования и надзора.

Управление риском потери деловой репутации осуществляется Обществом в целях снижения возможных убытков, сохранения и поддержания деловой репутации Общества и его дочерних компаний перед клиентами и контрагентами, органами государственной власти и местного самоуправления.

Политика Общества с целью минимизации данных рисков заключается в следующих мерах:

- мониторинг СМИ на предмет выявления негативных публикаций о Группе;

- оперативное выявление внутренних источников возможного ухудшения деловой репутации и их ликвидация в самые короткие сроки;

- внедрение в практику деятельности Группы корпоративной культуры;

- качественная работа с жалобами и предложениями гостей ресторанов и контрагентов;

- реализация коммуникационной стратегии в соответствии с принципами информационной открытости и совершенствование системы раскрытия информации.

8.1.6. Стратегический риск

Одним из основных компонентов долгосрочной стратегии развития Группы ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» является поддержание эффективной деятельности существующих объектов питания, а также сфокусированное развитие сети ресторанов за счет франчайзинга.

Успех реализации стратегии зависит от ряда факторов, находящихся как в сфере контроля группы, так и вне ее. К таким факторам относятся:

- успех Группы во многом зависит от ее способности выявлять привлекательные возможности и совершенствовать управление операционной деятельностью новых ресторанов. Таким образом, Группа может не получить ожидаемых выгод и/или потерять часть средств, инвестированных в новые проекты;

- возможности существующей управленческой команды реализовывать проекты по поддержанию эффективности и расширению бизнеса. Если Группа будет не в состоянии своевременно совершенствовать управленческую систему, это может оказать неблагоприятное воздействие на бизнес, результаты операционной деятельности и финансовое положение.

- реализация эффективной маркетинговой стратегии, которая позволит обеспечить не меньшую или не намного меньшую эффективность продаж, чем Группа реализовывала в прошлом. Вследствие увеличения отраслевой конкуренции и изменения предпочтений гостей, может значительно снизиться эффективность маркетинговых мероприятий Группы, что повлечет снижение количества посетителей, и, соответственно, сокращение выручки;

- возможность привлечения достаточных средств для осуществления капитальных вложений. В случае если Группе не удастся привлечь достаточно средств для регулярного обновления ресторанов или для расширения в планируемых масштабах, то она может оказаться в проигрышном положении по сравнению с конкурентами, которые будут развивать свой бизнес более высокими темпами и поддерживать свою привлекательность для гостей на более высоком уровне.

8.1.7. Риски, связанные с текущей деятельностью Общества

*Риск отсутствия возможности продлить действие лицензии Общества на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов,  нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):*

Основной вид деятельности Общества не подлежит лицензированию. Общество не использует в своей деятельности объекты, нахождение которых в обороте ограничено, и права пользования которыми подлежат лицензированию, соответственно, нет необходимости в продлении каких-либо лицензий.

В то же время, основной вид деятельности предприятий Группы - оказание услуг общественного питания. Данный вид деятельности лицензированию не подлежит, однако, в процессе оказания услуг общественного питания, предприятия Группы осуществляют розничную продажу алкогольной продукции, которая осуществляется на основании лицензии. Невозможность продления срока действия имеющихся лицензий и получения новых лицензий может оказать существенное негативное влияние на деятельность Группы.

*Риск возможной ответственности Общества по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ Общества:*

Гражданский кодекс РФ, а также законодательство о хозяйственных обществах ограничивает риски участников (акционеров) российского общества. Таким образом, участники (акционеры) не отвечают по долгам хозяйственного общества и несут только риск утраты своих инвестиций в пределах стоимости своих вкладов. Вместе с тем, исключение из этого правила действует тогда, когда компания - основной участник («основное общество») имеет право давать дочернему обществу, в том числе по договору с ним, обязательные для него указания. При определенных обстоятельствах и по решению суда на основное общество может возлагаться солидарная с дочерним обществом ответственность по сделкам, заключенным последним во исполнение указанных решений. Кроме того, основное общество несет субсидиарную ответственность по долгам дочернего общества в случае его несостоятельности (банкротства) в результате действия или бездействия со стороны основного общества. Соответственно, в ситуации, когда Общество имеет ряд дочерних обществ, более 50% уставного капитала которых прямо или косвенно принадлежит Обществу или в которых Общество имеет возможность определять решения, не исключен риск возникновения ответственности Общества по долгам таких обществ. Ответственность, которая может быть возложена на Общество и которая является субсидиарной в случае банкротства дочерней компании и солидарной в случае возникновения ответственности в связи со сделками, заключенными во исполнение обязательных указаний Общества, может существенно повлиять на хозяйственную деятельность Общества.

*Риск возможной потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) Общества и его Группы:*

Основным видом деятельности компаний Группы является оказание услуг общественного питания (ресторанный бизнес), ориентированный на широкий слой потребителей – физических лиц. Согласно данным Группы, за год рестораны Группы посещает не менее 15 миллионов посетителей, на долю каждого из которых приходится не более 0,01% выручки. В связи с этим риск возможной потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее 10% общей выручки от продажи продукции, отсутствует.

*Риск роста цен на продукцию, неисполнения обязательств поставщиками Группы:*

Повышение цен на основные компоненты для производства продукции, энергоносители и тарифов на транспортировку грузов может негативно повлиять на рентабельность Группы и оказать неблагоприятное воздействие на хозяйственную деятельность и финансовое положение Общества.

В своей деятельности компании Группы используют более 2 тыс. наименований продукции. Компаниями Группы заключены договоры поставки более чем с 50 поставщиками продукции. Невозможность исполнения, неисполнение или ненадлежащее исполнение ими условий договоров поставки может существенно повлиять на себестоимость блюд, качество и ассортимент предлагаемой в ресторанах Группы продукции, а также на предпочтения потребителей, существенно ухудшив финансовые результаты Группы. Может возникнуть риск неисполнения обязательств поставщиками вследствие изменения правил приобретения акцизных марок для маркировки алкогольной продукции. Указанные факторы могут привести к ухудшению финансовых показателей деятельности Группы.

Группа самостоятельно не импортирует компоненты для производства продукции, однако, в высокой степени зависит от импортного сырья, в связи, с чем существенная девальвация национальной валюты относительно доллара США и евро, повышение импортных пошлин, усложнение таможенных процедур или негативная конъюнктура на внешних рынках могут привести к росту цен поставщиков Группы или снижению объемов поставок, а, следовательно, могут иметь негативные последствия для финансового положения Группы.

Для минимизации данных рисков, Группа может предпринимать шаги по изменению ингредиентов в отдельных блюдах в составе меню, заменяя импортируемые продукты на равноценные по качеству продукты, производимые в России. Группа также консолидировала базу поставщиков, существенно (в несколько раз) уменьшив их общее количество и увеличив средние объемы закупок. Это позволяет Группе выбирать наиболее надежных поставщиков, уменьшая риск невыполнения отдельных контрактов, а также добиваться существенных скидок на закупаемую продукцию и значительных льгот по оплате и доставке продукции в рестораны.

*Риск нарушения прав потребителей и связанная с этим негативная публичность:*

Компании Группы оказывают услуги общественного питания потребителям. Оказание таких услуг регулируется, в частности, Законом РФ от 07.02.1992 № 2300-1 «О защите прав потребителей». Общество не исключает предъявления требований потребителями к качеству оказываемых услуг и связанную с этим негативную публичную информацию, которая может в значительной степени повлиять на посещаемость ресторанов Групп и снизить товарооборот Группы. Общество также не исключает предъявление таких требований к компаниям Группы, осуществляющим деятельность по оказанию услуг общественного питания с использованием комплекса исключительных прав и Товарных знаков, принадлежащих компаниям Группы, что негативно может повлиять на имидж Группы в целом.

*Риск, связанный с пользованием объектами недвижимости:*

Компании Группы арендуют помещения для размещения ресторанов у третьих лиц. В очень редких случаях компании Группы заключают договоры аренды на срок, не превышающий одного года. Невозможность продлить срок действия договоров аренды, заключить договоры на следующий срок, а также утрата права пользования помещениями представляют значительный и существенный риск сокращения количества ресторанов и уменьшения финансовых результатов хозяйственной деятельности Группы.

Предприятия Группы также подвержены риску недоступности аренды объектов недвижимости на коммерчески выгодных условиях, что может негативно повлиять на осуществление планов развития Группы.

*Риск, связанный со строительством ресторанов:*

При строительстве и реконструкции ресторанов возникает риск неисполнения или ненадлежащего исполнения подрядчиками обязательств по договорам, что может привести к срыву сроков открытия ресторанов и дополнительным убыткам компаний Группы.

Группа предполагает развитие в 2022 г., основанное на тщательном отборе потенциальных объектов, что минимизирует риски, связанные с невыполнением со стороны подрядчиков сроков строительства, а также неудовлетворительным качеством работ.

*Риск, связанный с нехваткой квалифицированного персонала компаний Группы:*

Изменения на рынке труда России и других стран присутствия предприятий Группы, а также консервативный подход к выбору объектов развития Группы на 2019-2022 гг. существенно снижают риски, связанные с невозможностью привлечения достаточного количества персонала, его удержания, а также обеспечением Группы высококвалифицированными работниками управленческого звена.

*Риск, связанный с управлением хозяйственной деятельностью Группы:*

Предприятия Группы ведут хозяйственную деятельность на территории разных субъектов РФ. Возможность централизованного своевременного получения информации о деятельности предприятий, географически удаленных от Общества, а также оперативного контроля, является ограниченной и может привести к несвоевременному получению достоверной информации о деятельности удаленных предприятий и затруднить применение мер оперативного реагирования.

*Риск, связанный с защитой интеллектуальной собственности Группы:*

Товарные знаки (знаки обслуживания), используемые компаниями Группы при оказании услуг общественного питания, зарегистрированы в надлежащем порядке в соответствии с законодательством РФ, а также иных государств. Тем не менее, существуют следующие риски:

Потеря прав, как на сами товарные знаки, так и на право пользования ими по лицензии, может нанести серьезный ущерб имиджу и интересам Группы, а также оказать негативное влияние на результаты финансовой деятельности.

Кроме того, существует ряд рисков, связанных с защитой прав на объекты интеллектуальной собственности:

Как на территории РФ, так и на территории других государств, правовая охрана товарного знака может быть прекращена досрочно в отношении всех или части товаров/услуг в связи с неиспользованием товарного знака непрерывно в течение определенного срока после регистрации.

Для минимизации указанного риска Группа самостоятельно использует товарные знаки в отношении тех товаров/услуг, для обозначения которых они зарегистрированы (для индивидуализации услуг общественного питания) и выдает лицензии на использование товарных знаков третьим лицам.

Риск утраты Группой прав пользования товарными знаками по лицензии оценивается Обществом как незначительный, т.к. правообладателями большинства товарных знаков, используемых Группой для индивидуализации оказываемых услуг, являются компании, входящие в Группу.

Помимо вышеуказанного, существует вероятность незаконного использования третьими лицами зарегистрированных товарных знаков, принадлежащих Группе, или обозначений, сходных до степени смешения с зарегистрированными товарными знаками Группы, для индивидуализации услуг общественного питания. В случае если качество оказываемых «нарушителем» услуг общественного питания под товарным знаком Группы не соответствует стандартам качества, предъявляемым и установленным Группой, данное нарушение прав может нанести урон имиджу Группы, что приведет к оттоку потребителей предприятий общественного питания Группы, а также снижению финансовых показателей предприятий Группы.

Риск, связанный с деятельностью пользователей (лицензиатов):

Компании Группы предоставляют за вознаграждение права пользования комплексом исключительных прав, включая Товарные знаки, принадлежащие компаниям Группы, независимым пользователям на основании договоров коммерческой концессии. Такие пользователи (лицензиаты) самостоятельно осуществляют предпринимательскую деятельность с использованием Товарных знаков и других объектов интеллектуальной собственности Группы. Несмотря на осуществление Группой контроля за надлежащим использованием объектов интеллектуальной собственности и поддержанием стандартов обслуживания в лицензионных предприятиях общественного питания, существует риск предоставления пользователями услуг, отличающихся по качеству от услуг, предоставляемых компаниями Группы, что может негативно повлиять на имидж Группы как ресторанной сети в целом. Кроме того, в случае прекращения деятельности лицензионных предприятий, а также значительного ухудшения показателей в существующих ресторанах, существует риск потери доходов (вознаграждения) от деятельности таких предприятий, что может существенно отразиться на финансовых показателях предприятий Группы.

*Риск информационной безопасности:*

Осуществление неправомерных действий, связанных с воздействием на информационные системы компаний Группы, может повлечь негативные последствия, обусловленные риском утечки данных сотрудников и гостей. В целях снижения данного риска Группа предпринимает необходимые меры по повышению защиты безопасности и конфиденциальности, минимизации сбоев программного обеспечения.

**8.2. Политика Общества в области управления рисками.**

В Группе организована следующая система управления рисками и внутреннего контроля.

Ответственность за внутренний контроль возложена на Службу внутреннего аудита (ранее - Управление корпоративного аудита).

Система управления рисками и внутреннего контроля (далее – «СВКиУР») создана и направлена на обеспечение достижения стратегических целей Группы Общества, обеспечение роста стоимости бизнеса при соблюдении баланса интересов всех заинтересованных сторон и риск-аппетита участников отношений.

Основными целями СВКиУР являются:

- обеспечение реализации планов развития группы эмитента;

- сохранение и эффективное использование ресурсов и потенциала группы эмитента, обеспечение непрерывности их деятельности;

- своевременная адаптация группы эмитента к изменениям во внутренней и внешней среде;

- обеспечение достижения утвержденных КПЭ, финансовой устойчивости и стабильного развития группы эмитента.

Основными функциями СВКиУР являются:

- контроль соблюдения группой эмитента требований нормативных актов Российской Федерации и локальных нормативных актов;

- построение эффективно функционирующей системы внутреннего контроля и управления рисками;

- своевременное и полное информационно-аналитическое обеспечение процесса принятия управленческих решений и бизнес-планирования;

- обеспечение эффективности процессов распределения и использования ресурсов Общества (Группы) и их соответствия принципам внутреннего контроля и управления рисками;

- совершенствование методов воздействия на риски и минимизация последствий реализованных рисков.

Принципы СВКиУР:

- Принцип соответствия стратегии;

- Принцип приоритизации;

- Принцип адресной ответственности;

- Принцип разделения обязанностей;

- Принцип непрерывности и поступательности;

- Принцип экономической целесообразности и эффективности;

- Принцип оптимальности;

- Принцип информированности;

- Принцип интеграции.

Единая инфраструктура интегрированного управления рисками, включает в себя: работающие в согласованном режиме органы/подразделения Общества (Группы); методологию и базу внутренних документов; процессы и процедуры.

Совет директоров Общества утверждает внутренние документы, в которых определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля.

Исполнительные органы Общества (Группы) обеспечивают ее создание и эффективное функционирование.

Подразделение Общества (Группы), отвечающее за управление рисками, устанавливает единую политику и стандарты по корпоративному управлению рисками, осуществляет действий владельцев рисков по управлению рисками и соблюдению корпоративных процедур.

Общество (Группа) использует системный подход к организации деятельности в области внутреннего контроля и управления рисками для обеспечения минимизации рисков и их мониторинга, создания действенных контрольных процедур с учетом изменений во внешней и внутренней среде.

СВКиУР представляет собой следующих компонентов процесса внутреннего контроля и управления рисками, интегрированных в систему управления эмитента (Группы):

- внутренняя (контрольная) среда;

- постановка целей;

- выявление рисков;

- оценка рисков;

- воздействие на риск (реагирование на риск);

- контроль рисков и методы управления ими;

- информация и коммуникации;

- мониторинг;

- культура управления рисками и системой внутреннего контроля.

Политика Общества в области управления рисками состоит в мониторинге конъюнктуры и областей возникновения потенциальных рисков, а также выполнение комплекса превентивных мер (в том числе контрольных), направленных на предупреждение и минимизацию последствий негативного влияния рисков на деятельность Общества и Группы компаний ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» (Группа).

В случае возникновения рисков, Общество предпримет все возможные меры по ограничению их негативного влияния на результаты ее деятельности.

**РАЗДЕЛ 9. ОТЧЁТ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ)
ДИВИДЕНДОВ ПО АКЦИЯМ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА**

Акционерами Публичного акционерного общества «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» с момента учреждения Общества до момента окончания отчётного периода решений об объявлении (начислении) и/или выплате дивидендов не принималось.

**РАЗДЕЛ 10. ОТЧЕТ О СОВЕРШЕННЫХ (ЗАКЛЮЧЕННЫХ) ОБЩЕСТВОМ
В ОТЧЕТНОМ 2022 ГОДУ** **КРУПНЫХ СДЕЛКАХ И СДЕЛКАХ,
В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ**

**10.1. Отчет о совершенных (заключенных) обществом в отчетном 2022 году крупных сделках**

Содержится в Приложении № 1 к настоящему годовому отчету.

**10.2. Отчет о совершенных (заключенных) обществом в отчетном 2022 году сделках, в совершении которых имелась заинтересованность**

Содержится в Приложении № 1 к настоящему годовому отчету.

**РАЗДЕЛ 11. СВЕДЕНИЯ О СОСТАВЕ И ЧЛЕНАХ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА.**

**В 2022 году в ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» действовал Совет директоров в следующих составах:**

1. Состав Совета директоров Общества, избранный решением годового общего собрания акционеров ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ», состоявшегося 25.06.2021 года (Протокол № 2-2021 от 28.06.2021 г.):

1) Ордовский-Танаевский Бланко Ростислав (неисполнительный директор),

2) Береснева Светлана Борисовна (неисполнительный директор),

3) Мехришвили Владимир Сергеевич (неисполнительный директор),

4) МакНили Кент Дэвид (отвечает требованиям к независимому директору),

5) Коромото Гарсия Лопез Эмилия (отвечаеттребованиям к независимому директору),

6) Гущин Дмитрий Георгиевич (неисполнительный директор),

7) Степанян Размик Гегамович (неисполнительный директор).

2. Состав Совета директоров Общества, избранный решением годового общего собрания акционеров ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ», состоявшегося 29.06.2022 года (Протокол № 1-2022 от 30.06.2022 г.):

1) Ростислав Ордовский-Танаевский Бланко (неисполнительный директор),

2) Гущин Дмитрий Георгиевич (неисполнительный директор),

3) Степанян Размик Гегамович (неисполнительный директор),

4) Костеева Маргарита Валерьевна (исполнительный директор),

5) Шорохов Алексей Геннадиевич (неисполнительный директор),

6) Полиновский Михаил Валерьевич (неисполнительный директор),

7) Туманов Андрей Геннадьевич (неисполнительный директор).

В соответствии с решением Совета директоров от 19.05.2023 г. (протокол № 4/СД-2023 от 22.05.2023 г.) установлено, что в числе избранных членов Совета директоров лиц, отвечающих требованиям и критериям независимых директоров, не имеется.

При этом Общество определяет, является ли член Совета директоров неисполнительным директором, с точки зрения критериев действующего законодательства.

**Сведения о членах Совета директоров Общества, входивших в Совет директоров Общества в 2022 году, в том числе их краткие биографические данные и владение акциями в течение 2022 года:**

**Ростислав Ордовский-Танаевский Бланко**

**председатель Совета директоров ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ».**

Ростислав Ордовский-Танаевский Бланко сыграл важную роль в формировании современного ресторанного рынка и ресторанной культуры России и стран постсоветского пространства. Более 40 лет ведет предпринимательскую деятельность.

В 1981 году создал компанию Rostik International CA в Венесуэле и возглавил ее в качестве президента.

Основал компанию «Фокус», которая была эксклюзивным дистрибьютором компании «Кодак» на территории СНГ в период с 1988 по 1995 г. (более 400 фотопредприятий). В 1991 году основал компанию «РосИнтер».

Ростислав Ордовский-Танаевский Бланко являлся одним из основателей и директоров компаний Video Express и Bradly, которые в период с 1983 по 1990 г. обладали эксклюзивными правами на распространение продукции компании Walt Disney в Венесуэле.

Является победителем конкурса «Предприниматель года» (Ernst & Young, 2006), лауреатом европейского ресторанного «Оскара» Hamburg Foodservice Prize (2009) за развитие и новаторство российского ресторанного рынка.

Соучредитель Федерации рестораторов и отельеров России, действующий член генерального совета общественной организации «Деловая Россия».

Год рождения: 1958.

Сведения об образовании:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Год окончания | Учебное заведение (полное наименование) | Специальность  |
| 1981 | Университет им. Симона Боливара г. Каракас | Инженер-химик |

Места работы и/или должности, занимаемые лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Период | Наименование организации | Должность |
| с | по |
| 1981 | 2020 | Компания "Ростик Интернэшнл С.А." | Президент |
| 1989 | настоящее время | Ростик Инвестмент Груп Инк. | Директор |
| 1995 | настоящее время | ООО "РосКорп" | Президент |
| 1995 | настоящее время | Компания "РИГ РЕСТОРАНТС ЛИМИТЕД" (RIG RESTAURANTS LIMITED) | Директор |
| 2000 | настоящее время | Некоммерческая организация «Ассоциация франчайзинга» (Российская Ассоциация Франчайзинга, «РАФ») | Член Совета директоров |
| 2004 | настоящее время | Ассоциация производителей фирменных торговых марок «РусБренд» | Член Совета директоров |
| 2005 | настоящее время | Компания Hodler Finance LTD ("Hodler Finance S.А."). | Директор |
| 2006 | 2018 | ООО "Лоялти Партнерс Восток" | Член Совета директоров  |
| 2007 | настоящее время | ПАО "РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ" | Председатель Совета директоров |
| 2014 | настоящее время | Shoryu Holdings Limited | Член Совета директоров |
| 2014 | настоящее время | Ассоциация рестораторов и отельеров «Федерация Рестораторов и Отельеров» | Член Президиума |
| 2014 | настоящее время | Общероссийская общественная организация «Деловая Россия» | Член Генерального совета |
| 2018 | настоящее время | Публичное акционерное общество "Белуга Групп" | Член Совета директоров |
| 2020 | настоящее время | ООО "РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС " | Директор по развитию торговых марок |

Доля участия такого лица в уставном капитале Общества, доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций и количество акций, сведения о сделках, совершенных членом Совета директоров с акциями Общества в отчетном периоде: доли участия в уставном капитале Общества /обыкновенных акций в прямой личной собственности не имеет. В течение отчетного периода сделки по приобретению/отчуждению акций Общества членом Совета директоров не совершались.

**Гущин Дмитрий Георгиевич**

С 2015 года входит в состав Совета директоров ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ».

В 2006-2007 годах работал в компании «АФТ-Аудит» в должности управляющего партнёра.

В 2007-2009 годы - генеральный директор в «Новой транспортной компании» («Новое жёлтое такси»).

С 2009 года – партнер компании «АФТ-Аудит».

В 2012 году занял должность генерального директора ООО «ФИНИНВЕСТ ГРУПП», где занимался управлением финансово-экономического блока группы компаний.

Год рождения: 1980.

Сведения об образовании:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Год окончания | Учебное заведение (полное наименование) | Специальность |
| 2002 | Московский государственный университет экономики, статистики и информатики (МЭСИ), факультет экономики и финансов | Бухгалтерский учет и аудит |

Имеет аудиторский сертификат с правом проведения общего аудита и международный сертификат в области финансового учёта.

Места работы и/или должности, занимаемые лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Период | Наименование организации | Должность |
| с | по |
| 2009 | настоящее время | ООО «КЭБ ГРУПП» | Генеральный директор |
| 2012 | 2022 | ООО «ФИНИНВЕСТ ГРУПП» | Генеральный директор |
| 2013 | 2020 | ООО «ФИНИНВЕСТСТРОЙ» | Генеральный директор |
| 2015 | настоящее время | ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» | Член Совета директоров |
| 2016 | настоящее время | ООО «Лалибела Кофе» | Генеральный директор |

Доля участия такого лица в уставном капитале Общества, доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций и количество акций, сведения о сделках, совершенных членом Совета директоров с акциями Общества в отчетном периоде: доли участия в уставном капитале Общества /обыкновенных акций в прямой личной собственности по состоянию на 31.12.2022 г. не имеет.

В течение отчетного периода совершены следующие сделки по приобретению/ отчуждению акций Общества:

(1) 24.05.2022 г. совершена сделка по приобретению (покупке) 970 шт. обыкновенных акций,

(2) 09.08.2022 г. совершена сделка по отчуждению (продаже) 970 шт. обыкновенных акций.

**Степанян Размик Гегамович**

Является членом Совета директоров Общества с 2020 года. Генеральный директор ООО «ФИНИНВЕСТ ГРУПП». С 2006 года – акционер и генеральный директор компаний PURE INSURANCE (услуги страхового брокериджа и риск-менеджмента), а также Purehunt (российское агентство executive search, специализирующееся на поиске и подборе специалистов среднего и высшего уровня для компаний финансово-инвестиционного сектора и реального бизнеса).

Проживает в Москве.

Год рождения: 1980

Сведения об образовании: высшее

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Год окончания | Учебное заведение (полное наименование) | Специальность  |
| 2003 | Финансовая академия при Правительстве РФ | Финансовый менеджмент |

Места работы и/или должности, занимаемые лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Период | Наименование организации | Должность |
| с | по |
| 2006  | 2017 | ООО «Пьюр Хант» | Генеральный директор |
| 2009 | 2017 | ООО «Пьюр Иншуранс» | Генеральный директор |
| 2017  | 2022 | ООО «ФИНИНВЕСТ ГРУПП» | Руководитель проектов |
| 2019 | 2021 | ООО «ФИНИНВЕСТ ДЕВЕЛОПМЕНТ» | Руководитель проектов, Генеральный директор |
| 2020 | настоящее время | ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» | Член Совета директоров |
| 2020 | настоящее время | ООО «ЛАЛИБЕЛА ПЭКИДЖИНГ» (прежнее наименование - ООО «ФИНИНВЕСТ ФАКТОРИНГ») | Генеральный директор |
| 2021 | настоящее время | ООО «Л-Арт» | Генеральный директор |
| 2021 | настоящее время | ООО «Л-Финанс» | Генеральный директор |
| 2021 | настоящее время | ООО «СК «ОБЪЕДИНЕННЫЙ КАПИТАЛ» | Генеральный директор |
| 2021 | настоящее время | ООО «Синко-Лейт» | Генеральный директор |
| 2022 | настоящее время | ООО «ФИНИНВЕСТ ГРУПП» | Генеральный директор |
| 2022 | настоящее время | ООО «НФТ ТРЕЙД» | Генеральный директор |

Доля участия такого лица в уставном капитале Общества, доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций и количество акций, сведения о сделках, совершенных членом Совета директоров с акциями Общества в отчетном периоде: доли участия в уставном капитале Общества /обыкновенных акций в прямой личной собственности не имеет, в течение отчетного периода сделки по приобретению/отчуждению акций Общества членом Совета директоров не совершались.

**Костеева Маргарита Валерьевна**

В «Росинтер Ресторантс» работает с 1994 года. До 2000 года занимала ключевые позиции в сети предприятий быстрого питания «Ростик’с». С 2001 занимала руководящие позиции в различных бизнес-подразделениях корпорации «Ростик Групп». Руководила операционной деятельностью, участвовала в стратегическом развитии холдинга, создании и развитии новых концепций питания и брендов, реализовывала крупные инвестиционные проекты. В 2007 году возглавила стратегический проект холдинга по созданию и развитию бизнеса «Росинтер Ресторантс» на транспортных узлах. В 2015 году назначена старшим вице-президентом холдинга. С ноября 2019 года решением Совета директоров назначена Президентом ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ». В июне 2022 года избрана членом совета директоров.

В 2018 году награждена почетной грамотой Министерства промышленности и торговли РФ. В 2022 году приказом Минпромторга России присвоено звание «Почетный работник торговли».

Входит в топ-1000 российских менеджеров.

Год рождения: 1970

Сведения об образовании: высшее

|  |  |
| --- | --- |
| Учебное заведение (полное наименование) | Специальность  |
| Московский авиационно-технологический институт имени К. Э. Циолковского | инженер РЭА и САПР |

Места работы и/или должности, занимаемые лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Период | Наименование организации | Должность |
| с | по |
| 2011 | 2019 | ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС» | Начальник управления предприятиями питания на транспорте |
| 2019 | настоящее время | ООО "РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС" | Генеральный директор |
| 2019 | настоящее время | ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» | Президент |
| 2020 | настоящее время | ООО «Рестариум» | Генеральный директор |
| 2022 | настоящее время | ПАО "РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ" | Член Совета директоров |

Доля участия такого лица в уставном капитале Общества, доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций и количество акций, сведения о сделках, совершенных членом Совета директоров с акциями Общества в отчетном периоде: доли участия в уставном капитале Общества /обыкновенных акций в прямой личной собственности не имеет, в течение отчетного периода сделки по приобретению/отчуждению акций Общества членом Совета директоров не совершались.

**Шорохов Алексей Геннадиевич**

Является членом Совета директоров Общества с 2022 года.

В «Росинтер Ресторантс» работает с 2017 года. В 2007 году - менеджер по управленческому учету, финансовый директор розничной сети, финансовый директор группы компаний «Бронницкий ювелир». В 2013 работал в должности финансового директора компании «Гольфстрим охранные системы». В 2015 году – финансовый директор Elko Group. С 2017 года – финансовый директор «Росинтер Ресторантс». В 2022 году назначен старшим вице-президентом по финансам ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ».

Обладает международным сертификатом «Chartered Institute of Management Accounting» (CIMA Р1, Р2). Является спикером различных деловых мероприятий в области финансового менеджмента, автором публикаций в отраслевых СМИ. Участник рейтинга топ-1000 российских менеджеров.

Год рождения: 1984

Сведения об образовании: высшее

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Год окончания | Учебное заведение (полное наименование) | Специальность  |
| 2007 г.  | НИУ «Высшая школа экономики» | магистр экономики |

Места работы и/или должности, занимаемые лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Период | Наименование организации | Должность |
| с | по |
| 2017 | настоящее время | ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС» | Финансовый директор |
| 2022 | настоящее время | ПАО "РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ" | Член Совета директоров |
| 2022 | настоящее время | ПАО "РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ" | Старший вице-президент по финансам |

Доля участия такого лица в уставном капитале Общества, доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций и количество акций, сведения о сделках, совершенных членом Совета директоров с акциями Общества в отчетном периоде: доли участия в уставном капитале Общества /обыкновенных акций в прямой личной собственности не имеет, в течение отчетного периода сделки по приобретению/отчуждению акций Общества членом Совета директоров не совершались.

**Полиновский Михаил Валерьевич**

Является членом Совета директоров Общества с 2022 года. Работает в «Росинтер Ресторантс» с 1999 года. До 2006 года занимал различные должности в финансовом департаменте компании. С 2006 года - финансовый директор филиала «Росинтер Ресторантс» в Санкт-Петербурге. С 2008 года - генеральный директор филиала «Росинтер Ресторантс» в Санкт-Петербурге, стоял у истоков и внес большой вклад в становление и развитие бизнеса «Росинтер Ресторантс» на транспортных узлах. С 2014 года - генеральный директор дочерней компании холдинга - ООО «Развитие РОСТ». В 2019 году возглавил бизнес на транспортных узлах ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС». В 2022 году назначен старшим вице-президентом ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ».

Обладает степенью МВА по программе «Финансовый менеджмент». Награжден благодарностью Министерства промышленности и торговли РФ за вклад в развитие сферы общественного питания РФ (2021 год).

Год рождения: 1980

Сведения об образовании: высшее

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Год окончания | Учебное заведение (полное наименование) | Специальность  |
| 2002 | Московский государственный университет экономики, статистики и информатики (МЭСИ) | Мировая экономика |

Места работы и/или должности, занимаемые лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Период | Наименование организации | Должность |
| с | по |
| 2014 | настоящее время | ООО "Развитие РОСТ" | Генеральный директор |
| 2022 | настоящее время | ПАО "РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ" | Член Совета директоров |
| 2022 | настоящее время | ПАО "РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ" | Старший вице-президент бизнеса на транспортных узлах |

Доля участия такого лица в уставном капитале Общества, доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций и количество акций, сведения о сделках, совершенных членом Совета директоров с акциями Общества в отчетном периоде: доли участия в уставном капитале Общества /обыкновенных акций в прямой личной собственности не имеет, в течение отчетного периода сделки по приобретению/отчуждению акций Общества членом Совета директоров не совершались.

**Туманов Андрей Геннадьевич**

Является членом Совета директоров Общества с 2022 года. В 1999 году начал работу в «Росинтер Ресторантс», занимал руководящие позиции в операционном блоке ресторанов TGI FRIDAYS. В 2009 году начал работу в HR блоке компании - менеджер по персоналу российского сегмента TGI FRIDAYS, директор департамента повышения эффективности, руководитель блока обучения и развития персонала ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС». В 2016 году назначен начальником корпоративного управления по персоналу (HR директором) ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС». В 2022 году назначен старшим вице-президентом по управлению персоналом ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ». Является спикером различных деловых мероприятий в области управления персоналом, автором публикаций в отраслевых СМИ, участником рейтинга топ-1000 российских менеджеров, преподавателем бизнес-школы RMA по теме эффективности кадрового менеджмента.

Год рождения: 1981

Сведения об образовании: высшее

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Год окончания | Учебное заведение (полное наименование) | Специальность  |
| 2013 | Московский государственный университет экономики, статистики и информатики (МЭСИ) | Финансы и кредит |

Повышение квалификации: HR практика в ресторанах TGI FRIDAYS (г. Даллас, США), МГУ (курс «Разработка и внедрение системы обучения на предприятии»).

Места работы и/или должности, занимаемые лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Период | Наименование организации | Должность |
| с | по |
| 2016 | настоящее время | ООО "РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС" | Начальник корпоративного управления по персоналу |
| 2022 | настоящее время | ПАО "РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ" | Член Совета директоров |
| 2022 | настоящее время | ПАО "РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ" | Старший вице-президент по управлению персоналом |

Доля участия такого лица в уставном капитале Общества, доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций и количество акций, сведения о сделках, совершенных членом Совета директоров с акциями Общества в отчетном периоде: доли участия в уставном капитале Общества /обыкновенных акций в прямой личной собственности не имеет, в течение отчетного периода сделки по приобретению/отчуждению акций Общества членом Совета директоров не совершались.

**Мехришвили Владимир Сергеевич** *(член Совета директоров до 29.06.2022 г.)*

Свой профессиональный путь Владимир Мехришвили начал в 1978 году с должности начальника бюджетного отдела Тбилисского отделения Государственного банка СССР, c 1981 года работал на Заводе управляющих вычислительных машин (УВМ) в качестве заместителя директора по экономике и в 1990 году был приглашен на должность регионального финансового директора международной гостиничной сети «Марко Поло».

Владимир Мехришвили окончил экономический факультет Тбилисского государственного университета (1978 год), в 1996 году прошел курс обучения Лондонской школы бизнеса (London Business School) «Операции с ценными бумагами», в 1998-м — курс обучения в Институте профессиональных бухгалтеров Англии и Уэльса (Institute of Chartered Accountants of England and Wales) «Корпоративное финансирование, финансовая отчетность и управление рисками». Имеет сертификат Национальной ассоциации корпоративных директоров (National Association of Corporate Directors, USA). С 2005 года действующий член Ассоциации независимых директоров России, с 2011 года – член Национального реестра профессиональных корпоративных директоров Российского Института директоров.

Владимир Сергеевич Мехришвили является членом Сенаторского Клуба Совета Федерации Федерального Собрания РФ. В 2017 году стал Дипломированным Директором (Dip IoD) Британского Института Директоров.

Год рождения: 1957 года.

Сведения об образовании:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Год окончания | Учебное заведение (полное наименование) | Специальность  |
| 1978 | Тбилисский Государственный Университет | Финансы и кредит / экономист |

Места работы и/или должности, занимаемые лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Период | Наименование организации | Должность |
| с | по |  |  |
| 1995 | настоящее время | ООО "РосКорп" | Вице-Президент |
| 2004 | настоящее время | АО «Институт стекла» (прежнее наименование - ОАО "Институт стекла") | Член Совета директоров |
| 2005 | настоящее время | Компания "РИГ РЕСТОРАНТС ЛИМИТЕД" (RIG RESTAURANTS LIMITED) | Директор |
| 2005 | 2016 | Компания Hodler Finance LTD ("Hodler Finance S.А.") | Директор |
| 2007 | настоящее время | ПАО "РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ" | член Совета директоров |
| 2011 | 2020 | ООО "РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС" | член Совета директоров,  |
| 2011 | настоящее время | ООО "РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС" | Исполнительный директор |
| 2014  | настоящее время | АО «Бирюлево» (прежнее наименование – ОАО «Бирюлево) | член Совета директоров |
| 2018 | 2019 | АО «Пансионат «Геленджикская бухта» | Член Совета директоров |

Доля участия такого лица в уставном капитале Общества, доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций и количество акций, сведения о сделках, совершенных членом Совета директоров с акциями Общества в отчетном периоде: доли участия в уставном капитале Общества /обыкновенных акций в прямой личной собственности не имеет, в течение отчетного периода сделки по приобретению / отчуждению акций Общества членом Совета директоров не совершались.

**Кент Дэвид МакНили** *(член Совета директоров до 29.06.2022 г.)*

Кент присоединился к команде «Росинтер Ресторантс» в 2015 году. У него имеется серьёзный опыт в управлении основными телекоммуникационными компаниями в разных уголках мира в том числе на самых конкурентных рынках. Кент МакНили – топ-менеджер с выдающимися успехами в управлении, маркетинге, проектировании, известный своей дальновидностью, лидерскими качествами и финансовой проницательностью. Занимал высшие должности в компаниях на четырёх континентах и внёс бесценный вклад в такие компании, как «Procter&Gamble», «Citibank», «Eastman Kodak» и «ВымпелКом» (бренд «Билайн»). Кент МакНили руководил различными кампаниями, благодаря проведению которых доходы и прибыльность фирм резко возросли за очень короткий период времени. Занимал должность генерального директора компании «Azerfon» с 2013 года по 2016 год.

Кент - выпускник Университета Айовы 1979, специальность – «технологические разработки».

Год рождения: 1957.

Сведения об образовании:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Год окончания | Учебное заведение  | Специальность  |
| 1979 | Государственный университет Айовы | Бакалавр, технологические разработки |

Места работы и/или должности, занимаемые лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Период | Наименование организации | Должность |
| с | по |
| 2013 | 2016 | ООО «АЗЕРФОН» (AZERFON) | Руководитель организации |
| 2013 | 2016 | AZERCONNECT  | Член Совета директоров |
| 2013 | 2016 | AZERTELEKOM  | Член Совета директоров |
| 2014 | 2016 | BBTV Communication | Председатель Совета директоров |
| 2016 | настоящее время | ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС»  | Коммерческий директор |
| 2016 | настоящее время | ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»  | Член Совета директоров |
| 2018 | настоящее время | PUMO International | Руководитель организации |

Доля участия такого лица в уставном капитале Общества, доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций и количество акций, сведения о сделках, совершенных членом Совета директоров с акциями Общества в отчетном периоде: доли участия в уставном капитале Общества /обыкновенных акций в прямой личной собственности не имеет, в течение отчетного периода сделкипо приобретению/ отчуждению акций Общества членом Совета директоров не совершались.

**Береснева Светлана Борисовна** *(член Совета директоров до 29.06.2022 г.)*

Светлана Борисовна входила в состав Совета директоров ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» в 2015-2017 гг. Светлана Борисовна с 1994 года работала в качестве заместителя руководителя Управления фотографии и электроники компании «РосИнтер», сеть фотолабораторий и фотомагазинов которой охватывала как Россию, так и страны Прибалтики, Украину, Белоруссию и Казахстан. В 2000 году, являясь региональным финансовым контролером, курировала развитие ресторанного холдинга «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС» в странах Центральной и Восточной Европы. В 2003 году стала финансовым директором ООО «РосКорп» — управляющей компании холдинга недвижимости «КорпЭстейт». В 1988 году окончила с отличием Московский государственный лингвистический университет. В 1997 году окончила факультет экономики Российской экономической академии им. Г.В. Плеханова по специальности «экономист». В 1997 году получила степень МВА по специальности «Финансы и кредит». В 2012 году стала лауреатом рейтинга ТОР-1000 ассоциации Российских менеджеров.

Год рождения: 1967.

Сведения об образовании:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Год окончания | Учебное заведение | Специальность |
| 1990 | Московский ордена Дружбы народов Государственный институт иностранных языков М.Тореза | Иностранный язык/ преподаватель английского языка |
| 2001 | Московская Международная Высшая школа бизнеса (МИРБИС) | «Финансы и кредит»/МВА |
| 2001 | Российская экономическая академия имени Г.В. Плеханова |  «Финансы и кредит»/экономист |

Места работы и/или должности, занимаемые лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Период | Наименование организации | Должность |
| с | по |
| 2004 | 2015 | ООО «КорпСервис» | Генеральный директор |
| 2004 | 2017 | ООО «СТАРВЕН» | Генеральный директор |
| 2005 | настоящее время | ООО «КорпЭстейт» | Генеральный директор |
| 2006 | настоящее время | АО «Институт стекла» (прежнее наименование - ОАО «Институт стекла») | Член Совета директоров |
| 2006 | настоящее время | АО «Бирюлево» (прежнее наименование –ОАО «Бирюлево) | Член Совета директоров |
| 2007 | настоящее время | СООО «РЕНТ ИНВЕСТ ГРУПП» | Член Совета директоров |
| 2008 | 2018 | ООО «РосКорп» | Исполнительный директор |
| 2008 | 2015 | ООО «ИММОРОСИНДАСТРИ» | Генеральный директор |
| 2008 | настоящее время | ООО «КИЕВРУСЬ» | Член Совета директоров |
| 2013 | 2019 | ООО «КорпИнвестХолдинг» | Генеральный директор |
| 2019 | настоящее время | ООО «КорпИнвестХолдинг» | Генеральный директор управляющей организации |
| 2015 | 2017 | ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» | Член Совета директоров |
| 2018 | настоящее время |

Доля участия такого лица в уставном капитале Общества, доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций и количество акций, сведения о сделках, совершенных членом Совета директоров с акциями Общества в отчетном периоде: доли участия в уставном капитале Общества /обыкновенных акций в прямой личной собственности не имеет, в течение отчетного периода сделки по приобретению/ отчуждению акций Общества членом Совета директоров не совершались.

**Эмилия Коромото Гарсия Лопез** *(член Совета директоров до 29.06.2022 г.)*

Год рождения: 1961

Сведения об образовании:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Год окончания  | Учебное заведение | Специальность  |
| 1984 | MBA, LSB, штат Пенсильвания, Бизнес-Администрирование  | управление гостеприимством и ресторанным бизнесом |
| 1986 | Магистратура, Национальный Экспериментальный Университет, Венесуэла | аудитор |
| 2014 | Институт высшего образования Глион, Швейцария | постдипломный сертификат в международном администрировании гостеприимства и услуг |

Места работы и/или должности, занимаемые лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Период | Наименование организации | Должность |
| с | по |
| 2013 | 2019 | Rosinter Andel s.r.o. | Директор |
| 2013 | настоящее время  | Rosinter Czech Republic s.r.o. | Директор |
| 2013 | настоящее время | Rosinter Hungary Kft. | Директор |
| 2014 | настоящее время | RRB Rosinter Restaurants Betriebs GmbH | Директор |
| 2014 | 2015 | Rosinter Restaurants GmbH | Директор |
| 2014 | настоящее время | AMERICAN CUISINE WARSAW Sp. z o.o. | Директор |
| 2014 | настоящее время | ROSINTER POLSKA Sp. z o.o. | Директор |
| 2019 | настоящее время | WAGALM Sp. z o.o. | Директор |
| 2019 | настоящее время | WACENT Sp. z o.o. | Директор |
| 2019 | настоящее время | WROGALW Sp. z o.o. | Директор |
| 2020 | настоящее время | ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» | Член Совета директоров |

**11.3. Специализированные комитеты при Совете директоров Общества**

*11.3.1. Комитет по стратегическому планированию и инвестициям*

Данный комитет был сформирован и действовал в течение 2022 г. на основании решения заседания Совета директоров 06.12.2021 г., протокол № 9/СД-2021 от 06.12.2021 г., решения заседания Совета директоров 09.08.2022 г., протокол № 6/СД-2022 от 10.08.2022 г.

Задачами данного комитета являются:

- разработка предложений по определению приоритетных направлений деятельности Общества;

- рассмотрение стратегических вопросов развития бизнеса Общества;

- предварительное рассмотрение инвестиционных планов, сделок, рассмотрение которых отнесено к компетенции Комитета, проектов развития Общества и его дочерних, зависимых обществ, а также компаний группы лиц Общества;

- подготовка рекомендаций для Совета директоров и поручений для менеджмента Общества и его дочерних, зависимых обществ и компаний группы лиц Общества по вопросам компетенции Комитета.

В состав Комитета вошли:

- в период с 01.01.2022 г. по 29.06.2022 г.

1) Ордовский-Танаевский Бланко Ростислав,

2) Береснева Светлана Борисовна,

3) Мехришвили Владимир Сергеевич,

4) МакНили Кент Дэвид,

5) Коромото Гарсия Лопез Эмилия,

6) Гущин Дмитрий Георгиевич,

7) Степанян Размик Гегамович.

- в период с 09.08.2022 г.

1) Ордовский-Танаевский Бланко Ростислав,

2) Гущин Дмитрий Георгиевич,

3) Степанян Размик Гегамович.

*11.3.2. Комитет по аудиту*

Из состава членов Совета директоров, избранного в отчетном 2022 году, в мае 2023 года был сформирован Комитет по аудиту на основании решения заседания Совета директоров 19.05.2023 г., протокол № 4/СД-2023 от 22.05.2023 г.

Задачами данного комитета являются:

(1) в области бухгалтерской (финансовой) отчетности:

* рассмотрение и анализ существенных аспектов учетной политики Группы, ее существенных изменений, а также возможного влияния на финансовое положение изменений в области учета и (или) отчетности и иных изменений (при наличии таковых);
* оценка и контроль, в том числе полноты, точности и достоверности, управленческой, налоговой, промежуточной и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Группы Общества, включая консолидированную финансовую отчетность, а также надежности и эффективности процедур подготовки отчетности в Обществе и его Группе и их интегрированности в бизнес-процессы Общества и его Группы;
* оценка влияния на финансовое положение Общества и его Группы операций и сделок, активов и обязательств, отраженных на счетах внебалансового учета;
* рассмотрение существенных вопросов и подготовка суждений в отношении управленческой, налоговой, бухгалтерской (финансовой) отчетности, консолидированной финансовой отчетности Общества и Группы Общества;
* предварительное рассмотрение материалов и подготовка заключения (позиции) по вопросам об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, вынесенных на одобрение (согласование) Совета директоров;
* рассмотрение публикуемой или предоставляемой внешним адресатам финансовой информации, пресс-релизов о такой финансовой информации.

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

* предварительное рассмотрение проекта политики в области управления рисками и внутреннего контроля Общества, изменений и дополнений в нее;
* анализ и оценка исполнения политики в области управления рисками и внутреннего контроля;
* предварительное рассмотрение и подготовка для представления в Совет директоров заключения в отношении риск-аппетита и его показателей;
* наблюдение за организацией и функционированием системы и практик корпоративного управления в Группе;
* наблюдение и оценка подверженности рискам в деятельности Группы, при осуществлении существенных бизнес-проектов, основных бизнес-процессов, а также анализ влияния рисков и иных факторов на финансовое положение Группы;
* контроль за надежностью и эффективностью системы управления рисками и внутреннего контроля, системы корпоративного управления;
* принятие решений о проведении оценки надежности и эффективности процедур управления рисками и внутреннего контроля, практик корпоративного управления, организация проведения такой оценки;
* рассмотрение материалов проведенных по собственной инициативе оценок и (или) отчетов внутреннего аудитора, аудитора Общества и подготовка на их основе заключения в отношении результатов оценки эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, системы корпоративного управления;
* формирование предложений (рекомендаций) по совершенствованию организации управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления;
* контроль процедур обеспечения соблюдения требований законодательства, а также внутренних документов, правил, процедур и регламентов Общества, требований бирж и правил листинга;
* анализ и оценка исполнения политики управления конфликтом интересов.

(3) в области проведения внутреннего аудита:

* предварительное рассмотрение проекта политики внутреннего аудита (положения о внутреннем аудите) Общества, а также проектов изменений в такую политику (положение);
* оценка политики внутреннего аудита и представление Совету директоров предложений по ее актуализации и совершенствованию;
* предварительное рассмотрение предложений о назначении (освобождении от должности) руководителя внутреннего аудита, а также о размере вознаграждения и ключевых показателях эффективности руководителя внутреннего аудита;
* предварительное рассмотрение планов деятельности и отчетов внутреннего аудита, а также бюджета подразделения внутреннего аудита;
* наблюдение за организацией и осуществлением внутреннего аудита;
* оценка достаточности условий, а также отсутствия ограничений и (или) препятствий для эффективного осуществления функции внутреннего аудита в Группе;
* оценка независимости, объективности и эффективности внутреннего аудита, принятие мер по их обеспечению;
* определение соответствия организации системы внутреннего аудита текущим потребностям Группы, представление Совету директоров предложений по ее актуализации и совершенствованию;
* обеспечение надлежащего взаимодействия руководителя внутреннего аудита Группы с Комитетом и Председателем Совета директоров Общества, внешними аудиторами;
* рассмотрение результатов внутренней и (или) внешней оценки функции внутреннего аудита и представление их Совету директоров.

(4) в области проведения внешнего аудита:

* оценка независимости, объективности и отсутствия конфликта интересов внешних аудиторов, включая оценку организаций, предлагаемых к утверждению аудитором Общества;
* формирование предложений и рекомендаций для Совета директоров по выбору и отстранению внешних аудиторов Общества, по оплате их услуг и условиям их привлечения;
* надзор за проведением внешнего аудита, оценка качества выполнения аудиторской проверки и заключений аудиторов;
* обеспечение эффективного взаимодействия Комитета, подразделения внутреннего аудита с внешними аудиторами, проведение оценки такого взаимодействия;
* разработка и контроль за исполнением политики, определяющей принципы оказания и совмещения аудитором услуг аудиторского и неаудиторского характера Обществу и компаниям его Группы;
* выработка подходов, критериев и процедур выбора внешних аудиторов Общества и его Группы, их оценка и подготовка предложений по их актуализации и изменению.

(5) в области противодействия недобросовестным действиям работников и третьих лиц:

* разработка, оценка и пересмотр политики и процедур выявления и противодействия недобросовестным действиям работников Общества и компаний его Группы, третьих лиц, иным нарушениям в Группе;
* рассмотрение проекта кодекса этики, изменений к нему, контроль за его соблюдением;
* контроль организации и эффективности функционирования системы оповещения о (потенциальных) случаях, в том числе потенциальных, недобросовестных действий работников Общества и его Группы, третьих лиц: иных нарушений в Группе;
* надзор за проведением специальных расследований по вопросам потенциальных случаев мошенничества, недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации;
* инициирование внутренних или независимых расследований фактов недобросовестных действий и иных нарушений работников Группы, третьих лиц;
* контроль за реализацией мер, принятых по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников, третьих лиц и иных нарушениях.

(6) в области управления конфликтом интересов:

* обеспечение разработки, оценки и пересмотра политики и процедур, направленных на управление конфликтом интересов;
* контроль за реализацией политики управления конфликтом интересов.

**11.4. Размер вознаграждения членам Совета директоров Общества**

По решению Общего собрания акционеров членам Совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей может выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов Совета директоров. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением Общего собрания акционеров. Вознаграждение может выплачиваться на основании решения Общего собрания акционеров по итогам работы Общества за год. При отсутствии в Обществе чистой прибыли вознаграждение членам Совета директоров не выплачивается.

В 2022 году решениями общего собрания акционеров вознаграждения и компенсации членам Совета директоров в связи с исполнением функций членов Совета директоров не устанавливались. Однако членам Совета директоров выплачивалось фиксированное вознаграждение в связи с занятием данными лицами должностей, включенных в штатное расписание Общества, обобщенные сведения о размере которого приводятся в таблице ниже.

Вознаграждения (руб.)

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | 2022 |
| Вознаграждение за участие в работе органа управления | 0 |
| Заработная плата | 722 592,05 |
| Премии | 0 |
| Комиссионные | 0 |
| Иные виды вознаграждений | 0 |
| ИТОГО | 722 592,05 |

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в 2022 году:

Вознаграждение членам Совета директоров в связи с исполнением функций члена Совета директоров не устанавливалось и не выплачивалось. Соглашения относительно таких выплат в 2022 году отсутствуют.

Компенсации (руб.)

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование органа управления | 2022 |
| Совет директоров | 0 |

Компенсации членам Совета директоров в связи с исполнением функций членов Совета директоров не устанавливались и не выплачивались. Соглашения относительно таких выплат в 2022 году отсутствуют.

**11.5. Сведения о наличии у членов совета директоров конфликта интересов (в том числе связанного с участием указанных лиц в органах управления конкурентов Общества):**

В соответствии с принятой в Обществе политикой и практикой в случае возникновения конфликта интересов члены Совета директоров обязаны сообщить об этом Обществу.

У членов Совета директоров Общества в течение отчетного периода не возникало конфликта интересов, связанного с участием указанных лиц в органах управления конкурентов Общества.

При принятии решений Советом директоров, связанных с определением цены и одобрением (предоставлением согласия на совершение) сделок с заинтересованностью, стороной которых или выгодоприобретателем по которым являлись дочерние компании Общества ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС» или ООО «Развитие РОСТ», в голосовании не принимали участие генеральные директора данных компаний Костеева М.В. или Полиновский М.В. (соответственно).

**РАЗДЕЛ 12. СВЕДЕНИЯ ОБ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫХ ОРГАНАХ ОБЩЕСТВА**

**12.1. Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа общества, сведения о членах коллегиального исполнительного органа общества, в том числе краткие биографические данные и владение акциями в течение отчетного года.**

**Единоличный исполнительный орган**

В соответствии с уставом ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» единоличным исполнительным органом является Президент Общества, который избирается Советом директоров Общества. Срок полномочий Президента определяется условиями трудового договора. В настоящее время с Президентом Общества заключен бессрочный трудовой договор.

Президентом Общества является:

**Костеева Маргарита Валерьевна**

Избрана на должность Президента ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» с 12.11.2019 г. (протокол заседания Совета директоров № 9/2019 от 07.11.2019 г.).

В «Росинтер Ресторантс» работает с 1994 года. До 2000 года занимала ключевые позиции в сети предприятий быстрого питания «Ростик’с». С 2001 занимала руководящие позиции в различных бизнес-подразделениях корпорации «Ростик Групп». Руководила операционной деятельностью, участвовала в стратегическом развитии холдинга, создании и развитии новых концепций питания и брендов, реализовывала крупные инвестиционные проекты. В 2007 году возглавила стратегический проект холдинга по созданию и развитию бизнеса «Росинтер Ресторантс» на транспортных узлах. В 2015 году назначена старшим вице-президентом холдинга. С ноября 2019 года решением Совета директоров назначена Президентом ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ». В июне 2022 года избрана членом совета директоров.

В 2018 году награждена почетной грамотой Министерства промышленности и торговли РФ. В 2022 году приказом Минпромторга России присвоено звание «Почетный работник торговли».

Входит в топ-1000 российских менеджеров.

Год рождения: 1970

Сведения об образовании: высшее

|  |  |
| --- | --- |
| Учебное заведение (полное наименование) | Специальность  |
| Московский авиационно-технологический институт имени К. Э. Циолковского | инженер РЭА и САПР |

Места работы и/или должности, занимаемые лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Период | Наименование организации | Должность |
| с | по |
| 2011 | 2019 | ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС» | Начальник управления предприятиями питания на транспорте |
| 2019 | настоящее время | ООО "РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС" | Генеральный директор |
| 2019 | настоящее время | ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» | Президент |
| 2020 | настоящее время | ООО «Рестариум» | Генеральный директор |
| 2022 | настоящее время | ПАО "РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ" | Член Совета директоров |

Доля участия в уставном капитале Общества и доля принадлежащих обыкновенных акций Общества, а в случае, если в течение отчетного года имели место совершенные лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа, сделки по приобретению или отчуждению акций Общества, также сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категории (типа) и количества акций акционерного общества, являвшихся предметом сделки: доли участия в уставном капитале Общества /обыкновенных акций собственности не имеет, в течение отчетного периода сделки по приобретению/ отчуждению акций Общества не совершались

Характер любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и/или органов контроля за финансово–хозяйственной деятельностью Общества: отсутствуют.

**12.2. Коллегиальный исполнительный орган**

В 2022 году Правление в Обществе не формировалось.

**12.3. Размер вознаграждения единоличному исполнительному органу, членам коллегиального исполнительного органа общества.**

Единственным членом органов управления Общества, который в течение 2021 года получал вознаграждение от Общества (включая заработную плату, в том числе по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе органа управления, а также иные виды вознаграждений), является единоличный исполнительный орган Общества - Президент ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ».

Размер вознаграждения единоличного исполнительного органа – Президента Общества определяется в соответствии с условиями трудового договора, утвержденного Советом директоров Общества и заключенного с ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ». Компенсации расходов единоличному исполнительному органу – Президенту ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» не осуществлялись.

Размер вознаграждения Президента Общества не раскрывается с учетом установленного для акционерных обществ режима конфиденциальности в отношении сведений о вознаграждениях единоличного исполнительного органа.

**12.4. Сведения о наличии у членов исполнительных органов Общества конфликта интересов (в том числе связанного с участием указанных лиц в органах управления конкурентов Общества)**

Правление (коллегиальный исполнительный орган) Общества в 2022 году не формировалось.

У Президента Общества (единоличного исполнительного органа) нет конфликта интересов (в том числе связанного с участием в органах управления конкурентов Общества).

Заключенные в 2022 году сделки Общества, в совершении которых имелась заинтересованность президента Общества, были обусловлены спецификой организации деятельности группы Общества, в соответствии с которой Общество является холдинговой компанией, а операционную деятельность осуществляют дочерние и зависимые компании Общества. В связи с данными причинами заключение сделок, в совершении которых имелись признаки заинтересованности президента Общества, перечисленные в Приложении № 1 к настоящему годовому отчету, производилось в интересах всей группы Общества для обеспечения исполнения обязательств компаний группы перед банками, лизингодателями ресторанного оборудования, иными контрагентами, конфликт интересов в данных сделках отсутствовал. Риски совершения сделок описаны в пункте 1.8.3 настоящего годового отчета.

**РАЗДЕЛ 13. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ПОЛИТИКИ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ И (ИЛИ) КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ**

Политика в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членов органов управления Обществом в виде отдельного документа не принималась, однако ее основные положения содержатся в Кодексе корпоративного управления Общества, утвержденном решение Совета директоров Общества, протокол № 1/СД-2017 от 06.02.2017 г.

Согласно основным положениям политики и практики Общества в области вознаграждений выплата вознаграждений и компенсации расходов членам Совета директоров осуществляется по решению общего собрания акционеров, их размер устанавливаются решением общего собрания акционеров; в случае занятия членами Совета директоров, коллегиального исполнительного органа (Правления) или единоличным исполнительным органом (президентом) Общества должностей, включенных в штатное расписание Общества, им выплачивается фиксированное денежное вознаграждение (заработная плата) в соответствии с условиями трудовых договоров и согласно штатному расписанию Общества.

Вознаграждение членам Совета директоров в 2022 году в связи с исполнением функций членов Совета директоров общим собранием акционеров не устанавливалось. Компенсации расходов членам Совета директоров в связи с исполнением функций членов Совета директоров в 2022 году не осуществлялись.

В течение 2022 года Правление Общества не формировалось.

Вознаграждение Президента ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» определяется как фиксированная сумма (ежемесячный оклад) в соответствии с трудовым договором, утвержденным Советом директоров Общества. Отдельно размер вознаграждения единоличного исполнительного органа не раскрывается с учетом установленного режима конфиденциальности в отношение сведений о вознаграждении единоличного исполнительного органа. Выплата вознаграждений и компенсаций расходов Президенту Общества осуществляется в соответствии с условиями заключенного с ним трудового договора. Утверждение условий трудового договора с Президентом Общества, в том числе установление размеров вознаграждений, премий и иных форм поощрения относится к компетенции Совета директоров Общества.

**Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых ключевому управленческому персоналу**

Перечень ключевого управленческого персонала в Обществе не утвержден.

При этом потенциально к ключевому управленческому персоналу Общества могут быть отнесены следующие лица, занимающие должности в Обществе на основании трудовых договоров: президент, главный бухгалтер; руководитель кадровой службы; директор по внутреннему аудиту% старшие вице-президенты..

В течение отчетного 2022 года не было значительных сделок с лицами, должности которых могут быть потенциально отнесены к ключевому управленческому персоналу.

За год, закончившийся 31.12.2022 г., сумма вознаграждения, выплаченного лицам, должности которых могут быть потенциально отнесены к ключевому управленческому персоналу (с учетом расходов на страховые взносы) составила 3 612 тыс.руб.

За год, закончившийся 31.12.2021 г., сумма аналогичного вознаграждения (с учетом расходов на страховые взносы) составила 4 405 тыс.руб.

За год, закончившийся 31.12.2020 г., сумма аналогичного вознаграждения (с учетом расходов на страховые взносы) составила 4 558 тыс.руб.

**РАЗДЕЛ 14. ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ
КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**

Совет директоров Общества заявляет, что Общество стремится соблюдать принципы и рекомендации, закрепленные Кодексом корпоративного управления, рекомендованным Письмом Банка России от 10.04.2014 г. № 06-52/2463 «О Кодексе корпоративного управления», с учетом специфики деятельности Общества, в случае если такие принципы и рекомендации не соблюдаются или соблюдаются им не в полном объеме – Общество (в таблице ниже) приводит указание таких принципов с кратким объяснением того, в какой части они не соблюдаются, а также дает объяснение ключевых причин, факторов и (или) обстоятельств, в силу которых Общество не может соблюдать полностью или частично принципы корпоративного управления, закрепленные Кодексом корпоративного управления, а также описывает используемые Обществом механизмы и инструменты корпоративного управления вместо рекомендованных Кодексом корпоративного управления. Общество стремится поступательно развивать и совершенствовать модели и практики корпоративного управления Общества, в связи с чем ниже в таблице указываются соответствующие планируемые (предполагаемые) действия и меры.

Под корпоративным управлением в Обществе понимается система взаимоотношений между акционерами, Советом директоров, менеджментом Общества и иными заинтересованными лицами, устанавливающая правила и процедуры принятия корпоративных решений и обеспечивающая управление и контроль деятельности Общества.

Действующая система корпоративного управления в Обществе соответствует нормативным требованиям Российской Федерации. Советом директоров Общества в 2017 г. был утвержден Кодекс корпоративного управления, в котором сформулированы основные подходы, требования и принципы действия системы корпоративного управления Общества. Конкретные процедуры и практика корпоративного управления Общества детально прописаны и регулируются Уставом и иными внутренними документами Общества.

Уважение законных интересов собственников акций Общества, обеспечение равенства прав для всех акционеров - владельцев акций одинаковой категории (типа) независимо от количества принадлежащих им акций и одинаковое отношение к ним со стороны Общества является одной из основных задач корпоративного управления.

Порядок сообщения о проведении Общего собрания Общества и предоставления материалов к нему дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в собрании. Сообщение о проведении собрания акционеров делается не позднее, чем за 30 до даты его проведения дней (за исключением случаев, когда Федеральным законом «Об акционерных обществах» предусмотрен больший срок). Указанное сообщение размещается на сайте Общества информационно - телекоммуникационной сети «Интернет». Общество предоставляет акционерам возможности знакомиться с информацией, подлежащей предоставлению при подготовке к проведению Общего собрания акционеров, посредством публикации на сайте Общества в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Ведение реестра владельцев именных ценных бумаг Общества, а также осуществление функций счетной комиссии выполняются независимым регистратором, что обеспечивает акционеров надежным и эффективным способом учета прав на акции. Акционерам (акционеру) Общества, владеющим определенным законодательством количеством голосующих акций, предоставлена возможность вынести вопрос на Общее собрание акционеров, выдвинуть кандидатов для избрания в соответствующие органы, а также потребовать созыва Общего собрания акционеров без предоставления выписки из реестра акционеров, а в случае если права на акции учитываются на счете депо, предоставление выписки с такого счета является достаточным для осуществления вышеуказанных прав. Каждый акционер Общества имеет возможность беспрепятственно реализовать свое право голоса путем направления заполненного бюллетеня для голосования, либо, в случае проведения Общего собрания акционеров в форме собрания, проголосовать бюллетенем для голосования непосредственно на собрании. Устав Общества не содержит каких-либо ограничений и условий, связанных с продажей акционерами своих акций третьим лицам, что обеспечивает акционерам возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.

Эффективное взаимодействие с акционерами, координация действий Общества по защите прав и интересов акционеров, поддержка эффективной работы Совета директоров обеспечиваются Секретарем Совета директоров, и иными ответственными лицами, между которыми в Обществе распределены обязанности корпоративного секретаря. Вопрос назначения секретаря Совета директоров относится к компетенции Совета директоров Общества.

Основными элементами системы корпоративного управления в Обществе являются:

- общее собрание акционеров - высший орган управления, через который акционеры реализуют свое право на управление Обществом;

- Совет директоров Общества – коллегиальный орган управления, осуществляет стратегическое управление, определяет основные принципы и подходы к организации в Обществе Системы КУ (включая системы управления рисками и внутреннего контроля), дает рекомендации исполнительным органам Общества и контролирует их деятельность;

- Президент - исполнительный орган Общества, осуществляющий текущее руководство деятельностью Общества.

Совет директоров осуществляет стратегическое управление деятельностью Общества. В соответствии с уставом Общества Совет директоров подотчетен Общему собранию акционеров, ему предоставлены полномочия по определению приоритетных направлений деятельности, утверждению стратегии и контролю за ее исполнением, а также осуществлению контроля за финансово-экономическими показателями Общества. Совет директоров избирает Президента Общества, определяет срок его полномочий (в трудовом договоре), а также принимает решение о досрочном прекращении полномочий (в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей), осуществляет контроль деятельности органов Общества.

Все члены Совета директоров обладают знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, и требуемыми для эффективного осуществления функций Совета директоров, кроме того члены Совета директоров активно участвуют в заседаниях.

Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления Обществом с 2017 года организована служба внутреннего аудита. Решение о привлечении для проведения внутреннего аудита внешней организации, либо о назначении/увольнении руководителя службы внутреннего аудита Общества, а также определение размера их вознаграждения может быть принято только по согласованию с Председателем Совета директоров Общества.

С целью защиты прав и законных интересов акционеров в Обществе создан специальный орган – Ревизионная комиссия, которая избирается общим собранием акционеров. Деятельность Ревизионной комиссии регламентируется уставом и утвержденным общим собранием акционеров Положением о Ревизионной комиссии.

В целях проверки и подтверждения достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности, подготовленной как по российским, так и по международным стандартам, Обществом привлекается независимая аудиторская организация, кандидатура которого ежегодно утверждаются годовым общим собранием акционеров по предложению Совета директоров.

Деятельность Общества прозрачна для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц. Общество осуществляет раскрытие полной и достоверной информации в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и внутренними документами. В Обществе утверждено Положение об информационной политике и инсайдерской информации ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ», в котором определены основные принципы информационной политики Общества, перечень информации и документов, подлежащих раскрытию, а также порядок предоставления информации и документов акционерам (лицам, осуществляющим права по ценным бумагам) и иным заинтересованным лицам. В Обществе осуществляется соблюдение конфиденциальности, а также охрана и контроль за использованием сведений, составляющих коммерческую тайну, и/или инсайдерскую информацию.

При проведении оценки соблюдения Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления использовала методология, приведенная письмом Банка России от 27.12.2021 г. № ИН-06-28/102 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления».

В связи с антикризисными и антисанкционными мерами сроки разработки и принятия ряда мер были скорректированы, предполагается осуществить мероприятия, предусмотренные в таблице ниже в течение 2023-2024 гг.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1.1 | Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом |
| 1.1.1 | Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам | 1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания.Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период | □ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Принцип 1.1.1 соблюдается частично, поскольку Общество исторически использует альтернативный способ коммуникации с акционерами по вопросам, возникающим при подготовке и проведении собраний акционеров, который на практике показал свою работоспособность и возможность его применения акционерами. С учетом сложившейся практики взаимодействия с акционерами, частоты и объема поступающих обращений Общество считает с точки зрения организационных, технических и финансовых затрат нецелесообразным выделение отдельного канала коммуникации в виде «горячей линии» или форума в интернете исключительно для целей проведения общих собраний.Обществом используется вместо рекомендованного альтернативный способ коммуникации для выражения акционерами мнений и представления вопросов: в каждом сообщении о проведении собрания указан номер общей контактной телефонной линии для связи с инвесторами по всем возникающим вопросам, по которому обеспечивается взаимодействие с акционерами также и при подготовке и проведении собраний. Кроме того, у акционеров также имеются достаточно простые и доступные способы коммуникации с Обществом через его сайт: - информация об электронной почте и номере телефона контактного лица по связям с общественностью и инвесторами размещена в разделе «Контакты»,- в разделе «Контакты» акционерам предоставлена дополнительная возможность высказать свое мнение, направить вопросы/информацию в Общество через специальную функцию (кнопка «напишите нам»).Данные альтернативные способы применяются акционерами на практике, что подтверждает возможность достижения целей принципа корпоративного управления с использованием выбранного Обществом способа коммуникации.Обществом также планируется дополнительно ввести следующие изменения, призванные упростить понимание акционерами способов и возможностей коммуникации: ввести доступный способ коммуникации по адресу электронной почты для связей с инвесторами; кроме того, непосредственно в сообщениях о проведении собраний разъяснять акционерам отдельно возможность задать вопросы Председателю и членам Совета директоров, кандидатам в органы управления и контроля, Президенту Общества, лицам, ответственным за ведение бухгалтерского учета, с указанием адреса электронной почты для связей с инвесторами. |
| 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) | □ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Критерий 1 соблюдается.Критерий 2 соблюдается частично, поскольку в условиях противопандемийных и противосанкционных мер собрания акционеров в отчетном периоде проводились в форме заочного голосования, что исключало возникновение вопросов прохода в помещение для проведения собрания. В качестве замещающего альтернативного способа, имеющего целью обеспечить понимание акционерами практических действий по участию в собрании, Общество подробно разъясняет в сообщении о проведении собрания порядок и сроки направления инструкций о голосовании через номинальных держателей, бюллетеней для голосования, какие документы должны быть приложены к бюллетеням для голосования. Общество полагает, что данный способ обеспечивает достижение тех же целей, что и принцип корпоративного управления, но применительно к форме заочного голосования. Дополнительно Общество планирует указывать в сообщении о проведении собрания (независимо от его формы) документ для доступа в помещение для ознакомления с информацией (материалами) к собранию. При восстановлении практики проведения собраний в очной форме (совместного присутствия) после прекращения ограничительных мер общество будет предусматривать информацию о документах для допуска в помещение для проведения собрания в тексте сообщения о проведении собрания, и при этом таким документом не будут какие-либо иные документы, кроме тех, что необходимы для регистрации для участия в собрании. Критерий 3 соблюдается частично: материалы к годовому собранию акционеров содержат информацию о том, кем выдвинуты кандидаты в совет директоров, информация об этом также раскрывалась в составе сообщения о существенном факте, опубликованном в Ленте новостей и на странице общества на сайте информационного агентства «Интерфакс». С учетом сложившейся практики на протяжении нескольких лет, в том числе в отчетном периоде, акционерами не выдвигались предложения о внесении вопросов в повестку дня годовых общих собраний акционеров, не предъявлялись требования о созыве внеочередных собраний, в связи с чем информация о предложившем вопрос повестки дня лице отсутствует. Обществом в отчетном периоде также раскрывалась в Ленте новостей информационного агентства Интерфакс информация о лицах, по инициативе которых кандидаты в совет директоров общества включены в список кандидатов.В случае поступления предложений от акционеров о включении вопросов в повестку дня годовых собраний, информация о лице, представившем такое предложение, будет включаться в состав информации (материалов) к годовому собранию. В случае созыва внеочередных собраний по требованию акционера, иного обладающего таким правом по законодательству лица, информация о лице, представившем требование в отношении вопросов повестки дня, будет включаться в состав информации (материалов) к внеочередному собранию.Также общество планирует во избежание разночтений в случае, если предложений от акционеров о включении вопросов в повестку дня годового собрания не поступало (либо не поступало требований о созыве внеочередного собрания по вопросам повестки дня такого внеочередного собрания), дополнительно включать в состав информации (материалов) к собраниям информацию об этом факте с разъяснением, что вопросы включены в повестку дня советом директоров по своему усмотрению в силу положений действующего законодательства. |
| 1.1.3 | В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом | 1. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания.2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию.3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде | □ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Критерий 1 соблюдается частично, поскольку в отчетном периоде в условиях противосанкционных и противопандемийных мер собрания акционеров проводились в форме заочного голосования, что исключало возможность очного присутствия и очного общения в ходе самих собраний. Кроме того, Общество исторически использует альтернативный способ коммуникации с акционерами при подготовке собраний акционеров, в том числе в отношении возможности акционеров задавать вопросы членам совета директоров и президенту общества, который на практике показал свою работоспособность и возможность его применения акционерами. С учетом сложившейся практики взаимодействия с акционерами, частоты и объема поступающих от них вопросов Общество организует альтернативный способ коммуникации для вопросов акционеров: в каждом сообщении о проведении собрания указан номер общей контактной телефонной линии для связи с инвесторами по всем возникающим вопросам, по которому обеспечивается взаимодействие с акционерами также и при подготовке и проведении собраний. Кроме того, у акционеров также имеются достаточно простые и доступные способы задать вопросы через сайт Общества: - информация об электронной почте и номере телефона контактного лица по связям с общественностью и инвесторами размещена в разделе «Контакты»,- в разделе «Контакты» акционерам предоставлена дополнительная возможность высказать свое мнение, направить вопросы/информацию в Общество через специальную функцию (кнопка «напишите нам»).Данные альтернативные способы применяются акционерами на практике, что подтверждает возможность достижения целей критерия 1 с использованием выбранного Обществом способа коммуникации.Обществом также планируется дополнительно ввести следующие изменения, призванные упростить понимание акционерами способов и возможностей коммуникации: ввести доступный способ задать вопросы по адресу электронной почты для связей с инвесторами; кроме того, непосредственно в сообщениях о проведении собраний разъяснять акционерам отдельно возможность задать вопросы Председателю и членам Совета директоров, кандидатам в органы управления и контроля, Президенту Общества, лицам, ответственным за ведение бухгалтерского учета, с указанием адреса электронной почты для связей с инвесторами.При восстановлении практики проведения собраний в очной форме (совместного присутствия) после прекращения введенных мер общество предпримет меры по соблюдению критерия 1 также в ходе собрания непосредственно в соответствии с порядком, изложенном во внутреннем документе (Положении об общем собрании акционеров общества).Критерий 2 соблюдается частично: позиция совета директоров доводится в составе материалов к собраниям по вопросам повестки дня, решения по которым собрание акционеров принимает только по предложению совета директоров. Сформировавшая практика обусловлена тем, что на протяжении длительного периода к компетенции совета директоров уставом общества не отнесены вопросы формирования позиции по вопросам повестки дня, по которым советом директоров не формируется предложение. При этом, в качестве замещающего подхода общество использует позицию совета директоров при утверждении формулировок проектов решений по всем вопросам повестки дня собраний акционеров, которые утверждаются советом директоров самостоятельно, поскольку предложений по формулировкам решений от акционеров на протяжении ряда лет не поступало. Формулировки проектов решений, утвержденные советом директоров, включаются в материалы к каждому собранию акционеров.Общество рассмотрит возможность до приведения устава общества в соответствие с принципами Кодекса корпоративного управления отражения позиции (рекомендации) совета директоров по вопросам повестки дня заседаний в рамках утверждения формулировок (тексов) проектов решений по вопросам повестки дня собраний акционеров и доведения указанной позиции до сведения акционеров в составе информации (материалов) к собраниям.Критерий 3 соблюдается, общество готово предоставлять по соответствующему требованию/запросу лицам, имеющим на это право в соответствии с законодательством, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, однако в отчетном году такие требования/запросы Обществу акционерами, их представителями не представлялись. |
| 1.1.4 | Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями | 1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года.2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера | □ соблюдается☑ частично соблюдается◻ не соблюдается | Критерий 1 соблюдается частично, поскольку Уставом Общества предусмотрен иной срок.В соответствии со сложившейся в обществе практикой уставом предусмотрен срок не позднее 30 дней после окончания календарного да для внесения акционерами таких предложений. Данный срок на протяжении ряда лет (до введения ограничений в связи с пандемией COVID-19 и до начала геополитических событий 2022 года) был достаточным для реализации прав акционеров, акционеры вносили предложения о выдвижении кандидатов в Совет директоров, указанные кандидатуры включались в список для голосования.В случае рассмотрения вопроса целесообразности внесения изменений в устав общества, одновременно будет рассмотрен вопрос включения в новую редакцию устава общества рекомендованного принципом 1.1.4 срока.Критерий 2 соблюдается, однако упомянутых предложений не поступало. |
| 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 | □ соблюдается□ частично соблюдается☑ не соблюдается | Принцип 1.1.5 не соблюдается, поскольку устав общества не предусматривает такой возможности (устав был утвержден до введения такой возможности реализации права голоса законодательством).Вместе с тем подавляющее большинство акционеров общества имеют возможностью реализовать право голоса посредством альтернативного способа: дачи инструкций о голосовании в соответствии с законодательством о рынке ценных бумаг.В случае рассмотрения вопроса целесообразности внесения изменений в устав общества, одновременно будет рассмотрен вопрос включения в новую редакцию устава общества рекомендованного принципом 1.1.5 способа реализации акционерами права голоса. |
| 1.1.6 | Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы | 1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня.2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидатыв органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров.3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде | □ соблюдается☑ частично соблюдается◻ не соблюдается | Критерии 1, 2, 3 соблюдаются частично, поскольку в связи с действием противопандемийных и противосанкционных мер в 2022 году собрания акционеров проводились в форме заочного голосования, что исключало возможность очного присутствия и очного общения в ходе самих собраний. Однако акционеры были вправе направить свои письменные вопросы, обращения, мнения и замечания, в том числе к действующим членам и кандидатам в органы управления и контроля общества, лицам, ответственным за ведение бухгалтерского учета.Кроме того, Общество исторически использует альтернативный способ коммуникации с акционерами при проведении собраний акционеров, в том числе в отношении возможности акционеров задавать вопросы, который на практике показал свою работоспособность и возможность его применения акционерами. С учетом сложившейся практики взаимодействия с акционерами, частоты и объема поступающих от них вопросов Общество организует дополнительно альтернативный способ коммуникации для вопросов акционеров: который применим и при проведении собрания в форме заочного голосования: в каждом сообщении о проведении собрания указан номер общей контактной телефонной линии для связи с инвесторами по всем возникающим вопросам, по которому обеспечивается взаимодействие с акционерами также и при проведении собраний. Кроме того, у акционеров также имеются достаточно простые и доступные способы задать вопросы через сайт Общества: - информация об электронной почте и номере телефона контактного лица по связям с общественностью и инвесторами размещена в разделе «Контакты»,- в разделе «Контакты» акционерам предоставлена дополнительная возможность высказать свое мнение, направить вопросы/информацию в Общество через специальную функцию (кнопка «напишите нам»).Данные альтернативные способы применяются акционерами на практике, что подтверждает возможность достижения целей критериев 1, 2 и 3 в условиях заочного голосования с использованием такого дополнительного способа коммуникации.Обществом также планируется дополнительно ввести следующие изменения, призванные упростить понимание акционерами способов и возможностей коммуникации: ввести доступный способ задать вопросы по адресу электронной почты для связей с инвесторами; кроме того, непосредственно в сообщениях о проведении собраний разъяснять акционерам отдельно возможность задать вопросы Председателю и членам Совета директоров, кандидатам в органы управления и контроля, Президенту Общества, лицам, ответственным за ведение бухгалтерского учета, с указанием адреса электронной почты для связей с инвесторами.При восстановлении практики проведения собраний в очной форме (совместного присутствия) после прекращения ограничительных мер общество предпримет меры по соблюдению критериев 1, 2, 3 также в ходе собрания непосредственно в соответствии с порядком, изложенном во внутреннем документе (Положении об общем собрании акционеров общества).Критерий 4 не соблюдается, поскольку устав общества не предусматривает такой возможности (устав был утвержден до введения возможности дистанционного участия законодательством).В случае рассмотрения вопроса целесообразности внесения изменений в устав общества, одновременно с учетом наличия технических возможностей будет рассмотрен вопрос включения в новую редакцию устава общества рекомендованного критерием 4 способа участия в собрании.Общество планирует при восстановлении практики проведения собраний в очной форме (совместного присутствия) после прекращения ограничительных мер выносить на рассмотрение Советом директоров вопроса наличия/отсутствия возможности дистанционного участия акционеров в собраниях: проводимых в форме совместного присутствия. |
| 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 | 1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет.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.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) | □ соблюдается☑ частично соблюдается◻ не соблюдается | Критерии 1 и 2 соблюдаются.Критерий 3 не соблюдается. В обществе на протяжении ряда лет, в том числе последних трех, не принимались решения о выплате дивидендов, что было обусловлено в силу специфики отрасли необходимостью инвестирования средств в реализацию планов по развитию ресторанной сети в целях увеличения показателей деятельности и финансового результата Группы, а также необходимостью обслуживания кредитных обязательств, накопленных за период действия противопандемийных ограничений.Общество планирует включить экономическое обоснование распределения прибыли в материалы к годовым собраниям, начиная с 2023 года. |
| 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 | □ соблюдается☑ частично соблюдается◻ не соблюдается | Принцип 1.2.2 соблюдается частично. По сложившейся в обществе практике реализации действующей дивидендной политики при принятии решения в отношении возможности выплаты дивидендов или ее отсутствия учитываются положения данной политики о необходимости реинвестирования и повышения капитализации компании и ее группы, что является косвенным применением принципа 1.2.2.В случае принятия Советом директоров позиции о целесообразности более точного указания обстоятельств, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов, Общество внесет в дивидендную политику такие изменения. |
| 1.2.3 | Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров | 1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров | ☑ соблюдается□ частично соблюдается◻ не соблюдается |  |
| 1.2.4 | Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости | 1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались | ☑ соблюдается□ частично соблюдается□ не соблюдается |  |
| 1.3 | Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества |
| 1.3.1 | Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам | 1. В течение отчетного периода лица, контролирующие общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали, а если таковые были, совет директоров уделил им надлежащее внимание | ☑ соблюдается□ частично соблюдается◻ не соблюдается |  |
| 1.3.2 | Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля | 1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода | ☑ соблюдается□ частично соблюдается□ не соблюдается |  |
| 1.4 | Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций |
| 1.4 | Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций | 1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом | ☑ соблюдается□ частично соблюдается◻ не соблюдается |  |
| 2.1 | Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции |
| 2.1.1 | Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества | 1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов.2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) 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 | ◻ соблюдается☑ частично соблюдается◻ не соблюдается | Критерий 1 соблюдается.Критерии 2 и 3 соблюдаются частично.По сложившейся практике с учетом применимых к обществу требований правил листинга организатора торговли на финансовом рынке комитет по номинациям (кадрам, вознаграждениям) не создается. По принятым в обществе практикам и действующим формализованным правилам, отраженным в Положении о Совете директоров общества, создание комитетов для предварительного рассмотрения отнесенных к компетенции Совета директоров вопросов является его правом. В случае, если данное право не реализуется, соответствующий вопрос остается в ведении совета директоров в целом. С учетом предусмотренной уставом общества компетенции на протяжении ряда лет Совет директоров не утверждает стратегию общества отдельно.В обществе в качестве альтернативы принята практика регулярного обсуждения хода реализации планов и задач текущего периода менеджментом компании с членами совета директоров, что позволяет совету директоров осуществлять в оперативном режиме постоянный фактический контроль соответствия квалификации, навыков и опыта менеджмента общества текущим потребностям. С учетом требований устава общества в части состава вопросов, относимых к компетенции совета директоров, рассмотрение вопросов стратегии и ее выполнения формализовано в рамках рассмотрения приоритетных направлений деятельности, что было осуществлено в 2021 году, а также общего рассмотрения годового отчета общества и его предварительного утверждения, что осуществляется ежегодно. Кроме того, созданный и действующий комитет по стратегическому планированию и инвестициям периодически рассматривает, в том числе в отчетном периоде, соответствие, экономическую обоснованность и целесообразность совершаемых руководством сделок общества и его дочерних / зависимых компаний.В случае принятия в обществе решения о целесообразности внесения в устав Общества изменений, утверждения советом директоров отдельно стратегии общества рекомендации по критериям 2 и 3 будут формализованы в рамках самостоятельных процедур: Советом директоров будет утверждаться стратегия общества и отчеты о ее выполнении, Советом директоров в целом или комитетом по кадрам и вознаграждениям (в случае, если он будет сформирован) будет производиться оценка соответствия профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества в полном объеме. |
| 2.1.2 | Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества | 1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества | ◻ соблюдается☑ частично соблюдается◻ не соблюдается | Принцип 2.1.2 соблюдается частично.По сложившейся в обществе практике с учетом предусмотренной уставом общества компетенции совета директоров на протяжении ряда лет совет директоров не утверждает стратегию общества отдельно.С учетом требований устава общества в части состава вопросов, относимых к компетенции совета директоров, рассмотрение вопросов актуализации стратегии и ее выполнения, утверждения бизнес-планов и целей деятельности, формирования показателей бюджета, достижения ключевых показателей деятельности формализовано в рамках рассмотрения приоритетных направлений деятельности, что было осуществлено Советом директоров в 2021 году, а также общего рассмотрения Советом директоров на заседаниях годовой бухгалтерской отчетности, годового отчета общества, что осуществляется ежегодно, в том числе в отчетном периоде. Кроме того, в обществе на протяжении ряда лет действует практика регулярного обсуждения хода реализации планов и задач, достижения ключевых показателей текущего периода менеджментом компании с членами совета директоров, что позволяет совету директоров осуществлять в оперативном режиме постоянный фактический контроль реализации приоритетных направлений деятельности общества. События, связанные с введением ограничений в связи с пандемией COVID-19 и последующих геополитических событий 2022 года показали гибкость и эффективность такой практики, способность решать задачи адаптации бизнеса, его целей и планов действий в целом по группе общества.В случае принятия в обществе решения о целесообразности внесения в устав Общества изменений, утверждения советом директоров отдельно стратегии, бюджета, бизнес-планов, ключевых показателей их реализации рекомендации по принципу 2.1.2 будут формализованы в рамках самостоятельных процедур: Советом директоров будут отдельно и самостоятельно рассматриваться вопросы актуализации и выполнения стратегии, утверждения и отчетов об исполнении бюджета, бизнес-планов, ключевых показателей деятельности. |
| 2.1.3 | Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе | 1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе определены советом директоров и закреплены во внутренних документах общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля.2. В отчетном периоде совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества | □ соблюдается☑ частично соблюдается◻ не соблюдается | Критерий 1 соблюдается.Критерий 2 соблюдается частично.В отчетном периоде Совет директоров не утверждал отдельно приемлемую величину рисков («риск-аппетит»). Однако обществом ежегодно производится анализ системы управления рисками и внутреннего контроля, Советом директоров на практике обсуждаются его результаты, в том числе приемлемость рисков и мероприятия по управлению рисками, заслушивается оценка внутренним аудитом систем управления рисками и внутреннего контроля.Общество планирует в 2023 году актуализировать положение о комитете совета директоров по аудиту, сформировать данный комитет, который рассмотрит в дальнейшем необходимость актуализации внутренних документов общества в области управления рисками и внутреннего контроля. В случае утверждения данных документов Совет директоров и комитет по аудиту начнут работу по разработке плана действий по определению перечня рисков группы общества и организации определения «риск-аппетита» для общества и его группы. |
| 2.1.4 | Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам общества и иным ключевым руководящим работникам общества | 1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества.2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками) | □ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Критерий 1 соблюдается частично.В обществе отсутствует отдельный единый внутренний документ, политика по вопросам вознаграждений (компенсаций) членам совета директоров, исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам. Перечень ключевых руководящих сотрудников не утвержден в силу специфики деятельности общества как холдинговой компании, операционная деятельность группы осуществляется дочерними, зависимыми обществами и компаниями группы лиц общества, функции управляющей компании в которых осуществляет подконтрольная обществу организация.При этом правила и подходы по возможности и порядку определения вознаграждения, компенсаций членов Совета директоров в общей форме содержатся в Кодексе корпоративного управления общества, Положении о Совете директоров, а также предусмотрены трудовыми договорами, заключаемыми с теми членами совета директоров, которые одновременно занимают должности в обществе. Существующие и сложившиеся на практике подходы в части фактически сложившейся политики вознаграждений (компенсаций) также отражаются в составе годовых отчетов общества, которые ежегодно предварительно утверждаются советом директоров общества.Совет директоров рассматривал условия выплаты вознаграждения в отношении президента общества при избрании данного лица на должность в 2019 году. В 2023 году осуществлена самооценка работы Совет директоров, избранного в отчетном периоде, в ходе которой директорам высказывалась позиция в отношении необходимости внедрения политики вознаграждений.В случае принятия Советом директоров решения о целесообразности введения выплат вознаграждений директорам в связи с выполнением функций члена совета директоров общества, соответствующая политика будет выработана и рассмотрена советом директоров, а вопрос такой выплаты вынесен на рассмотрение собрания акционеров.В случае утверждения перечня ключевых руководящих сотрудников группы общества политика в области вознаграждений (компенсаций) в отношении них будет рассмотрена советом директоров.Критерий 2 соблюдается. Совет директоров рассматривает вопросы, относящиеся к области, подлежащей регулированию такими политиками, в составе одного из разделов годового отчета общества при его рассмотрении и предварительном утверждении. |
| 2.1.5 | Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества | 1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов.2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов | □ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Критерий 1 соблюдается. Совет директоров в рамках института сделок с заинтересованностью полномочен принимать решения об их одобрении (предоставлении согласия на их совершение), а также вносить предложения общему собранию акционеров по принятию решений в отношении таких сделок. В соответствии с Положением о совете директоров общества данный орган управления обеспечивает баланс интересов акционеров, его члены обязаны воздерживаться от возникновения конфликта интересов с обществом, совет директоров также контролирует исполнительные органы, вправе создавать комитет по урегулированию корпоративных конфликтов.Критерий 2 соблюдается частично.В обществе не создана формализованная система в виде отдельного внутреннего документа об урегулировании конфликта интересов.Однако в обществе действует система выявления и процедуры рассмотрения сделок, в совершении которых имеется заинтересованность.Кроме того, в соответствии с Положением о совете директоров на его членов возложена обязанность предоставлять анкету, в которой отражаются сведения, позволяющие определять наличие признаков конфликта интересов, члены совета директоров обязаны в течение 7 дней раскрывать обществу изменения в указанных сведениях. Члены Совета директоров также обязаны сообщать обществу о случаях возникновения конфликта интересов, не могут занимать должности, быть участниками юридических лиц, конкурирующих с обществом без одобрения совета директоров.Согласно Положению о единоличном исполнительном органе (президенте) общества таким лицом не может быть лицо, связанное с конкурентами общества, на президента общества возложены обязанности воздерживаться от действий, приводящих к конфликту интересов, сообщать в совет директоров о возникновении обстоятельств, могущих привести к потенциальному конфликту интересов, рассмотрении такого потенциального конфликта советом директоров, сообщать сведения о своих аффилированных лицах, о владении 20% и более акций/долей иных юридических лиц, о сделках, в совершении которых он может быть признан заинтересованным, а также об изменении соответствующих сведений.Общество рассмотрит возможность введения единой формализованной системы в отношении конфликта интересов.Внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества в отчетном периоде не зафиксировано. |
| 2.1.6 | Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества | 1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики | ☑ соблюдается□ частично соблюдается□ не соблюдается |  |
| 2.1.7 | Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества | 1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе | ☑ соблюдается□ частично соблюдается□ не соблюдается | Принцип 2.1.7 соблюдается.Анализ корпоративного управления в обществе возложен на Службу внутреннего аудита и осуществляется в соответствии с Положением о внутреннем аудите. Состояние корпоративного управления отражается также в составе годового отчета.Советом директоров на практике обсуждаются заключение внутреннего аудита по результатам, в том числе, оценки корпоративного управления. |
| 2.2 | Совет директоров подотчетен акционерам общества |
| 2.2.1 | Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам | 1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров.2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде | □ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Критерий 1 соблюдается.Критерий 2 соблюдается частично, так как в отчетном периоде, как и за предшествующие периоды, по сложившейся в обществе практике оценка работы совета директоров не проводилась.Общество рассмотрело возможность введения процедуры самооценки работы Совета директоров.Советом директоров в 2023 году утверждено Положение об оценке деятельности Совета директоров, проведена самооценка за период работы Совета директоров с момента его избрания в 2022 году до момента начала оценки, результаты которой рассмотрены Советом директоров в 2023 году и отражаются в настоящем годовом отчете. |
| 2.2.2 | Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества | 1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним | ☑ соблюдается□ частично соблюдается◻ не соблюдается | Принцип 2.2.2 соблюдается.Обществом используется следующая процедура коммуникации акционеров с председателем Совета директоров:1) при проведении общих собраний акционеров - в каждом сообщении о проведении собрания указан номер общей контактной телефонной линии для связи; 2) в любое время через сайт Общества: - информация об электронной почте и номере телефона контактного лица по связям с общественностью и инвесторами размещена в разделе «Контакты»,- в разделе «Контакты» акционерам предоставлена дополнительная возможность высказать свое мнение, направить вопросы/информацию в Общество через специальную функцию (кнопка «напишите нам»).Данные способы применяются акционерами на практике, что подтверждает возможность достижения целей принципа 2.2.2 с использованием выбранного Обществом способа коммуникации.Обществом также планируется дополнительно ввести следующие изменения, призванные упростить понимание акционерами способов и возможностей коммуникации при подготовке и проведении собраний акционеров: ввести доступный способ задать вопросы по адресу электронной почты для связей с инвесторами; кроме того, непосредственно в сообщениях о проведении собраний разъяснять акционерам отдельно возможность задать вопросы Председателю Совета директоров посредством обращения по электронной почте для связей с инвесторами.При восстановлении практики проведения собраний в очной форме (совместного присутствия) после прекращения действия введенных ограничительных мер общество предпримет меры по соблюдению принципа 2.2.2 посредством возможности обращения к Председателю совета директоров непосредственно в ходе собраний акционеров в соответствии с порядком, изложенном во внутреннем документе (Положении об общем собрании акционеров общества). |
| 2.3 | Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров |
| 2.3.1 | Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров | 1. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и так далее | ◻ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Принцип 2.3.1 соблюдается частично.В соответствии со сложившейся в обществе практикой Совет директоров не принимает отдельных решений об оценке кандидатов в совет директоров и ее результатах, однако такая оценка фактически проводится и обсуждается.Указанное было обусловлено особенностями формулировок устава в части компетенции совета директоров.Однако, одновременно на основании требований устава общества лицо, номинирующее кандидатов в совет директоров, в обязательном порядке предоставляет сведения относительно опыта работы, навыков, области профессиональной компетенции, образования, данные, позволяющие проанализировать наличие/отсутствие конфликта интересов у кандидатов, их личную и деловую репутацию, соответствие критериям статуса независимого кандидата, то есть данные, позволяющие оценить кандидатов.Согласно положениям Кодекса корпоративного управления общества указанные сведения включаются в состав материалов к годовому общему собранию, годового отчета общества, которые рассматриваются и утверждаются Советом директоров.Общество планирует для обеспечения более полного соблюдения рекомендаций Кодекса корпоративного управления рассмотреть возможность формализации фактически проводимой оценки и ее результатов в составе решений о включении лиц в список кандидатов для избрания в Совет директоров. |
| 2.3.2 | Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах | 1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102 - 107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров | ◻ соблюдается☑ частично соблюдается◻ не соблюдается | Принцип 2.3.2 соблюдается частично.В соответствии с положениями устава общества и по сложившейся практике лицо, номинирующее кандидатов в совет директоров, в обязательном порядке предоставляет краткие биографические сведения кандидатов, а также сведения относительно опыта работы, навыков, области профессиональной компетенции, образования кандидата, данные, позволяющие проанализировать соответствие кандидата критериям независимости.Согласно положениям Кодекса корпоративного управления общества и на практике указанные сведения включаются в состав информации (материалов) к годовому общему собранию. Акционерам в составе информации (материалов) к годовому собранию также сообщаются сведения о наличии / отсутствии согласия выдвинутого кандидата на избрание.Однако в соответствии со сложившейся в обществе практикой Совет директоров не принимает отдельных решений об оценке кандидатов в совет директоров и ее результатах, при этом такая оценка фактически проводится и обсуждается.Указанное было обусловлено особенностями формулировок устава в части компетенции совета директоров.Общество планирует для обеспечения более полного соблюдения рекомендаций Кодекса корпоративного управления рассмотреть возможность формализации фактически проводимой оценки и ее результатов в согласно принципу 2.3.2 в составе решений о включении лиц в список кандидатов для избрания в Совет директоров. |
| 2.3.3 | Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров | 1. В отчетном периоде совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе | ◻ соблюдается☑ частично соблюдается◻ не соблюдается | Принцип 2.3.2 соблюдается частично, так как отмеченные параметры подлежат рассмотрению в рамках оценки работы совета директоров, которая в отчетном периоде, как и за предшествующие периоды, по сложившейся в обществе практике не проводилась.Общество рассмотрело возможность введения процедуры самооценки работы Совета директоров.Советом директоров в 2023 году утверждено Положение об оценке деятельности Совета директоров, проведена самооценка за период работы Совета директоров с момента его избрания в 2022 году до момента начала оценки, результаты которой рассмотрены Советом директоров в 2023 году и отражаются в настоящем годовом отчете. |
| 2.3.4 | Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют | 1. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров | ◻ соблюдается◻ частично соблюдается☑ не соблюдается | Принцип 2.3.3 соблюдается частично, так как отмеченный параметр подлежит рассмотрению в рамках оценки работы совета директоров, которая в отчетном периоде, как и за предшествующие периоды, по сложившейся в обществе практике не проводилась.Общество рассмотрело возможность введения процедуры самооценки работы Совета директоров.Советом директоров в 2023 году утверждено Положение об оценке деятельности Совета директоров, проведена самооценка за период работы Совета директоров с момента его избрания в 2022 году до момента начала оценки, результаты которой рассмотрены Советом директоров в 2023 году и отражаются в настоящем годовом отчете. |
| 2.4 | В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров |
| 2.4.1 | Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон.При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством | 1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров | ◻ соблюдается□ частично соблюдается☑ не соблюдается | Принцип 2.4.1. не соблюдается, поскольку в 2022 году в связи со сложившейся геополитической ситуацией из состава Совета директоров вышли независимые директора.При этом предложения от акционеров о включении новых независимых кандидатов не поступили.В обществе в соответствии с Положением о Совете директоров действует система проверки соответствия директоров критериям независимости путем заполнения и представления соответствующего заявления.Кроме того, общество в 2023 году приняло решение по результатам оценки соответствия критериям независимости членов совета директоров, избранных в его состав в отчетном году. При проведении в 2023 году оценки работы совета директоров, избранного в отчетному году, было отмечено, что формальное несоответствие критериям независимости не препятствует формированию членами совета директоров объективных и добросовестных суждений, при этом состав совета директоров по результатам оценки можно считать сбалансированным и отвечающим потребностям общества с точки зрения наличия всех необходимых для деятельности группы общества компетенций, профессионализма и опыта. Общество планирует и в дальнейшем оценивать соответствие кандидатов и членов Совета директоров критериям независимости, а также потребностям общества: а в случае если акционерами будут номинированы и избраны кандидаты, соответствующие всем критериям независимости, будет оценивать продолжение соблюдения данного соответствия в течение срока действия полномочий избранного совета директоров. Общество также рассмотрит вопрос обращения к акционерам, обладающим в соответствии с действующим законодательством правом представления предложений о включении кандидатов в совет директоров, с просьбой представить предложения о включении кандидатов, отвечающих критериям независимости. |
| 2.4.2 | Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над формой | 1. В отчетном периоде совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение.2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов совета директоров (после их избрания).3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров | ◻ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Критерий 1 соблюдается частично. В обществе на протяжении многих лет действует порядок, согласно которому при включении кандидатов в списки для избрания в совет директоров рассматриваются сведения о данных кандидатах (анкеты), в том числе о соблюдении критериев независимости.В качестве замещающей используется процедура, в соответствии с которой Совет директоров формирует рекомендации по вопросу повестки дня собрания акционеров принять решение.Общество планирует вводить в состав информации (материалов) к собранию акционеров, в повестку которого внесен вопрос избрания членов совета директоров, изложение заключения (мнения) Совета директоров в отношении независимости каждого кандидата.Критерий 2 соблюдается частично.В обществе на протяжении ряда лет в соответствии с Положением о Совете директоров действует система проверки соответствия директоров критериям независимости путем заполнения и представления соответствующего заявления.В обществе разработаны и действуют процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров.Общество в 2023 году рассмотрело результаты оценки соответствия критериям независимости членов действующего совета директоров, избранных в его состав в отчетном году. Общество будет стремиться к тому, чтобы совет директоров принимал решения по вопросу о независимости своих членов.Критерий 3 соблюдается. |
| 2.4.3 | Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров | 1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров | □ соблюдается◻ частично соблюдается☑ не соблюдается | Принцип 2.4.3 не соблюдается.На протяжении ряда лет акционерами не предлагалось достаточного количества кандидатов, отвечающих критериям независимости. Кроме того в 2022 году в связи со сложившейся геополитической ситуацией из состава Совета директоров вышли все независимые директора. При этом предложения от акционеров о включении новых независимых кандидатов не поступили.В 2023 году Совет директоров, избранный в отчетном периоде, провел самооценку своей работы и в том числе отметил необходимость избрания в свой состав независимых директоров, что отражено в настоящем годовом отчете.В случае если акционерами будут номинированы и избраны кандидаты, соответствующие всем критериям независимости, Общество будет стремиться к соблюдению данного принципа корпоративного управления.Также общество рассмотрит вопрос обращения к акционерам, обладающим в соответствии с действующим законодательством правом представления предложений о включении кандидатов в совет директоров, с просьбой представить предложения о включении кандидатов, отвечающих критериям независимости: в том числе в количестве, достаточном для соблюдения данного принципа корпоративного управления. |
| 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 | □ соблюдается☑ частично соблюдается◻ не соблюдается | Принцип 2.4.4 соблюдается частично, поскольку в совет директоров акционерами не номинированы и не избраны независимые директора.Вместе с тем в отчетном периоде оценка в отношении свершавшихся существенных сделок с заинтересованностью производилась директорами, у которых отсутствовал конфликт интересов. Иных существенных событий не было.В случае если акционерами будут номинированы и избраны кандидаты, соответствующие всем критериям независимости, оценка будет производиться данными независимыми директорами. |
| 2.5 | Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров |
| 2.5.1 | Председателем совета директоров избран независимый директор либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров | 1. Председатель совета директоров является независимым директором или же среди независимых директоров определен старший независимый директор.2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества | □ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Критерий 1 не соблюдается, поскольку в совет директоров акционерами не номинированы и не избраны независимые директора. Кроме того, в связи с геополитическими событиями 2022 года из состава Совета директоров вышли все независимые директора.В обществе с момента образования Совета директоров его председателем Совета директоров Общества является Р.Ордовский-Танаевский Бланко, директор, не соответствующий формальным критериям независимости, но обладающий огромным опытом и авторитетом в сфере деятельности Общества. В случае если акционерами будут номинированы и избраны кандидаты, соответствующие всем критериям независимости, общество формализует роль старшего независимого директора.Критерий 2 соблюдается. |
| 2.5.2 | Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров | 1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде | □ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Принцип 2.5.2 соблюдается частично, так как в отчетном периоде, как и за предшествующие периоды, по сложившейся в обществе практике оценка работы совета директоров не проводилась.Общество рассмотрело возможность введения процедуры самооценки работы Совета директоров.Советом директоров в 2023 году утверждено Положение об оценке деятельности Совета директоров, проведена самооценка за период работы Совета директоров с момента его избрания в 2022 году до момента начала оценки, результаты которой рассмотрены Советом директоров в 2023 году и отражаются в настоящем годовом отчете, включая оценку работы председателя. Общество будет в дальнейшем стремиться проводить ежегодную самооценку Советом директоров своей работы. |
| 2.5.3 | Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня | 1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и достоверной информации членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества | ☑ соблюдается□ частично соблюдается◻ не соблюдается |  |
| 2.6 | Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности |
| 2.6.1 | Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска | 1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки.2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества | ☑соблюдается□ частично соблюдается□ не соблюдается | Критерии 1 и 2 соблюдаются.Критерий 3 соблюдается: в соответствии с Положением о совете директоров на его заседание могут быть приглашены эксперты, консультанты и иные лица, а также могут быть рассмотрены соответствующие письменные мнения и заключения данных лиц. Таким образом, у Совета директоров имеется возможность для получения профессиональных консультаций за счет Общества.  |
| 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 | ☑ соблюдается□ частично соблюдается□ не соблюдается |  |
| 2.6.3 | Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей | 1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде.2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных обществу организаций), а также о факте такого назначения | □ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Критерий 1 соблюдается частично, так как в отчетном периоде, как и за предшествующие периоды, по сложившейся в обществе практике оценка работы совета директоров не проводилась.Общество рассмотрело возможность введения процедуры самооценки работы Совета директоров.Советом директоров в 2023 году утверждено Положение об оценке деятельности Совета директоров, проведена самооценка за период работы Совета директоров с момента его избрания в 2022 году до момента начала оценки, результаты которой рассмотрены Советом директоров в 2023 году и отражаются в настоящем годовом отчете.Общество будет в дальнейшем стремиться проводить ежегодную самооценку Советом директоров своей работы.Критерий 2 соблюдается частично.В действующем Положении о совете директоров общества не содержится прямо обязанность члена совета директоров уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций общества). Однако обществом вместо рекомендованных используется альтернативный механизм: Положение о совете директоров установлен запрет для членов совета директоров быть участником/акционером или занимать должности в юридических лицах, конкурирующих с обществом, если иное не одобрено советом директоров общества. Также члены совета директоров обязаны уведомить совет директоров о факте такого назначения.Общество рассмотрит вопрос необходимости внесения в свои внутренние документы необходимых изменений для обеспечения более полного соблюдения принципов корпоративного управления.  |
| 2.6.4 | Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров | 1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам совета директоров общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов.2. В обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров | □ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Критерий 1 соблюдается.Критерий 2 соблюдается частично.В действующем Положении о совете директоров общества не формализована отдельно процедура и программа ознакомительных мероприятий для новых членов совета директоров.Однако общество на практике обеспечивает всех членов совета директоров, в том числе новых, всей необходимой информацией.Общество рассмотрит вопрос необходимости внесения в свои внутренние документы необходимых изменений для отражений фактически сложившей процедуры и для обеспечения более полного соблюдения принципов корпоративного управления.   |
| 2.7 | Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров |
| 2.7.1 | Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач | 1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год | ☑ соблюдается□ частично соблюдается◻ не соблюдается |  |
| 2.7.2 | Во внутренних документах общества закреплен порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению | 1. 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 дняи голосовании дистанционно - посредством конференц- и видео-конференц-связи | ☑ соблюдается□ частично соблюдается◻ не соблюдается |  |
| 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 | ◻ соблюдается□ частично соблюдается☑ не соблюдается | Принцип 2.7.3 не соблюдается.В действующих Уставе и Положении о совете директоров общества указанный вопрос прямо не урегулирован, однако Положением о совете директоров установлено, что председатель совета директоров определяет форму проведения заседаний с учетом важности вопросов.Вместо рекомендованного способа общество на практике в течение отчетного периода обеспечивало соблюдение очной формы заседаний совета директоров по вопросам, указанным в рекомендации 168 Кодекса корпоративного управления.Общество рассмотрит вопрос необходимости внесения в свои внутренние документы (Положение о совете директоров) необходимых изменений для обеспечения более полного соблюдения принципов корпоративного управления. До внесения указанных изменений общество будет стремиться рассматривать наиболее важные вопросы в рекомендованной Кодексом корпоративного управления форме. |
| 2.7.4 | Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров | 1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров | ◻ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Принцип 2.7.4 соблюдается частично.В соответствии с принятыми в обществе процедурами, в частности с уставом, единогласно всеми избранными членами Совета директоров Общества должны приниматься решения по следующим вопросам: - об увеличении уставного капитала Обществом путем размещения обществом дополнительных акций в пределах количества и категорий (типов) объявленных акций- об одобрении крупной сделки, предметом которой является имущество, стоимость которого составляет от 25 до 50 процентов балансовой стоимости активов Общества. Остальные вопросы принимаются простым большинством голосов.Вместо рекомендованного способа общество на практике в течение отчетного периода обеспечивало соблюдение данного принципа: в отчетном периоде за принятие решений, указанных в рекомендации 170 Кодекса корпоративного управления, фактически голосовало более 3/4 от числа избранных членов совета директоров.Общество рассмотрит вопрос необходимости внесения в свои внутренние документы необходимых изменений для обеспечения более полного соблюдения принципов корпоративного управления. До внесения указанных изменений общество будет стремиться принимать указанные в рекомендации 170 вопросы рекомендованным Кодексом корпоративного управления большинством. |
| 2.8 | Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества |
| 2.8.1 | Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров | 1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров.2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса.3. По крайней мере, один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода | □ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Критерий 1 соблюдается частично, так как в отчетном периоде, как и за предшествующие периоды, комитет по аудиту не формировался. При этом в совет директоров акционерами в 2022 году не были номинированы и не были избраны независимые директора. Кроме того, в связи с геополитическими событиями 2022 года из состава Совета директоров вышли все независимые директора.Советом директоров в 2023 году сформирован комитет по аудиту.Общество будет в дальнейшем стремиться соблюдать рекомендации данного критерия в части формирования комитета по аудиту.В случае если акционерами будут номинированы и избраны кандидаты, соответствующие всем критериям независимости, совет директоров будет стремиться формировать комитет по аудиту из числа независимых директоров.Критерий 2 соблюдается частично, так как на протяжении ряда лет действовала редакция положения комитета по аудиту, утвержденная до принятия действующего Кодекса корпоративного управления.Общество рассмотрело возможность внесения изменений в свои внутренние документы в части регламентации работы комитета по аудиту.Советом директоров в 2023 году утверждена новая редакция Положения о комитете по аудиту. В задачи комитета по аудиту включены вопросы: указанные в рекомендации 172 Кодекса.Критерий 3 соблюдается частично, так как в отчетном периоде, как и за предшествующие периоды, комитет по аудиту не формировался. При этом в совет директоров акционерами не были номинированы и не были избраны независимые директора. Кроме того, в связи с геополитическими событиями 2022 года из состава Совета директоров вышли все независимые директора.Советом директоров в 2023 году сформирован комитет по аудиту. В его состав вошли два члена совета директоров, обладающие необходимыми знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.Общество будет в дальнейшем стремиться соблюдать рекомендации данного критерия в части формирования комитета по аудиту с учетом обозначенных компетенций.В случае если акционерами будут номинированы и избраны кандидаты, соответствующие всем критериям независимости, совет директоров будет стремиться формировать комитет по аудиту из числа независимых директоров: обладающих соответствующими компетенциями.Критерий 4 не соблюдался, так как в отчетном периоде, как и за предшествующие периоды, комитет по аудиту не формировался. Советом директоров в мае 2023 года сформирован комитет по аудиту. Общество будет в дальнейшем стремиться соблюдать рекомендации данного критерия в части периодичности проведения заседаний комитета. |
| 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 | 1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров.2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников | □ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Критерии 1 и 2 не соблюдаются, так как в отчетном периоде, как и за предшествующие периоды, с учетом масштабов деятельности общества, применимых к обществу правил листинга организатора на финансовом рынке комитет по вознаграждениям не формировался. При этом в совет директоров акционерами не были номинированы и не были избраны независимые директора. Кроме того, в связи с геополитическими событиями 2022 года из состава Совета директоров вышли все независимые директора.Вместо рекомендованного Кодексом механизма совет директоров рассматривает относящиеся к области его компетенции задачи в своей текущей деятельности непосредственно (при необходимости).В случае если акционерами будут номинированы и избраны кандидаты, соответствующие всем критериям независимости, советом директоров будет рассмотрен вопрос необходимости формирования комитета по вознаграждениям.Критерий 3 соблюдается частично, так как на протяжении ряда лет действовала редакция положения комитета по кадрам и вознаграждениям, содержащая перечень задач комитета, утвержденная до принятия действующего Кодекса корпоративного управления.Как в отчетном периоде, так и за предшествующие периоды, с учетом масштабов деятельности общества, применимых к обществу правил листинга организатора на финансовом рынке комитет по кадрам и вознаграждениям не формировался. При этом в совет директоров акционерами не были номинированы и не были избраны независимые директора. Кроме того, в связи с геополитическими событиями 2022 года из состава Совета директоров вышли все независимые директора.Вместо рекомендованного Кодексом механизма общество рассматривает относящиеся к области компетенции комитета по вознаграждениям задачи в своей текущей деятельности непосредственно.В случае если акционерами будут номинированы и избраны кандидаты, соответствующие всем критериям независимости, будет утвержден перечень ключевых руководящих работников, советом директоров будет рассмотрен вопрос необходимости формирования комитета по вознаграждениям и, в том числе, внесения соответствующих изменений в положение о нем. |
| 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 | 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.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.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 | □ соблюдается□ частично соблюдается☑ не соблюдается | Критерий 1 не соблюдается, так как в отчетном периоде, как и за предшествующие периоды, с учетом масштабов деятельности общества, применимых к обществу правил листинга организатора на финансовом рынке комитет по номинациям (по кадрам) не формировался. При этом в совет директоров акционерами не были номинированы и не были избраны независимые директора. Кроме того, в связи с геополитическими событиями 2022 года из состава Совета директоров вышли все независимые директора.Вместо рекомендованного Кодексом механизма общество рассматривает относящиеся к области его компетенции задачи в своей текущей деятельности непосредственно.В случае если акционерами будут номинированы и избраны кандидаты, соответствующие всем критериям независимости, советом директоров будет рассмотрен вопрос необходимости формирования комитета по номинациям (кадрам).Критерий 2 соблюдается частично, так как на протяжении ряда лет действовала редакция положения комитета по кадрам и вознаграждениям, содержащая перечень задач комитета, утвержденная до принятия действующего Кодекса корпоративного управления.Как в отчетном периоде, так и за предшествующие периоды, с учетом масштабов деятельности общества, применимых к обществу правил листинга организатора на финансовом рынке комитет по номинациям (по кадрам и вознаграждениям) не формировался. При этом в совет директоров акционерами не были номинированы и не были избраны независимые директора. Кроме того, в связи с геополитическими событиями 2022 года из состава Совета директоров вышли все независимые директора.Вместо рекомендованного Кодексом механизма общество рассматривает относящиеся к области компетенции комитета по номинациям (по кадрам вознаграждениям) задачи в своей текущей деятельности непосредственно.В случае если акционерами будут номинированы и избраны кандидаты, соответствующие всем критериям независимости, будет рассмотрена необходимость и целесообразность формирования комитета по номинациям (по кадрам и вознаграждениям), советом директоров будет рассмотрен вопрос необходимости внесения соответствующих изменений в положение о нем в целях полного соблюдения рекомендации 186 Кодекса.Критерий 3 не соблюдается, так как и в отчетном периоде, и за предшествующие периоды, с учетом масштабов деятельности общества, применимых к обществу правил листинга организатора на финансовом рынке комитет по номинациям (по кадрам и вознаграждениям) не формировался. Вместо рекомендованного Кодексом механизма общество рассматривает относящиеся к области компетенции комитета по номинациям (по кадрам вознаграждениям) задачи в своей текущей деятельности непосредственно. Совет директоров в рамках каждого собрания акционеров предлагает акционерам обращаться по всем возникающим вопросам в общество, рассматривает все поступающие обращения акционеров, однако обращений относительно пожеланий по кандидатам в Совет директоров в отчетном периоде не поступало.В случае поступления обращений акционеров относительно пожеланий по кандидатам в совет директоров общество обеспечит их рассмотрение. Кроме того, в целях соблюдения рекомендаций Кодекса общество рассмотрит вопрос обращения к акционерам, обладающим в соответствии с действующим законодательством правом представления предложений о включении кандидатов в совет директоров, с просьбой представить предложения о включении кандидатов. |
| 2.8.4 | С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.) | 1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми | □ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Принцип 2.8.4 соблюдается частично.В отчетном периоде был вновь сформирован признанный необходимым Комитет по стратегическому планированию и инвестициям.В 2023 году совет директоров, избранный в отчетном периоде утвердил Положение об оценке деятельности Совета директоров, его комитетов и членов: провел самооценку: в рамках которой в том числе оценил соответствие структуры перечисленным параметрам. При этом отмечено, что для полной оценки соответствия структуры совета директоров перечисленным критериям необходимо сформировать профиль рисков и позицию в отношении «риск-аппетита».В случае принятия профиля исков и «риск-аппетита» совет директоров вернется к рассмотрению вопроса своей структуры.  |
| 2.8.5 | Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений | 1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами.2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета | □ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Критерий 1 не соблюдается, так как в действующий совет директоров акционерами не были номинированы и не были избраны независимые директора. Кроме того, в связи с геополитическими событиями 2022 года из состава Совета директоров вышли все независимые директора.Вместо рекомендованного Кодексом механизма общество избирает председателями комитетов лиц: хотя формально и не являющихся независимыми, но обладающими наиболее соответствующей профилю комитета компетенцией, а также способностями формировать независимые и объективные суждения.В 2023 году Советом директоров было утверждено Положение об оценке деятельности совета директоров: его комитетов и членов: была проведена такая оценка в отношении действующего и избранного в отчетном 2022 году совета директоров, в соответствии с результатами которой по мнению совета директоров отсутствие статуса независимого директора не сказалось существенным образом на результатах работы председателей комитетов.В случае если акционерами будут номинированы и избраны кандидаты, соответствующие всем критериям независимости, общество будет стремиться к тому, чтобы комитеты возглавлялись независимыми директорами в целях обеспечения соблюдения рекомендаций Кодекса по критерию 1.Критерий 2 соблюдается. |
| 2.8.6 | Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов | 1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров | ☑ соблюдается□ частично соблюдается□ не соблюдается | Принцип 2.8.6 соблюдался.Председатель сформированного в отчетном 2022 году комитета по стратегическому планированию и инвестициям представлял всю необходимую отчетную информацию о работе данного комитета. Совет директоров планирует: что до проведения в 2023 году годового общего собрания акционеров председателем вновь избранного в 2023 году комитета по аудиту будет представлена информация о результатах работы данного комитета. |
| 2.9 | Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров |
| 2.9.1 | Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена | 1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров.2. Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом.3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров | □ соблюдается☑частично соблюдается□ не соблюдается | Критерий 1 соблюдается частично.Общество рассмотрело возможность принятия внутреннего документа об оценке (самооценке) работы Совета директоров.Советом директоров в 2023 году утверждено Положение об оценке деятельности Совета директоров, его комитетов и членов.Критерий 2 не соблюдается, так как в отчетном периоде, как и за предшествующие периоды, по сложившейся в обществе практике оценка работы совета директоров не проводилась.Общество рассмотрело возможность введения процедуры самооценки работы Совета директоров.Советом директоров в 2023 году утверждено Положение об оценке деятельности Совета директоров, проведена самооценка за период работы Совета директоров с момента его избрания в 2022 году до момента начала оценки, в том числе самооценка работы всего совета директоров в целом, его комитетов и индивидуально оценку каждого члена совета директоров..Общество будет в дальнейшем стремиться проводить ежегодную самооценку Советом директоров своей работы в целом, своих комитетов и индивидуально своих членов.Критерий 3 не соблюдается, так как в отчетном периоде, как и за предшествующие периоды, по сложившейся в обществе практике оценка работы совета директоров не проводилась.Однако, Советом директоров в 2023 году утверждено Положение об оценке деятельности Совета директоров, проведена самооценка за период работы Совета директоров с момента его избрания в 2022 году до момента начала оценки, результаты которой в обобщенно виде рассмотрены Советом директоров в 2023 году на заседании в очной форме.Общество будет в дальнейшем стремиться проводить ежегодную самооценку Советом директоров своей работы и заслушивать ее обобщенные результаты на заседании в очной форме. |
| 2.9.2 | Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант) | 1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант) | □ соблюдается□ частично соблюдается☑ не соблюдается | Принцип 2.9.2 не соблюдается.В отчетном периоде, как и за предшествующие периоды, по сложившейся в обществе практике, обусловленной в том числе финансовыми причинами, оценка работы совета директоров не проводилась.Общество рассмотрело возможность введения процедуры самооценки работы Совета директоров.Советом директоров в 2023 году утверждено Положение об оценке деятельности Совета директоров, проведена самооценка за период работы Совета директоров с момента его избрания в 2022 году до момента начала оценки.Общество намерено в дальнейшем проводить ежегодную самооценку советом директоров своей работы, будет стремиться расширять применяемые анкеты для обеспечения их соответствия используемым внешними консультантами аналогам, а также рассмотрит возможность, в том числе финансовую, организации в течение ближайших трех лет внешней оценки качества работы совета директоров. |
| 3.1 | Корпоративный секретарь общества обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров |
| 3.1.1 | Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров | 1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет | □ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Принцип 3.1.1 соблюдается частично, поскольку должность корпоративного секретаря в штатном расписании общества не предусмотрена.Общество применяет следующую альтернативную практику: в соответствии со сложившейся в обществе практикой функции корпоративного секретаря поручаются секретарю совета директоров, которым, как правило, избирается начальник управления по правовым вопросам дочерней компании общества (ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС»). Перечисленные сведения об образовании, квалификации, опыте и должностях такого лице раскрываются обществом на сайте общества, в годовом отчете за отчетный период приводится ссылка на сайт. Информация об избрании секретаря совета директоров была раскрыта обществом в составе существенных фактов за 2021 год.Акционеры общества не выражали недоверия и обеспокоенности по поводу исполнения обязанностей корпоративного секретаря секретарем совета директоров общества.Общество считает применяемую им альтернативную практику соответствующей целям, которые преследуют рекомендации Кодекса по принципу 3.1.1.В случае внесения в штатное расписание общества должности корпоративного секретаря общество рассмотрит вопрос исполнения данной рекомендации Кодекса в полном объеме. |
| 3.1.2 | Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач | 1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре.2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения.3. Во внутренних документах общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества | □ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Критерий 1 соблюдается частично, поскольку должность корпоративного секретаря в штатном расписании общества не предусмотрена.В обществе взамен рекомендованной применяется следующая практика: функции корпоративного секретаря поручаются секретарю совета директоров. При этом отдельного положения о корпоративно секретаре обществом не утверждалось, однако вопросы регламентации функций, задач, прав и обязанностей секретаря совета директоров изложены в утвержденном Положении о совете директоров.В случае внесения в штатное расписание общества должности корпоративного секретаря общество рассмотрит вопрос исполнения рекомендаций критерия 1 в полном объеме.Критерий 2 соблюдается частично, поскольку должность корпоративного секретаря в штатном расписании общества не предусмотрена, в связи с чем его функции поручаются секретарю совета директоров.Вместо рекомендованной общество применяет следующую альтернативную практику: вопросы избрания на должность секретаря совета директоров, прекращения его полномочий, выплаты ему дополнительного вознаграждения относятся к компетенции совета директоров согласно Положению о совете директоров и принятому обществом Кодексу корпоративного управления общества.Общество считает применяемую им альтернативную практику соответствующей целям, которые преследуют рекомендации Кодекса по критерию 2.В случае внесения в штатное расписание общества должности корпоративного секретаря общество рассмотрит вопрос исполнения рекомендаций критерия 2 в полном объеме.Критерий 3 не соблюдается.В штатном расписании общества не предусмотрена должность корпоративного секретаря, его функции поручены секретарю совета директоров.Вместо рекомендованной общество применяет следующую альтернативную практику: секретарь совет директоров по сложившейся в обществе практике обладает правом запрашивать и получать необходимые для исполнения функций корпоративного секретаря информацию и документы Общество рассмотрит возможность внесения во внутренние документы общества положений, закрепляющих указанную практику. В случае внесения в штатное расписание общества должности корпоративного секретаря общество рассмотрит вопрос исполнения рекомендаций критерия 3 в полном объеме. |
| 4.1 | Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению |
| 4.1.1 | Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества | 1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях | □ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Принцип 4.1.1 соблюдается частично.В отношении вознаграждения президента общества рекомендации данного принципа соблюдаются. Общество анализирует уровень вознаграждений в сопоставимых компаниях по сопоставимым должностям. При этом по сложившейся в обществе практике в силу специфики деятельности общества как холдинговой компании, операционная деятельность группы которого осуществляется дочерними, зависимыми обществами и компаниями группы лиц общества, функции управляющей компании в которых осуществляет подконтрольная обществу организация, Общество не выплачивает вознаграждений, компенсаций, иных выплат, льгот и привилегий членам Совета директоров.Перечень ключевых руководящих сотрудников не утвержден в силу специфики деятельности общества как холдинговой компании, операционная деятельность группы осуществляется дочерними, зависимыми обществами и компаниями группы лиц общества, функции управляющей компании в которых осуществляет подконтрольная обществу организация. Однако общество анализирует уровень вознаграждения в сопоставимых компаниях по сопоставимым должностям в отношении всех работников общества.В 2023 году осуществлена самооценка работы Совет директоров, избранного в отчетном периоде, в ходе которой директорами высказывалась позиция в отношении соответствия существующих практик в области вознаграждений потребностям общества.В случае принятия Советом директоров решения о целесообразности введения выплат вознаграждений директорам в связи с выполнением функций члена совета директоров общества, соответствующий анализ будет осуществлен, а вопрос такой выплаты вынесен на рассмотрение собрания акционеров. |
| 4.1.2 | Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы | 1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик). | ◻ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Принцип 4.1.2 соблюдается частично.В обществе не сформирован комитет по вознаграждениям (комитет по кадрам и вознаграждениям), отсутствует отдельный единый внутренний документа, политика по вопросам вознаграждений (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам. Перечень ключевых руководящих сотрудников не утвержден в силу специфики деятельности общества как холдинговой компании, операционная деятельность группы осуществляется дочерними, зависимыми обществами и компаниями группы лиц общества, функции управляющей компании в которых осуществляет подконтрольная обществу организация. Совет директоров рассматривает относящиеся к области компетенции комитета по кадрам и вознаграждениям задачи в своей текущей деятельности непосредственно (при необходимости).При этом правила и подходы по возможности и порядку определения вознаграждения, компенсаций членов совета директоров, исполнительных органов в общей форме содержатся в Кодексе корпоративного управления общества, Положении о Совете директоров, Положении о коллегиальном исполнительном органе (правлении), Положении о единоличном исполнительном органе (президенте) общества, а также предусмотрены трудовыми договорами, заключаемыми с теми членами совета директоров, исполнительных органов, которые одновременно занимают должности в обществе. Существующие и сложившиеся на практике подходы в части фактически сложившейся политики вознаграждений (компенсаций) также отражаются в составе годовых отчетов общества, которые ежегодно предварительно утверждаются советом директоров общества.Совет директоров рассматривал условия выплаты вознаграждения в отношении президента общества при избрании данного лица на должность в 2019 году. В 2023 году осуществлена самооценка работы Совет директоров, избранного в отчетном периоде, в ходе которой директорами высказывалась позиция в отношении необходимости внедрения политики в области вознаграждений, соответствия существующих практик в области вознаграждений потребностям общества.В случае принятия Советом директоров решения о целесообразности введения выплат вознаграждений директорам в связи с выполнением функций члена совета директоров общества, соответствующая политика в виде отдельного документа будет выработана и рассмотрена советом директоров, а вопрос такой выплаты вынесен на рассмотрение собрания акционеров.В случае утверждения перечня ключевых руководящих сотрудников группы общества политика в области вознаграждений (компенсаций) в отношении них будет рассмотрена советом директоров.В случае принятия советом директоров решения о формировании комитета по кадрам и вознаграждениям, в том числе в случае номинирования и избрания акционерами в совет директоров независимых директоров, вопросы политики в области вознаграждений будут рассмотрены данным комитетом. |
| 4.1.3 | 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 | 1. 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 | ◻ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Принцип 4.1.3 соблюдается частично.В обществе отсутствует отдельный внутренний документ, политика по вопросам вознаграждений (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам. Перечень ключевых руководящих сотрудников не утвержден в силу специфики деятельности общества как холдинговой компании, операционная деятельность группы осуществляется дочерними, зависимыми обществами и компаниями группы лиц общества, функции управляющей компании в которых осуществляет подконтрольная обществу организация. В общество сложилась следующая альтернативная практика: механизмы и подходы по возможности и порядку определения всех видов вознаграждения, компенсаций, выплат, льгот и привилегий членов совета директоров, исполнительных органов в общей форме содержатся в Кодексе корпоративного управления общества, Положении о Совете директоров, Положении о коллегиальном исполнительном органе (правлении), Положении о единоличном исполнительном органе (президенте) общества, а также предусмотрены трудовыми договорами, заключаемыми с теми членами совета директоров, исполнительных органов, которые одновременно занимают должности в обществе. В 2023 году осуществлена самооценка работы Совет директоров, избранного в отчетном периоде, в ходе которой директорами высказывалась позиция в отношении необходимости внедрения единой политики в области вознаграждений, соответствия существующих практик и механизмов в области вознаграждений потребностям общества.В случае принятия Советом директоров решения о целесообразности введения выплат вознаграждений директорам в связи с выполнением функций члена совета директоров общества, соответствующая политика в виде отдельного документа будет выработана и рассмотрена советом директоров, а вопрос такой выплаты вынесен на рассмотрение собрания акционеров.В случае утверждения перечня ключевых руководящих сотрудников группы общества политика в области вознаграждений (компенсаций) в отношении них будет рассмотрена советом директоров. |
| 4.1.4 | Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению | 1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества | ◻ соблюдается□ частично соблюдается☑ не соблюдается | Принцип 4.1.4 соблюдается частично.В обществе отсутствует отдельный внутренний документ, политика по вопросам вознаграждений (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам. Перечень ключевых руководящих сотрудников не утвержден в силу специфики деятельности общества как холдинговой компании, операционная деятельность группы осуществляется дочерними, зависимыми обществами и компаниями группы лиц общества, функции управляющей компании в которых осуществляет подконтрольная обществу организация. В силу вышеуказанной специфики общества Общество не осуществляет компенсацию расходов членам совета директоров.В общество сложилась следующая альтернативная практика: правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов в общей форме содержатся в Кодексе корпоративного управления общества, Положении о Совете директоров, Положении о коллегиальном исполнительном органе (правлении), Положении о единоличном исполнительном органе (президенте) общества, а также предусмотрены трудовыми договорами, заключаемыми с теми членами совета директоров, исполнительных органов, которые одновременно занимают должности в обществе. В 2023 году осуществлена самооценка работы Совет директоров, избранного в отчетном периоде, в ходе которой директорами высказывалась позиция в отношении соответствия существующих практик и механизмов в области компенсаций потребностям общества.В случае принятия Советом директоров решения о целесообразности введения выплат компенсаций директорам в связи с выполнением функций члена совета директоров общества, соответствующая политика в виде отдельного документа будет выработана и рассмотрена советом директоров, а вопрос такой выплаты вынесен на рассмотрение собрания акционеров.В случае утверждения перечня ключевых руководящих сотрудников группы общества политика в области вознаграждений (компенсаций) в отношении них будет рассмотрена советом директоров.  |
| 4.2 | Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров |
| 4.2.1 | Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров.Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров | 1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась | ◻ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Критерий 1 не соблюдается.По сложившейся в обществе практике в силу специфики деятельности общества как холдинговой компании, операционная деятельность группы которого осуществляется дочерними, зависимыми обществами и компаниями группы лиц общества, функции управляющей компании в которых осуществляет подконтрольная обществу организация, Общество не выплачивает вознаграждений членам Совета директоров.В 2023 году осуществлена самооценка работы Совет директоров, избранного в отчетном периоде, в ходе которой директорами высказывалась позиция в отношении соответствия существующих практик в области вознаграждений потребностям общества.В случае принятия Советом директоров решения о целесообразности введения выплат вознаграждений директорам в связи с выполнением функций члена совета директоров общества, соответствующее вознаграждение будет определяться с учетом рекомендаций Кодекса, а вопрос такой выплаты вынесен на рассмотрение собрания акционеров.Критерий 2 соблюдается. |
| 4.2.2 | Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах | 1. Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества - предусматривает (предусматривают) предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями | ☑ соблюдается□ частично соблюдается□ не соблюдается | В обществе отсутствуют опционные программы. |
| 4.2.3 | В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами | 1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами | ☑ соблюдается□ частично соблюдается◻ не соблюдается |  |
| 4.3 | Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата |
| 4.3.1 | Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат | 1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения.3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которое несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений | ◻ соблюдается□ частично соблюдается☑ не соблюдается | Критерий 1 не соблюдается.По сложившейся в обществе практике в силу специфики деятельности общества как холдинговой компании, операционная деятельность группы которого осуществляется дочерними, зависимыми обществами и компаниями группы лиц общества, функции управляющей компании в которых осуществляет подконтрольная обществу организация, система вознаграждения предусматривается в трудовых договорах с лицами, входящими в состав исполнительных органов, при этом рассмотрение годовых показателей эффективности в отношении исполнительных органов общества не осуществлялось. С учетом вышеуказанной специфики деятельности общества общество практикует фиксированный размер вознаграждений. Также в связи с вышеуказанной спецификой деятельности общества не утвержден перечень ключевых руководящих сотрудников общества. Совет директоров рассматривал систему вознаграждения президента общества и ее оценку в 2019 году при утверждении условий трудового договора с таким лицом.В случае принятия Советом директоров решения о целесообразности установления переменной части вознаграждения исполнительным органам совет директоров рассмотри введение годовых показателей эффективности и их использование для определения размера такой переменной части вознаграждения.В случае утверждения перечня ключевых руководящих сотрудников группы общества совет директоров рассмотрит систему вознаграждений таких лиц и/или ее пересмотр при необходимости, в том числе в части переменной части вознаграждения и критериев ее исполнения.Критерий 2 соблюдается частично.Совет директоров рассматривал систему вознаграждения президента общества и ее оценку в 2019 году при утверждении условий трудового договора с таким лицом.По сложившейся в обществе практике в силу специфики деятельности общества как холдинговой компании, операционная деятельность группы которого осуществляется дочерними, зависимыми обществами и компаниями группы лиц общества, функции управляющей компании в которых осуществляет подконтрольная обществу организация, в обществе не утвержден перечень ключевых руководящих сотрудников общества. В случае утверждения перечня ключевых руководящих сотрудников группы общества совет директоров рассмотрит систему вознаграждений таких лиц и/или ее оценку.Критерий 3 не соблюдается.Совет директоров рассматривал систему вознаграждения президента общества в 2019 году при утверждении условий трудового договора с таким лицом. Необходимость правильной организации управления рисками возложена на президента как его должностная обязанность в соответствии с Положением о единоличном исполнительном органе (президенте) общества.По сложившейся в обществе практике в силу специфики деятельности общества как холдинговой компании, операционная деятельность группы которого осуществляется дочерними, зависимыми обществами и компаниями группы лиц общества, функции управляющей компании в которых осуществляет подконтрольная обществу организация, в обществе не утвержден перечень ключевых руководящих сотрудников общества. В отчетном периоде Совет директоров не утверждал отдельно приемлемую величину рисков («риск-аппетит»). Однако обществом ежегодно производится анализ системы управления рисками и внутреннего контроля, Советом директоров на практике обсуждаются его результаты, в том числе приемлемость рисков и мероприятия по управлению рисками, заслушивается оценка внутренним аудитом систем управления рисками и внутреннего контроля.Общество планирует в 2023 году актуализировать положение о комитете совета директоров по аудиту, сформировать данный комитет, который рассмотрит в дальнейшем необходимость актуализации внутренних документов общества в области управления рисками и внутреннего контроля. В случае утверждения данных документов Совет директоров и комитет по аудиту начнут работу по разработке плана действий по определению перечня рисков группы общества и организации определения «риск-аппетита» для общества и его группы, а также по учету соблюдения уровня «риск-аппетита» при оценке системы вознаграждений. В случае утверждения перечня ключевых руководящих сотрудников группы общества совет директоров рассмотрит введение в систему вознаграждений таких лиц показатель соблюдения уровня «риск-аппетита». |
| 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) | 1. В случае, если общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества | ☑ соблюдается□ частично соблюдается◻ не соблюдается | В обществе отсутствует программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества. |
| 4.3.3 | Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения | 1. Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения | ☑ соблюдается□ частично соблюдается◻ не соблюдается |  |
| 5.1 | В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей |
| 5.1.1 | Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе | 1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннего контроля четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной советом директоров | ☑ соблюдается□ частично соблюдается□ не соблюдается |  |
| 5.1.2 | Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе | 1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов | ☑ соблюдается□ частично соблюдается□ не соблюдается |  |
| 5.1.3 | Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков | 1. В обществе утверждена антикоррупционная политика.2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества | □ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Критерий 1 соблюдается частично, поскольку обществом предусматриваемые антикоррупционной политикой процедуры и правила рассматриваются как часть системы управления рисками и внутреннего контроля, внутреннего аудита общества.В обществе действуют альтернативные процедуры: механизмы противодействия злоупотреблениям охватываются иными внутренними документами общества (Положение о внутреннем аудите, Положение о системе управления рисками и внутреннего контроля).В случае принятия решения обществом о необходимости и целесообразности принятия антикоррупционной политики в виде отдельного документа такой документ будет рассмотрен и утвержден отдельно.По подпунктам 1 и 2 столбца 3: В обществе организован доступный способ информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества.Критерий 2 соблюдается. Обществом организована линия сообщений о злоупотреблениях и нарушениях через сайт общества в сети «Интернент» [www.rosinter.ru](http://www.rosinter.ru) через форму связи (кнопка «Программа Доверие» на главной странице сайта). |
| 5.1.4 | Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует | 1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля.2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества | ☑ соблюдается□ частично соблюдается□ не соблюдается | Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 соблюдается.  |
| 5.2 | Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организовывает проведение внутреннего аудита |
| 5.2.1 | Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров | 1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности | ☑ соблюдается□ частично соблюдается◻ не соблюдается |  |
| 5.2.2 | Подразделение внутреннего аудита проводит оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративного управления, применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита | 1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля.2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами | ☑ соблюдается□ частично соблюдается□ не соблюдается | Критерий 1 соблюдается.Критерий 2 соблюдается. |
| 6.1 | Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц |
| 6.1.1 | В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц | 1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса.2. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества | ◻ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Критерий 1 соблюдается.Критерий 2 не соблюдается, так как в отчетном периоде, как и за предшествующие периоды, по сложившейся в обществе практике оценка работы совета директоров не проводилась.Общество рассмотрело возможность введения процедуры самооценки работы Совета директоров.Советом директоров в 2023 году утверждено Положение об оценке деятельности Совета директоров, проведена самооценка за период работы Совета директоров с момента его избрания в 2022 году до момента начала оценки, в том числе информационного взаимодействия и необходимости пересмотра информационной политики.Общество будет в дальнейшем стремиться проводить ежегодную самооценку Советом директоров своей работы в целом, своих комитетов и индивидуально своих членов. |
| 6.1.2 | Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса | 1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет.2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса).3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе | ◻ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Критерий 1 соблюдается.Критерий 2 соблюдается частично.По сложившейся ранее практике совет директоров отдельно не рассматривал вопрос соответствия своих членов статусу независимого директора.При этом в обществе действовали и действуют процедуры, позволяющие оценить данный статус (собираются анкеты и соответствующие заявления), сведения из анкет и заявлений членов совета директоров, позволяющие судить об их независимости, раскрываются в составе информации о членах совета директоров, в том числе в составе годовых отчетов.Совет директоров рассмотрел в 2023 году соответствие членов Совета директоров критериям статуса независимого директора, информация об этом раскрывается в составе настоящего годового отчета.Общество будет в дальнейшем стремиться проводить и раскрывать результаты проверки соответствия членов совета директоров критериям статуса независимого директора.Критерий 3 соблюдается. У общества отсутствует контролирующее лицо. |
| 6.2 | Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами |
| 6.2.1 | Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных | 1. В обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников общества, связанных с раскрытием информации или деятельность которых может привести к необходимости раскрытия информации.2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также на одном из наиболее распространенных иностранных языков | □ соблюдается□ частично соблюдается☑ не соблюдается | Критерий 1 соблюдается.Критерий 2 соблюдается. Акции общества не обращаются на иностранных организованных рынках.Критерий 3 соблюдается частично.По сложившейся в обществе практике общество обеспечивает, по возможности, раскрытие на иностранном (английском) языке информации, связанной с проведением общих собраний акционеров. Раскрытие иной информации осуществляется на русском языке. При этом от акционеров общества не поступали обращения, которые свидетельствовали бы об их обеспокоенности отсутствием перевода информации на иностранный язык.В случае признания обществом целесообразным общество рассмотрит введение практики раскрытия всей информации на английском языке. |
| 6.2.2 | Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством | 1. В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством.2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.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.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 | ◻ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Критерий 1 не соблюдается, поскольку в обществе не формализованы существующие на практике подходы к раскрытию информации, которая не предусмотрена законодательством, но может представлять ценность для заинтересованных лиц.В силу сложившейся практики общество в качестве альтернативной меры при раскрытии использует оценочно-индивидуальный подход, обеспечивая раскрытие информации, которая в силу законодательства не подлежит раскрытию, но по мнению органов управления, может оказаться потенциально важной инвесторам и акционерам.В случае признания обществом целесообразным общество рассмотрит внесение изменений в информационную политику общества.Критерий 2 соблюдается.Критерий 3 соблюдается частично.По сложившейся в обществе практике общество раскрывает в форме сообщений о существенных фактах о наличии у него подконтрольных организаций, имеющих для него существенное значение, раскрывая информацию об отрасли их деятельности и механизмах контроля в составе отчета эмитента, который раскрывается также на сайте общества. При этом в силу положений устава общества совет директоров общества не наделен полномочиями по вопросам рассмотрения стратегии и оценки результатов деятельности таких подконтрольных организаций.В случае признания обществом целесообразности внесения изменений в устав общества, в содержание раскрываемой информации будут внесены соответствующие полномочия.Критерий 4 соблюдается частично.По сложившейся в обществе практике общество стремится раскрывать нефинансовую информацию в составе годового отчета общества, что соответствует рекомендациям регулятора на финансовом рынке. |
| 6.2.3 | Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год | 1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита.2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества | □ соблюдается☑ частично соблюдается◻ не соблюдается | Критерий 1 соблюдается частично, так как в отчетном периоде, как и за предшествующие периоды, комитет по аудиту не формировался. При этом в совет директоров акционерами в 2022 году не были номинированы и не были избраны независимые директора. Кроме того, в связи с геополитическими событиями 2022 года из состава Совета директоров вышли все независимые директора.Советом директоров в 2023 году сформирован комитет по аудиту.В состав годового отчета за отчетный 2022 год включаются сведения о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита в обществе.Общество будет в дальнейшем стремиться соблюдать рекомендации данного критерия 1.В случае если акционерами будут номинированы и избраны кандидаты, соответствующие всем критериям независимости, совет директоров будет стремиться формировать комитет по аудиту из числа независимых директоров.Критерий 2 соблюдается. |
| 6.3 | Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности |
| 6.3.1 | Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями | 1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам общества.2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных обществу организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций | □ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Критерий 1 соблюдается.Критерий 2 соблюдается частично.По существующей практике Общество обеспечивает раскрытие информации о своих аффилированных лицах, информации о существенных сделках, совершаемых подконтрольными организациями, имеющими существенное значение для эмитента, информации в составе годовых отчетов и отчетов эмитента, в которых производственные и финансово-экономические показатели деятельности приводятся с учетом данных о деятельности подконтрольных организаций и организаций, входящих в группу лиц общества, поскольку в силу специфики организации деятельности группы общества общество является холдинговой компанией, а операционную деятельность осуществляют компании, которые входят в группу лиц общества.Акционерами общества не запрашивалась информация по подконтрольным организациям, не высказывалось обеспокоенности по данному вопросу.В случае предъявления акционерами соответствующим требований Общество рассмотрит возможность внесения в информационную политику изменений, обеспечивающих наиболее полное соблюдение рекомендаций Кодекса по критерию 2. |
| 6.3.2 | При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность | 1. В течение отчетного периода общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие отказы были обоснованными.2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности | ☑ соблюдается□ частично соблюдается◻ не соблюдается |  |
| 7.1 | Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон |
| 7.1.1 | Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества | 1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом общества отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации | ◻ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Принцип 7.1.1 соблюдается частично.По сложившейся практике перечень существенных корпоративных действий определен Кодексом корпоративного управления общества. При этом в уставе общества имеются положения об отнесении рассмотрения, одобрения действий, а также сделок (в рамках институтов крупных сделок и сделок с заинтересованностью), которые Кодексом относятся к существенным корпоративным действиям, в основном к компетенции Совета директоров, за исключением сделок и действий, относящихся к компетенции общего собрания акционеров в соответствии с требованиями действующего законодательства. В последнем случае Совет директоров представляет собранию акционеров свои предложения (рекомендации) по данным вопросам.В случае принятия решения о целесообразности внесения изменений в устав общества общество рассмотрит возможность указания непосредственно в уставе перечня действий и сделок, в том числе непосредственно в качестве перечня существенных корпоративных действий, для обеспечения наиболее полного соблюдения рекомендаций Кодекса по настоящему принципу. |
| 7.1.2 | Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества | 1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения | ◻ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Принцип 7.1.2 соблюдается частично.В отчетном году обществом совершались из числа существенных корпоративных действий только сделки, относимые одновременно к категории крупных сделок и/или сделок, в совершении которых имеется заинтересованность.При этом в действующий состав совета директоров не номинированы и не избраны лица, соответствующие критериям статуса независимого директора. В 2022 году с учетом геополитической ситуации из состава совета директоров вышли все независимые директора.Общество вместо рекомендованной применяет закрепленную в Положении о совете директоров процедуру, по которой все члены совета директоров высказывают свою позицию по рассматриваемым вопросам повестки дня заседаний совета директоров.В случае номинирования и избрания акционерами в совет директоров лиц, отвечающих требованиям к независимым директорам, общество будет стремиться к тому, чтобы независимые директора также высказывали свою позицию по вопросам рассмотрения, одобрения существенных корпоративных действий. |
| 7.1.3 | При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества.При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе | 1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для общества.2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления | ◻ соблюдается☑ частично соблюдается□ не соблюдается | Критерий 1 не соблюдается, поскольку компетенция Совета директоров определена уставом в соответствии с требованиями законодательства, более широкого перечня сделок уставом не предусмотрено.Вместе с тем с учетом специфики организации деятельности общества и его группы общество является холдинговой компанией, а операционную деятельность осуществляют компании, которые входят в группу лиц общества. При такой организации все существенные для общества сделки на практике совершаются с одобрения совета директоров.В случае признания акционерами целесообразности и необходимости изменения устава, общество рассмотрит вопрос отнесения к компетенции совета директоров уставом вопросов одобрения иных сделок, совершаемых, в частности, дочерними и зависимыми обществами.Критерий 2 соблюдается частично. Общество стремится к тому, чтобы все имеющие существенное значение для общества сделки рассматривались до их совершения. По сложившейся практике общество рассматривает в основном все сделки до их совершения, за исключением сделок с банками, когда существует необходимость срочного их совершения для обеспечения возможности осуществления финансово-хозяйственной деятельности всей группы общества, при этом в условия таких сделок включаются отлагательные условия в отношении процедур их одобрения.Общество будет стремиться в той мере, в которой это возможно, к тому, чтобы все имеющие существенное значение для общества сделки рассматривались до их совершения, для обеспечения наиболее полного соблюдения рекомендаций Кодекса по критерию 2. |
| 7.2 | Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий |
| 7.2.1 | Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий | 1. В случае, если обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров | □ соблюдается☑частично соблюдается□ не соблюдается | Принцип 7.2.1 соблюдается частично.В отношении сделок, выносимых на рассмотрение общих собраний акционеров упомянутая информация раскрывается в составе информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению собрания.В отношении всех существенных сделок, определяемых таковыми законодательством и нормативными актами Банка России, обществом обеспечивается своевременное и полное раскрытие информации об условиях таких сделок.Общество будет стремиться в качестве альтернативных мер к раскрытию информации о причинах и возможных последствиях сделок в составе отчета о крупных сделках, а также о сделках, в совершении которых имеется заинтересованность. |
| 7.2.2 | Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества | 1. Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью.2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества.3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания, в сделках общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки | □ соблюдается□ частично соблюдается☑ не соблюдается | Критерий 1 соблюдается частично. Уставом общества предусмотрены случаи, когда оценщик может быть привлечен.Порядок привлечения оценщика внутренними документами не определено.По сложившей практике общество применяет альтернативную процедуру привлечения оценщика, рассматривая коммерческие предложения на тендерной основе, руководствуясь оптимальным соотношением критериев качества, сроков оценки и цены. Критерий 2 соблюдается частично. Внутренние документы (устав) общества предусматривают возможность привлечения оценщика для указанных целей.Обществом на практике в 2019 году применялась процедура привлечения независимого оценщика для определения рыночной стоимости 1 (одной) обыкновенной именной бездокументарной акции для принятия управленческих решений по определению советом директоров цены выкупа акций у акционеров общества, предъявивших такое требование, в связи с включением в повестку дня общего собрания акционеров вопроса о согласии на совершение (одобрении) крупной сделки. Одновременно обществом также применялась процедура определения рыночной стоимости акций исходя из их средневзвешенной цены по результатам организованных торгов акциями общества за шесть месяцев.Примененная при этом фактическая процедура привлечения оценщика предусматривала рассмотрение коммерческих предложений на тендерной основе, с учетом оптимального соотношения критериев качества, сроков оценки и цены.В случае признания необходимости и целесообразности внесения изменений в устав, общество рассмотрит вопрос закрепления в уставе или внутренних документах сложившейся на практике процедуры привлечения оценщика.Критерий 3 соблюдается.  |

**РАЗДЕЛ 15. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ ОБЩЕСТВА**

**15.1. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) Общества и размере вознаграждения.**

Указанный в настоящем пункте аудитор провел аудит финансовой отчетности Общества МСФО за 2014-2022 годы и аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества по российским стандартам за 2017-2022 годы.

Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «С.В.М. Аудит» (прежнее наименование - Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «А.Д.Е. Аудит»).***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО «С.В.М. Аудит» (прежнее наименование - ООО «А.Д.Е. Аудит»).***

Место нахождения: ***Российская Федерация,*** ***109028, г.Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Таганский, пер Тессинский, д. 5, стр. 1, этаж 3, помещ./ком. II/8, 25-27***

ИНН ***7722740945,*** ОГРН  ***1117746158507***

Телефон: ***+7 (495) 189 73 32***

Адрес сайта в сети Интернет: [www.svm-audit.com](http://www.svm-audit.com)

Данные о саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является (являлся, являлась) аудитор (аудиторская организация): ***саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»,*** место нахождения: ***119192, г. Москва, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4.*** Дополнительная информация: ***членство в саморегулируемой организации: саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» основной регистрационный номер записи 12006093587.***

Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от Общества, а также существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с Обществом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества), нет.

Размер выплаченного Обществом вознаграждения аудитора за проведение независимой проверки бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества за 2022 год: 500 000 руб.

**15.2. Порядок выбора аудитора (аудиторской организации) Общества**

Процедуры конкурса для выбора аудитора уставом Общества не предусмотрено. Выбор аудитора производится в соответствии с порядком, предусмотренным Федеральным законом от 26 декабря 1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах». Предложения (в случае их поступления) и кандидатура аудитора (аудиторской организации) рассматриваются Советом директоров Общества и выносятся в составе проектов решений на утверждение годового общего собрания акционеров Общества.

Порядок определения размера вознаграждения аудитора (аудиторской организации): размер вознаграждения аудитора определяется договорным путем из расчета времени, затраченного на проведение проверки, и количества сотрудников, занимающейся проверкой отчетности Общества. Вопрос определения размера оплаты услуг аудитора согласно Уставу Общества относится к компетенции Совета директоров Общества.

**РАЗДЕЛ 16. СТРУКТУРА КАПИТАЛА И ЦЕННЫЕ БУМАГИ ОБЩЕСТВА**

Размер уставного капитала ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» составляет 2 767 015 179,80 руб.

ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» выпущены и находятся в обращении следующие ценные бумаги:

**16.1. Акции**

*16.1.1. Вид, категория, тип ценных бумаг: акции обыкновенные именные (голосующие акции)*

Общее количество ценных бумаг данного вида: 16 305 334 штук.

Номинальная стоимость 1 шт.: 169,7 руб.

Государственный регистрационный номер дата выпуска: 1-02-55033-Е от 26 декабря 2006 года.

Размещение Обществом дополнительных акций не осуществлялось.

*16.1.2. Вид, категория, тип ценных бумаг: акции привилегированные именные*

Отсутствуют.

***Общее количество акционеров Общества***

лиц

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| По данным списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, составленном на 27.12.2021 г. | По данным списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, составленном на 22.03.2022 г. | По данным списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, составленном на 07.06.2022 г. | По данным списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, составленном на 01.08.2022 г. | По данным списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, составленном на 26.12.2022 г. |
| 1195 | 974 | 1181 | 1476 | 1530 |

Состав лиц, которые в 2022 году имели право распоряжаться не менее чем пятью процентами голосов, приходящихся на голосующие акции Общества:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ***Акционер общества*** | ***Контролирующее акционера лицо*** | ***Процент голосов*** |
| Компания "РИГ РЕСТОРАНТС ЛИМИТЕД" (RIG RESTAURANTS LIMITED); адрес: 1065 Кипр, Никосия, Арх. Макариос III, КЭПИТАЛ СЕНТЕР, 9-й этаж 2-4 | Ордовский-Танаевский Бланко Ростислав (прямо владеет 100% долей/акций в акционере общества) | 45,8% |
| НИКОРС ЛИМИТЕД (NICKORS LIMITED), адрес: Центральная Америка, Белиз, г.Белиз, Баррак Роад, № 35 | Сафарян Амбарцум Азатович (прямо владеет 100% долей/акций в акционере общества) | 27,44% |
| Signet Bank AS, адрес: Латвия, 3 Antonijas Street, Riga, LV-1010, Latvia | Сведения отсутствуют | 7,02% |
| ООО «Одна команда навсегда!», адрес: 119019, г.Москва, Большой Афанасьевский переулок, д.8, стр.3 | Рацкевич Александр Иванович (прямо владеет 0,04% долей в уставном капитале акционера общества, владеет 99,96% долей в уставном капитале акционера общества косвенно через компанию «Юнифокс С.А.», в которой прямо владеет 100% долей/акций) | 7,00% |

Сведений о том, что иные лица владеют обыкновенными акциями Общества в количестве, превышающем пять процентов от всех обыкновенных акций Общества, в Обществе не имеется.

В Обществе отсутствует информация о заключении акционерами каких-либо акционерных соглашений.

Акции Общества в распоряжении Общества не находятся (казначейских акций не имеется).

Акции, находящиеся в распоряжении подконтрольных Обществу лиц (квазиказначейские акции):

1) наименование подконтрольного лица: КЛАРСФИЛД ЛИМИТЕД (CLARSFIELD LIMITED);

место нахождения: Роуд Таун, Тортола, Британские Виргинские Острова, "Тридент Траст Кампани (БВО) Лимитед", Трайдент Чемберс, а/я 146;

регистрационный номер: 1500125;

Доля Общества в уставном капитале подконтрольного лица: 100%;

Доля участия подконтрольного лица в уставном капитале Общества: 0,23%;

Доля принадлежащих подконтрольному лицу обыкновенных акций Общества: 0,23 %.

2) Иных подконтрольных Обществу лиц, владеющих акциями Общества, не имеется.

В 2022 году квазиказначейские акции не участвовали в голосовании.

**16.2. Иные эмиссионные ценные бумаги**

В обращении отсутствуют.

**РАЗДЕЛ 17. ПОДКОНТРОЛНЫЕ ОБЩЕСТВУ ОРГАНИЗАЦИИ,
ИМЕЮЩИЕ ДЛЯ ОБЩЕСТВА СУЩЕСТВЕННОЕ ЗНАЧЕНИЕ**

**17.1. Общество с ограниченной ответственностью "Ресторанная Объединенная Сеть и Новейшие Технологии Евроамериканского Развития РЕСТОРАНТС" (**по тексту настоящего годового отчета совместно с его правопредшественниками также именуемое «Росинтер Ресторантс»)

сокращенное наименование: ООО "РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС",

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7737115648,

основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1027739718280;

адрес: Российская Федерация, 111024, Москва, ул.Душинская, д.7, стр.1;

Общество осуществляет прямой контроль над данной организацией, поскольку имеет право прямо распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной организации;

доли участия Общества в уставном капитале подконтрольной организации: 98,3132% номинальной стоимостью доли 1 687 697 993,35 рублей;

доли в уставном капитале Общества, доли обыкновенных акций Общества данной подконтрольной организации не принадлежат;

описание основного вида деятельности подконтрольной организации: оказание услуг общественного питания в городе Москве, Московской области, Санкт-Петербурге, г. Нижний Новгород и г. Казани, а также управление предприятиями общественного питания, расположенными в иных регионах Российской Федерации; имеет существенное значение для деятельности эмитента в связи с тем, что является основной бизнес-единицей, осуществляющей оказание услуг общественного питания и управление предприятиями общественного питания;

персональный состав органов управления: Совет директоров подконтрольной организации не сформирован, поскольку пунктом 14.1 устава организации предусмотрено, что он может быть сформирован по решению общего собрания участников, общим собранием участников подконтрольной организации было принято решение не образовывать такой орган управления, при этом пунктом 14.12 устава подконтрольной организации указано, что в случае, если совет директоров не образован, вопросы его компетенции передаются на решение общего собрания участников подконтрольной организации;

персональный состав коллегиального исполнительного органа: коллегиальный исполнительный орган (правление) подконтрольной организации не избран, поскольку пунктом 12.3 устава подконтрольной организации предусмотрено, что правление может быть сформировано по решению общего собрания участников, общим собранием участников подконтрольной организации решений об избрании членов правления на период 2021 отчетного года не принималось, при этом пунктом 15.1.14 устава подконтрольной организации указано, что в случае, если правление не образовано, вопросы его компетенции передаются на решение единоличного исполнительного органа (генерального директора) подконтрольной организации;

лицо, занимающее должность единоличного исполнительного органа подконтрольной организации:

генеральный директор Костеева Маргарита Валерьевна, обыкновенных акций Общества, долей в уставном капитале Общества не имеет.

***17.2. Общество с ограниченной ответственностью "Развитие РОСТ"***,

сокращенное наименование: ООО "Развитие РОСТ",

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7722763808,

основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 5117746016284;

адрес: Российская Федерация, 111024, Москва, ул.Душинская, д.7, стр.1;

Общество осуществляет прямой контроль над данной организацией, поскольку имеет право прямо распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной организации;

размер доли участия Общества в уставном капитале подконтрольной организации: 90,00 % номинальной стоимостью доли 9 000,00 рублей;

доли в уставном капитале Общества, доли обыкновенных акций Общества данной подконтрольной организации не принадлежат;

описание основного вида деятельности подконтрольной организации: юридическое лицо до июня 2022 года развивало сеть предприятий быстрого обслуживания «Макдоналдс», а с декабря 2022 года развивает сеть предприятий быстрого обслуживания «Вкусно - и точка» по франчайзингу на железнодорожных вокзалах и в аэропортах Москвы и Санкт-Петербурга; имеет существенное значение для деятельности эмитента в связи с тем, что на данное юридическое лицо приходится более 5 (пяти) процентов консолидированного дохода, определенного по данным последней консолидированной финансовой отчетности эмитента;

персональный состав совета директоров подконтрольной организации: Совет директоров подконтрольной организации не сформирован, поскольку уставом подконтрольной организации его образование не предусмотрено;

персональный состав коллегиального исполнительного органа подконтрольной организации: коллегиальный исполнительный орган (правление) подконтрольной организации не избран, поскольку уставом подконтрольной организации его образование не предусмотрено;

лицо, занимающее должность единоличного исполнительного органа подконтрольной организации: генеральный директор Полиновский Михаил Валерьевич, обыкновенных акций Общества, долей в уставном капитале Общества не имеет.

**Президент**

**ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» М.В. Костеева**

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1
к годовому отчету

ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»

за 2022 год

**ОТЧЁТ
О СОВЕРШЕННЫХ (ЗАКЛЮЧЕННЫХ) В 2022 ОТЧЕТНОМ ГОДУ
ПУБЛИЧНЫМ АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ
«РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»
КРУПНЫХ СДЕЛКАХ И СДЕЛКАХ, В СОВЕРШЕНИИ
КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ**

Москва, 2023 год

**1. ОТЧЁТ О СОВЕРШЕННЫХ (ЗАКЛЮЧЕННЫХ) ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ 2022 ГОДУ КРУПНЫХ СДЕЛКАХ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Информация о сделке (предмет, существенные условия, размер)** | **Стороны сделки, выгодоприобретатели по сделке** | **Сведения о решении о согласии на совершение, одобрении сделки** |
| **1.1.** | Предмет и существенные условия сделки: дополнительное соглашение № 5 от 30.05.2022 г., изменяющее условия ранее заключенной сделки - Договора поручительства № 02766/МР-ДП1 от 27.09.2018 г. между Кредитором и Поручителем, действующего со всеми ранее заключенными изменениями и дополнениями к нему, в связи с согласием Поручителя обеспечивать исполнение обязательств Заемщика с учетом изменения условий обеспечиваемого обязательства (действующего кредитного соглашения № 02766/МР от 27.09.2018 г., заключенного между Кредитором и Заемщиком) на следующие:- уплата основного долга за март – август 2022 г. переносится на последующие периоды без изменения срока окончательно погашения кредита;- уплата процентов за март – август 2022 г. переносится равными платежами на оставшиеся периоды, капитализация процентов на проценты не производится. Срок исполнения обязательств по сделке: 11.03.2028 г. Цена сделки: не более, чем 2 883 522 339 рублей 13 копеек, что составляет 63,51 % балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату, а также 62,23 % балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату, предшествующую дате заключения Договора поручительства. | ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» (Поручитель),Банк ВТБ (Публичное акционерное общество) (Банк, Кредитор),ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС» (Заемщик, Выгодоприобретатель). | Решение о согласии на заключение сделки принято 19.09.2019 г. внеочередным общим собранием акционеров (Протокол № 3-2019 от 23.09.2019 г.). |

**2. ОТЧЁТ О СОВЕРШЕННЫХ (ЗАКЛЮЧЕННЫХ) ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ 2022 ГОДУ СДЕЛКАХ,
В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕЕРСОВАННОСТЬ**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Информация о сделке (предмет, существенные условия, размер)** | **Стороны сделки, выгодоприобретатели по сделке** | **Информация о заинтересованных лицах, основаниях, по которым лица признаны заинтересованными, а также о владении долями/акциями Общества и сторон сделки на дату совершения сделки** | **Сведения о решении о согласии на совершение, одобрении сделки** |
| **2.1.** | Предмет и существенные условия сделки: дополнительное соглашение № 5 от 30.05.2022 г., изменяющее условия ранее заключенной сделки - Договора поручительства № 02766/МР-ДП1 от 27.09.2018 г. между Кредитором и Поручителем, действующего со всеми ранее заключенными изменениями и дополнениями к нему, в связи с согласием Поручителя обеспечивать исполнение обязательств Заемщика с учетом изменения условий обеспечиваемого обязательства (действующего кредитного соглашения № 02766/МР от 27.09.2018 г., заключенного между Кредитором и Заемщиком) на следующие:- уплата основного долга за март – август 2022 переносится на последующие периоды без изменения срока окончательно погашения кредита;- уплата процентов за март – август 2022 г. переносится равными платежами на оставшиеся периоды, капитализация процентов на проценты не производится. Срок исполнения обязательств по сделке: 11.03.2028 г. Цена сделки: не более, чем 2 883 522 339 рублей 13 копеек, что составляет 63,51 % балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату, а также 62,23 % балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату, предшествующую дате заключения Договора поручительства.Стороны, выгодоприобретатели по сделке: Банк ВТБ (публичное акционерное общество), ИНН 7702070139 («Кредитор»), эмитент («Поручитель»), ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС», ИНН 7737115648 («Заемщик», выгодоприобретатель). | ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» (Поручитель),Банк ВТБ (Публичное акционерное общество) (Банк, Кредитор),ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС» (Заемщик, Выгодоприобретатель). | Президент Общества Костеева Маргарита Валерьевна, лицо является единоличным исполнительным органом Общества и занимает должности в органах управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем по сделке (является Генеральным директором ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС»), заинтересованное лицо не владеет долями участия (акциями) сторон сделки | Решение об одобрении сделки принято 25.08.2022 г. внеочередным общим собранием акционеров (протокол № 4-2022 от 26.08.2022 г.) |
| **2.2.** | Предмет и существенные условия сделки: Дополнение № 8 от 03.06.2022 г. к Договору поручительства № 001/1784Z/13 от 28.08.2013 г. (в редакции всех дополнений к нему) (далее – «Договор поручительства»), заключенному эмитентом (Поручителем) с Акционерным обществом «ЮниКредит Банк», созданным и зарегистрированным в соответствии с законодательством Российской Федерации, адрес юридического лица: 119034, г. Москва, Пречистенская набережная, д. 9 (далее - «Банк»), в обеспечение исполнения обязательств по Соглашению №001/0758L/13 о предоставлении кредита от 28.08.2013 г. (в редакции всех дополнений к нему, «Соглашение»), между Банком и Обществом с ограниченной ответственностью «Ресторанная Объединенная Сеть и Новейшие Технологии Евроамериканского Развития РЕСТОРАНТС», созданным и зарегистрированным в соответствии с законодательством Российской Федерации, ОГРН 1027739718280, ИНН 7737115648, адрес юридического лица: 111024, г. Москва, ул. Душинская, д. 7, стр. 1, («Заемщик», выгодоприобретатель), на следующих измененных условиях:Поручитель соглашается обеспечивать исполнение обязательств Заемщика перед Банком по Соглашению в связи с изменением графика уплаты процентов и погашения основного долга по Кредитному соглашению:- проценты за период с 04.03.2020 г. по 30.09.2020 г. уплачиваются ежемесячно с 04.10.2022 г. до 04.01.2025 г.,- проценты за период с 04.03.2022 г. по 05.09.2022 г. уплачиваются ежемесячно с 04.10.2022 г. до 04.01.2025 г.,- погашение основного долга в 1 и 2 кварталах 2022 года не осуществляется.Цена сделки: не более, чем 396 875 548 рублей 19 копеек, что составляет не более 8,7415 % от балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату, а также составляет 8,1152 % от балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату, предшествующую дате заключения Договора поручительства (первой из взаимосвязанных сделок). | ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» (Поручитель),Акционерное общество «ЮниКредит Банк» (Банк),ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС» (Заемщик, Выгодоприобретатель). | Президент Общества Костеева Маргарита Валерьевна, лицо является единоличным исполнительным органом Общества и занимает должности в органах управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем по сделке (является Генеральным директором ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС»), заинтересованное лицо не владеет долями участия (акциями) сторон сделки | Решение о согласии на совершение сделки принято 20.07.2022 г. Советом директоров (протокол № 5/СД-2022 от 21.07.2022 г.) |
| **2.3.** | Предмет и существенные условия сделки: Дополнительное соглашение № 18 от 29.06.2022 г. к Договору поручительства № 039/2016-ПР01-00 от 15 июля 2016 г. (далее – «Договор поручительства») об изменении условий ранее подписанного Договора поручительства, заключенного между Поручителем и Банком в обеспечение исполнения обязательств Принципала по Договору о предоставлении банковских гарантий № 039/2016-РГ00-00 от 15 июля 2016 г. (Договор гарантий), в соответствии с нижеследующим:- Лимит гарантий: 400 000 000 рублей 00 копеек,- гарантии могут предоставляться Гарантом в рамках Лимита гарантий по 31 декабря 2022 г.Цена сделки: не более, чем 474 974 000 рублей 00 копеек, что составляет 10,46 % балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату, а также 9,70 % балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату, предшествующую дате заключения Договора поручительства. | ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» (Поручитель),Банк СОЮЗ (акционерное общество) (Банк, Гарант),ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС» (Принципал, выгодоприобретатель). | Президент Общества Костеева Маргарита Валерьевна, лицо является единоличным исполнительным органом Общества и занимает должности в органах управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем по сделке (является Генеральным директором ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС»), заинтересованное лицо не владеет долями участия (акциями) сторон сделки | Решение об одобрении сделки принято 25.08.2022 г. внеочередным общим собранием акционеров (протокол № 4-2022 от 26.08.2022 г.) |
| **2.4.** | Предмет и существенные условия сделки: Дополнительное соглашение № 8 от 29.06.2022 г. к Договору поручительства № 021/2017-ПР01-00 от 23.06.2017 г. (далее – «Договор поручительства») об изменении условий ранее подписанного Договора поручительства, заключенного между Поручителем и Банком в обеспечение исполнения обязательств Принципала по Договору о предоставлении банковских гарантий № 021/2017 – РГ00-00 от 23.06.2017 г. (Договор гарантий), в соответствии с нижеследующим:- Лимит гарантий: 95 000 000,00 рублей,- гарантии могут предоставляться Гарантом в рамках Лимита гарантий по 31.12.2022 г.В соответствии с Договором гарантий:- комиссия за выдачу каждой гарантии: не более 5 % (пяти процентов) годовых от суммы каждой гарантии; - срок каждой гарантии: не более, чем 36 месяцев с даты вступления гарантии в силу, дата вступления гарантий в силу не должна превышать 30 календарных дней с даты их выдачи.Цена сделки: не более, чем 108 224 000 рублей 00 копеек, что составляет 2,38 % балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату. | ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» (Поручитель),Банк СОЮЗ (акционерное общество) (Банк, Гарант), ООО «Развитие РОСТ» (Принципал, выгодоприобретатель). | Полиновский Михаил Валерьевич, лицо является членом Совета директоров Общества и занимает должности в органах управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем по сделке (является Генеральным директором ООО «Развитие РОСТ»), заинтересованное лицо не владеет долями участия (акциями) сторон сделки | Решение об одобрении сделки принято 20.07.2022 г. Советом директоров (протокол № 5/СД-2022 от 21.07.2022 г.). |
| **2.5.** | Предмет и существенные условия сделки: Дополнительное соглашение от 17 августа 2022 г. к ранее заключенному Договору поручительства № ДП-ЛО-21/4902/П/2 от 17 ноября 2021 г. (далее – «Договор поручительства»), взаимосвязанное с Договором поручительства и всеми изменениями и дополнениями к нему, на следующих условиях: Поручитель соглашается обеспечивать исполнение обязательств Лизингополучателя перед Лизингодателем по всем заключенным между Лизингополучателем и Лизингодателем договорам лизинга (№ ЛО-21/4747/П от 15 марта 2021 г., № ЛО-21/4748/П от 15 марта 2021 г., № ЛО-21/4749/П от 15 марта 2021 г., № ЛО-21/4750/П от 15 марта 2021 г., № ЛО-21/4751/П от 15 марта 2021 г., № ЛО-21/4752/П от 15 марта 2021 г., № ЛО-21/4753/П от 15 марта 2021 г., № ЛО-21/4754/П от 15 марта 2021 г., № ЛО-21/4755/П от 15 марта 2021 г., № ЛО-21/4902/П от 17 ноября 2021 г., № ЛО-21/4903/П от 17 ноября 2021 г. и № ЛО-21/4906/П от 17 ноября 2021 г., включая все изменения и дополнения к ним), с учетом внесенных на основании дополнительного соглашения № 4 от 17 августа 2022 г. изменений в договор лизинга № ЛО-21/4906/П от 17 ноября 2021 г. в части изменения (в связи с уточнением комплекта переданного в лизинг оборудования) размера лизинговых и иных платежей по данному договору, включая уменьшение общей суммы данного договора, которая определяется в новом размере 8 887 749 рублей 53 копейки, без изменения остальных условий данного договора; общая сумма оставшихся платежей Лизингодателю по всем договорам лизинга совместно: 184 295 830,00 рублей. Цена сделки: не более, чем 248 988 031 рубль 00 копеек, в том числе НДС, что составляет 5,48 % от балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату, а также 5,48 % от балансовой стоимости активов эмитета по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату, предшествующую дате заключения первой (самой ранней) из взаимосвязанных сделок. | ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» (Общество, Поручитель),Акционерное общество «Столичный Лизинг» (Лизингодатель),ООО «Развитие РОСТ» (Лизингополучатель, выгодоприобретатель). | член Совета директоров Общества Полиновский Михаил Валерьевич, который одновременно занимает должности в органах управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем по сделке (является Генеральным директором ООО «Развитие РОСТ»), заинтересованное лицо не владеет долями участия (акциями) сторон сделки | Решение об одобрении сделки принято 26.08.2022 г. Советом директоров (протокол № 7-СД/2022 от 26.08.2022 г.) |
| **2.6.** | Предмет и существенные условия сделки: Дополнительное соглашение от 09 сентября 2022 г. к ранее заключенному Договору поручительства № ДП-ЛО-21/4902/П/2 от 17 ноября 2021 г. (далее – «Договор поручительства»), взаимосвязанное с Договором поручительства и всеми изменениями и дополнениями к нему, на следующих условиях:Поручитель соглашается обеспечивать исполнение обязательств Лизингополучателя перед Лизингодателем по всем заключенным между Лизингополучателем и Лизингодателем договорам лизинга (№ ЛО-21/4747/П от 15 марта 2021 г., № ЛО-21/4748/П от 15 марта 2021 г., № ЛО-21/4749/П от 15 марта 2021 г., № ЛО-21/4750/П от 15 марта 2021 г., № ЛО-21/4751/П от 15 марта 2021 г., № ЛО-21/4752/П от 15 марта 2021 г., № ЛО-21/4753/П от 15 марта 2021 г., № ЛО-21/4754/П от 15 марта 2021 г., № ЛО-21/4755/П от 15 марта 2021 г., № ЛО-21/4902/П от 17 ноября 2021 г., № ЛО-21/4903/П от 17 ноября 2021 г. и № ЛО-21/4906/П от 17 ноября 2021 г., включая все изменения и дополнения к ним), с учетом внесенных на основании дополнительного соглашения № 5 от 09 сентября 2022 г. изменений в договор лизинга № ЛО-21/4906/П от 17 ноября 2021 г. в части изменения (в связи с уточнением комплекта переданного в лизинг оборудования) размера лизинговых и иных платежей по данному договору, включая уточнение общей суммы данного договора, которая определяется в новом размере 8 369 079 рублей 53 копейки, без изменения остальных условий данного договора. общая сумма оставшихся платежей Лизингодателю по всем договорам лизинга совместно: 181 417 160,00 рублей. Цена сделки: 249 037 655 рублей 00 копеек, в том числе НДС, что составляет 5,48 % от балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату, а также 5,48 % от балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату, предшествующую дате заключения первой (самой ранней) из взаимосвязанных сделок. | ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» (Общество, Поручитель),Акционерное общество «Столичный Лизинг» (Лизингодатель),ООО «Развитие РОСТ» (Лизингополучатель, выгодоприобретатель). | член Совета директоров Общества Полиновский Михаил Валерьевич, который одновременно занимает должности в органах управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем по сделке (является Генеральным директором ООО «Развитие РОСТ»), заинтересованное лицо не владеет долями участия (акциями) сторон сделки | Решение об одобрении сделки принято 21.09.2022 г. Советом директоров (протокол № 8-СД/2022 от 21.09.2022 г.) |
| **2.7.** | Предмет и существенные условия сделки: Заключение дополнительного соглашения № 2 к Договору займа № 4 от 22 ноября 2017 г. об изменении следующих его условий:- срок возврата суммы займа в размере 93 000 000,00 рублей устанавливается до 31.12.2025 г.Цена сделки: не более, чем 200 000 000 рублей 00 копеек, что составляет 4,40 % от балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату, а также 4,38 % от балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату, предшествующую дате заключения первой (самой ранней) из взаимосвязанных сделок. | ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» (Общество, Заемщик),ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС», ИНН 7737115648 (Займодавец),выгодоприобретателей (иных, чем стороны сделки), не имеется. | Президент Общества Костеева Маргарита Валерьевна, лицо является единоличным исполнительным органом Общества и занимает должности в органах управления юридического лица, являющегося стороной по сделке (является Генеральным директором ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС»), заинтересованное лицо не владеет долями участия (акциями) сторон сделки | Решение об одобрении сделок не принималось, вопрос будет рассмотрен Советом директоров |
| **2.8** | Предмет и существенные условия: совершение взаимосвязанных сделок, в том числе взаимосвязанных с ранее заключенными сделками, - дополнительных соглашений к договорам поручительства, а именно: - дополнительного соглашения от 18.03.2022 г. к договору поручительства № 2050-1 от 25.10.2019 г., заключенному в обеспечение обязательств Лизингополучателя по договору лизинга № 2050 от 25.10.2019 г.,- дополнительного соглашения от 21.03.2022 г. к договору поручительства № 2107-1 от 31.10.2019 г., заключенному в обеспечение обязательств Лизингополучателя по договору лизинга № 2107 от 31.10.2019 г.,- дополнительного соглашения от 21.03.2022 г. к договору поручительства № 2108-1 от 31.10.2019 г., заключенному в обеспечение обязательств Лизингополучателя по договору лизинга № 2108 от 31.10.2019 г.,- дополнительного соглашения от 21.03.2022 г. к договору поручительства № 2115-1 от 17.02.2020 г., заключенному в обеспечение обязательств Лизингополучателя по договору лизинга № 2115 от 17.02.2020 г.,- дополнительного соглашения от 21.03.2022 г. к договору поручительства № 2220-1 от 19.02.202 г., заключенному в обеспечение обязательств Лизингополучателя по договору лизинга № 2220 от 19.02.2020 г.,- дополнительного соглашения от 21.03.2022 г. к договору поручительства № 2225-1 от 17.02.2020 г., заключенному в обеспечение обязательств Лизингополучателя по договору лизинга № 2225 от 17.02.2020 г., - об изменении условий каждого из договоров поручительства в связи со следующими изменениями условий обеспечиваемых договоров лизинга:1) изменение графиков уплаты лизинговых платежей (перенос платежей с апреля, мая и июня 2022 г. на более поздние периоды без изменения общего срока лизинга), 2) изменение сумм договоров лизинга в связи с переносом платежей:- для договора лизинга № 2050 от 25.10.2019 г. в новой сумме 9 942 054,97 руб.,- для договора лизинга № 2107 от 31.10.2019 в новой сумме 10 270 991,36 руб.,- для договора лизинга № 2108 от 31.10.2019 в новой сумме 16 377 526,29 руб.,- для договора лизинга № 2115 от 17.02.2020 в новой сумме 1 292 878,46 руб.,- для договора лизинга № 2220 от 19.02.2020 в новой сумме 626 572,03 руб.,- для договора лизинга № 2225 от 17.02.2020 в новой сумме 5 566 600,31 руб.Цена сделок: совокупный размер всех взаимосвязанных сделок составляет 44 076 623 рубля 42 копейки, в том числе НДС, что составляет 0,97 % балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату, а также 0,95 % балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату, предшествующую дате заключения первого из взаимосвязанных договоров поручительства. | ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» (Поручитель, Общество), Общество с ограниченной ответственностью «Уралпромлизинг» (Лизингодатель), ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС», (Лизингополучатель, выгодоприобретатель). | Президент Общества Костеева Маргарита Валерьевна, лицо является единоличным исполнительным органом Общества и занимает должности в органах управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем по сделке (является Генеральным директором ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС»), заинтересованное лицо не владеет долями участия (акциями) сторон сделки | Решение об одобрении сделок не принималось, вопрос будет рассмотрен Советом директоров |
| **2.9** | Предмет и существенные условия: совершение взаимосвязанных сделок, в том числе взаимосвязанных с ранее заключенными сделками, - дополнительных соглашений к договорам поручительства, а именно: - дополнительного соглашения от 09.06.2022 г. к договору поручительства № 2050-1 от 25.10.2019 г., заключенному в обеспечение обязательств Лизингополучателя по договору лизинга № 2050 от 25.10.2019 г.,- дополнительного соглашения от 09.06.2022 г. к договору поручительства № 2107-1 от 31.10.2019 г., заключенному в обеспечение обязательств Лизингополучателя по договору лизинга № 2107 от 31.10.2019 г.,- дополнительного соглашения от 09.06.2022 г. к договору поручительства № 2108-1 от 31.10.2019 г., заключенному в обеспечение обязательств Лизингополучателя по договору лизинга № 2108 от 31.10.2019 г.,- дополнительного соглашения от 09.06.2022 г. к договору поручительства № 2115-1 от 17.02.2020 г., заключенному в обеспечение обязательств Лизингополучателя по договору лизинга № 2115 от 17.02.2020 г.,- дополнительного соглашения от 09.06.2022 г. к договору поручительства № 2220-1 от 19.02.202 г., заключенному в обеспечение обязательств Лизингополучателя по договору лизинга № 2220 от 19.02.2020 г.,- дополнительного соглашения от 09.06.2022 г. к договору поручительства № 2225-1 от 17.02.2020 г., заключенному в обеспечение обязательств Лизингополучателя по договору лизинга № 2225 от 17.02.2020 г., - об изменении условий каждого из договоров поручительства в связи со снижением суммы лизинговых платежей по обеспечиваемым договорам лизинга:- для договора лизинга № 2050 от 25.10.2019 в новой сумме 9 577 709,95 руб.,- для договора лизинга № 2107 от 31.10.2019 в новой сумме 9 876 629,64 руб.,- для договора лизинга № 2108 от 31.10.2019 в новой сумме 15 750 508,01 руб.,- для договора лизинга № 2115 от 17.02.2020 в новой сумме 1 234 898,94 руб.,- для договора лизинга № 2220 от 19.02.2020 в новой сумме 598 470,91 руб.,- для договора лизинга № 2225 от 17.02.2020 в новой сумме 5 316 995,51 руб.Цена сделок: совокупный размер всех взаимосвязанных сделок составляет 42 355 212 рублей 96 копеек, в том числе НДС, что составляет 0,93 % балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату, а также 0,91 % балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату, предшествующую дате заключения первого из взаимосвязанных договоров поручительства.Стороны и выгодоприобретатели: эмитент (Поручитель, Общество), Общество с ограниченной ответственностью «Уралпромлизинг», ИНН 7449041132 (Лизингодатель), ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС», ИНН 7737115648 (Лизингополучатель, выгодоприобретатель). | ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» (Поручитель, Общество), Общество с ограниченной ответственностью «Уралпромлизинг» (Лизингодатель), ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС», (Лизингополучатель, выгодоприобретатель). | Президент Общества Костеева Маргарита Валерьевна, лицо является единоличным исполнительным органом Общества и занимает должности в органах управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем по сделке (является Генеральным директором ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС»), заинтересованное лицо не владеет долями участия (акциями) сторон сделки | Решение об одобрении сделок не принималось, вопрос будет рассмотрен Советом директоров |
| **2.10** | Предмет и существенные условия сделки: внесение Обществом вклада в имущество дочернего общества с заключением договора о внесении такого вклада от 30.12.2022 г. на следующих условиях:- размер вклада - 553 456 935 (Пятьсот пятьдесят три миллиона четыреста пятьдесят шесть тысяч девятьсот тридцать пять) рублей 72 копейки;- порядок и сроки внесения вклада - вклад вносится в срок до 31 декабря 2022 г. (включительно) посредством передачи в собственность Дочернего общества принадлежащих Участнику обыкновенных акций ORANGE RESTAURANTS BRANDS LIMITED (ОРАНЖ РЕСТОРАНТС БРЭНДС ЛИМИТЕД), компании, зарегистрированной по законодательству Республики Кипр, рег. № HE 207189, в количестве 148 (сто сорок восемь) штук, номинальной стоимостью 1 (один) евро за штуку, что составляет 13,45 % уставного капитала ORANGE RESTAURANTS BRANDS LIMITED (ОРАНЖ РЕСТОРАНТС БРЭНДС ЛИМИТЕД).Цена сделки: 553 456 935 рублей 72 копейки, что составляет 12,18 % от балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату. | ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» (Участник, Общество); ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС» (Дочернее общество); выгодоприобретателей (иных, чем стороны сделки), не имеется. | Президент Общества Костеева Маргарита Валерьевна, лицо является единоличным исполнительным органом Общества и занимает должности в органах управления юридического лица, являющегося стороной по сделке (является Генеральным директором ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС»), заинтересованное лицо не владеет долями участия (акциями) сторон сделки | Решение об одобрении сделки принято 20.02.2023 г. Советом директоров (протокол № 1-СД/2023 от 22.03.2023 г.) |

**Президент ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ М.В. Костеева** М.П.