

УТВЕРЖДЕН

Президент-Генеральный директор

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

_____ **Е.А. Бычкова**

ОТЧЕТ ОБ УСТОЙЧИВОМ РАЗВИТИИ
Публичного Акционерного Общества
«ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ»
за 2023 год

Москва

СОДЕРЖАНИЕ

<i>Обращение Президента- Генерального директора</i>	3
<i>Основные корпоративные события за год</i>	4
I. О Компании	6
1.1. <i>Миссия и стратегическая цель</i>	6
1.2. <i>Направления деятельности Компании и ключевые результаты</i>	6
II. Стратегия	10
III. Корпоративное управление	11
3.1. <i>Органы управления</i>	11
3.2. <i>Система корпоративного управления в сфере устойчивого развития</i>	17
3.3. <i>Система управления рисками</i>	22
3.4. <i>Антикоррупционная политика ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»</i>	25
3.5. <i>Права человека</i>	25
IV. Взаимодействие с заинтересованными сторонами	26
4.1. <i>Основные группы заинтересованных сторон и каналы коммуникаций</i>	26
4.2. <i>Взаимодействие с инвесторами, клиентами и финансовым сообществом</i>	27
4.3. <i>Членство в организациях, азвитие коммуникаций, сотрудничества и партнерства</i>	28
V Вклад Компании в устойчивое развитие - направления деятельности	30
5.1. <i>Вклад в достижение целей устойчивого развития</i>	30
5.2. <i>Раскрытие информации в нефинансовых отчетах Компании</i>	31
5.3. <i>Основные направления деятельности Компании в области устойчивого развития</i>	32
5.4. <i>Инициативы в области экологии и защиты окружающей среды</i>	32
6. Развитие кадрового потенциала	34
6.1. <i>Характеристика персонала ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»</i>	34
6.2. <i>Охрана и условия труда</i>	34
6.2. <i>Обучение сотрудников</i>	34
7. Корпоративная культура	38
8. Благотворительность и спонсорство	38
9. Рамки отчета	40
Глоссарий	40
Контактная информация	41
Приложение	41

Обращение Президента- Генерального директора GRI 102-14

Мы рады представить вашему вниманию Отчет об устойчивом развитии ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» за 2023 год. В Отчете отражены наиболее существенные аспекты деятельности Компании в области устойчивого развития, социальной и экологической ответственности. Компания уделяет важное внимание вопросам устойчивого развития и стремится учитывать в своей работе рекомендации Банка России по данному направлению.

Отчетный год стал серьезным испытанием для нашей Компании, так как не стало ее основателя и бессменного руководителя - Александра Петровича Бычкова, который скорпостижно скончался в октябре 2023 года.

Прошедший год для ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» как и для большинства российских компаний был достаточно сложным с точки зрения формирования и реализации рисков на глобальных рынках капитала и в мировой экономике. Это потребовало от Компании максимальной гибкости для адаптации к новым условиям и выработки эффективных решений в операционной деятельности.

Однако, несмотря на сложные условия и кризисные проявления в экономике и на фондовом рынке, Компания сохранила курс на достижение поставленных целей, обеспечивая финансовую устойчивость бизнеса. Основным стратегическим направлением работы Компании в 2023 году стали успешная оптимизация операций на рынке ценных бумаг и реализация проекта в сфере недвижимости, повышение эффективности управления активами, была продолжена реализация политики оптимизации расходов.

В условиях новой политической и макроэкономической реальности, Компания продолжила выполнение Стратегического плана на 2022-2024 гг. Разработка нового стратегического плана планируется в 2024 году.

Руководство Компании ответственно относится к совершенствованию корпоративного управления, внедрению его лучших практик. Российский институт директоров по результатам ежегодного независимого мониторинга сохранил уровень «7+» в Национальном рейтинге корпоративного управления. В отчетном году ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" в третий раз приняло участие в ESG-рейтинге устойчивого корпоративного управления и получило высокий рейтинговый уровень В. Отчет подготовлен с учетом методических рекомендаций Министерства экономического развития РФ по подготовке отчетности об устойчивом развитии.

Мы надеемся, что выбранная стратегия позволит Компании динамично развиваться и справиться с современными вызовами!

Президент - Генеральный директор

ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ"

Е.А.Бычкова

Основные корпоративные события 2023 год

Февраль

17 февраля 2023 Александр Бычков, Президент-Генеральный директор ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» выступил в ходе делового вечера «RU TALKS», который был посвящен устойчивому развитию бизнеса. Александр Бычков выступил с темой «Реализация повестки устойчивого развития в российских регионах».

Март

21 марта 2023 г. в Москве Александр Бычков, Президент-Генеральный директор ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», принял участие в VII ежегодной конференции «Устойчивое развитие городов и регионов: вызовы долгосрочного планирования». Конференция была организована Агентством «Эс Джи Эм» и Институтом региональных исследований и городского планирования НИУ ВШЭ.

30 марта 2023 Александр Бычков, Президент-Генеральный директор ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», выступил с докладом об устойчивом развитии российских регионов на региональном форуме Европейской экономической комиссии. Встреча прошла в Европейском отделении ООН в Женеве.

Апрель

4 апреля 2023 г. Александр Бычков, Президент-Генеральный директор ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» выступил с докладом на конференции «Правовые вызовы и возможности в эпоху санкций», прошедшей в Москве

Июнь

21 июня 2023 г. 21 июня 2023 Александр Бычков, Президент-Генеральный директор ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» выступил на конференции "Устойчивое развитие территорий: Корпоративные решения" в рамках Недели устойчивого развития-2023.

29 июня 2023 г. Александр Бычков, Президент-Генеральный директор ИК РУСС-ИНВЕСТ, выступил на конференции «Вызовы 2030. Устойчивое развитие регионов». Выступление состоялось в рамках сессии «Регионы будущего».

Август

25-27 августа 2023 г. Александр Бычков, Президент-Генеральный директор ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» принял участие в встрече B20 Summit India 2023, которая прошла в Дели, Индия.

Сентябрь

6 сентября 2023 г. В Москве Александр Бычков, Президент-Генеральный директор ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» принял участие в I форуме РБК, посвященном рынкам капитала «Capital Markets. Россия.».

Октябрь

Александр Бычков, Президент-Генеральный директор ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», принял участие в Международном инвестиционном форуме - 2023. Форум проходил 16-20 октября 2023 года в Абу-Даби (ОАЭ).

Елена Долгих, Советник Президента-Генерального директора по устойчивому развитию ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», руководитель проекта «Устойчивое развитие регионов и городов» Ассоциации «Национальная сеть Глобального Договора», приняла участие в подписании соглашения о сотрудничестве Национальной сети с Правительством Ленинградской области в г.Санкт-Петербурге.

Ноябрь

16 ноября 2023 г. Екатерина Бычкова была назначена Президентом-Генеральным директором ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» решением Совета директоров.

Елена Долгих, Советник Президента-Генерального директора по устойчивому развитию ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», избрана сопредседателем Комитета по КСО и устойчивому развитию Франко-Российской торгово-промышленной палаты.

Декабрь

Российский институт директоров присвоил Национальный рейтинг корпоративного управления ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» – НРКУ 7+ «Развитая практика корпоративного управления» по новой методике НРКУ.

ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" получило высокий рейтинговый уровень В в ESG-рейтинге устойчивого корпоративного управления.

<https://www.russ-invest.com/about/ratings/>.

I. О Компании

GRI 101

GRI 102-5

Публичное акционерное общество «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ» (далее - Компания) является многопрофильной инвестиционной компанией, созданной в 1992 году. На протяжении нескольких лет Компания входит в число крупнейших инвестиционных компаний России по величине собственного капитала.

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» является участником торгов на ПАО Московская биржа (с 2001 года). С 2011 года акции Компании обращаются на Московской бирже.

В Компании представлен широкий спектр услуг для клиентов, в том числе, брокерское обслуживание, доверительное управление, интернет-трейдинг, услуги для субброкеров, корпоративное финансирование, депозитарное обслуживание и др.

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» имеет все необходимые [лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг](https://www.russ-invest.com/about/licences/) на четыре вида деятельности без ограничения срока действия - <https://www.russ-invest.com/about/licences/>.

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» является членом Национальной ассоциации участников фондового рынка (НАУФОР) с 1999 года.

1.1. Миссия и стратегическая цель

GRI 102-16

Миссия компании состоит в обеспечении экономического роста (на микроуровне) путем реализации наиболее выгодных с экономической точки зрения инвестиционных проектов и создания инвестиционных продуктов, предназначенных для широкого круга юридических и физических лиц.

В долгосрочной перспективе *стратегическая цель компании* состоит в достижении роста стоимости компании, превышающего среднерыночный прирост, и сохранении лидирующих позиций по основным направлениям деятельности. Компания стабильно завершила сложный 2023 год, планирует и в дальнейшем особое внимание уделить:

- ✓ сохранению финансовой устойчивости компании;
- ✓ повышению эффективности основных направлений бизнеса;
- ✓ повышению доходности акционерного капитала;
- ✓ сохранению и увеличению рыночной капитализации компании.

1.2. Направления деятельности Компании и ключевые результаты

GRI 102-2

GRI 102-6

1.2.1. Операции компании на фондовом рынке

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» в 2023 году, в основном, осуществляло операции на рынке акций и рынке облигаций в России. При этом структура портфеля ценных бумаг распадается на две части: 1) заблокированный портфель еврооблигаций, с которым в силу

введенных санкций невозможно осуществлять операции; 2) портфель РЕПО (по состоянию на конец года он составлял 29,9% от общей суммы российского портфеля ценных бумаг), ОФЗ (3,8%), российских акций (65,9%) и деривативов (0,4%). Отраслевая структура портфеля акций, где 63% приходилось на дивидендный субпортфель, представлена на диаграмме 1.

Основными источниками дохода в 2023 году стали процентные расходы (26,8% торговых и инвестиционных доходов компании) и доходы от операций с долевыми инструментами (23,6%).

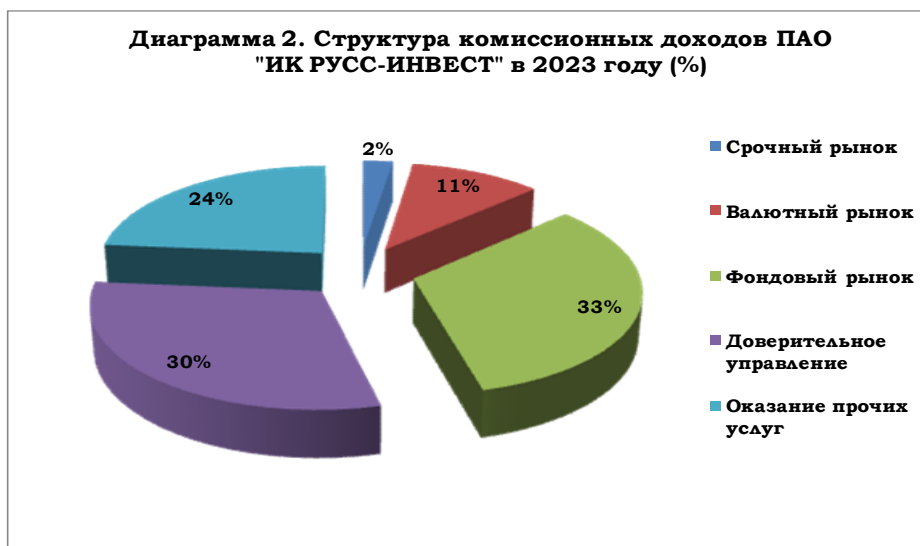
Диаграмма 1. Отраслевая структура портфеля акций по текущим ценам (в %, по состоянию на 1.01.2023)



Источник: ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

1.2.2. Брокерские услуги, доверительное управление и взаимодействие с клиентами

В целом, следует отметить, что брокерское обслуживание представляет собой вспомогательное направление, а основным видом бизнеса в компании является дилинг. Общая сумма комиссионного дохода в 2023 году выросла в 1,5 раза, но ее доля по-прежнему остается незначительной в общей сумме торговых и инвестиционных доходов компании. Структура комиссионного дохода представлена на диаграмме 2.



Источник: ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

В течение прошедшего года компания сконцентрировалась на предложении клиентам (физическим и юридическим лицам), в основном следующих продуктов:

- ✓ Доверительного управления денежными средствами и ценными бумагами.
- ✓ Классического брокерского обслуживания с использованием информационно-торговой системы QUIK и мобильных приложений.
- ✓ Индивидуальных инвестиционных счетов (ИИС).

1.2.3. Депозитарная деятельность

В течение 2023 года ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» продолжало деятельность по брокерскому и депозитарному обслуживанию клиентов, обеспечивая бесперебойность функционирования всех систем и сервисов.

Компания предлагает услуги как юридическим, так и физическим лицам, профессиональным и непрофессиональным участникам фондового рынка, активным и консервативным инвесторам с возможностью выбора оптимального тарифного плана. ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» оказывает услуги по учету операций с ценными бумагами при расчетах по индивидуальным инвестиционным счетам. Главные принципы работы нашего депозитарного отдела – надежность, оперативность, конфиденциальность.

Компания обеспечивает четкое и своевременное выполнение депозитарных операций и сопутствующих услуг, планомерно совершенствуя техническое и программное обеспечение. Компания и в будущем планирует расширять перечень оказываемых услуг с целью привлечения новых клиентов.

Консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с МСФО на 31.12.2023 года Группы ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» размещена на сайте компании: https://www.russ-invest.com/investors/emitent/financial-statements/int_standart.php

GRI 102-3

GRI 102-4

1.2.4. Перечень подконтрольных Обществу юридических лиц на 31.12.2023г.

ООО "НАЦОКИН" - сдача внаем собственного недвижимого имущества.

ООО "НОВОДЕВИЧИЙ" - финансовое посредничество, не включенное в другие группы.

АО "БЕРЕЗКА В ЛУЖНИКАХ" - аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

ООО "РУСС-ИНВЕСТ БРОКЕР" - операции с ценными бумагами.

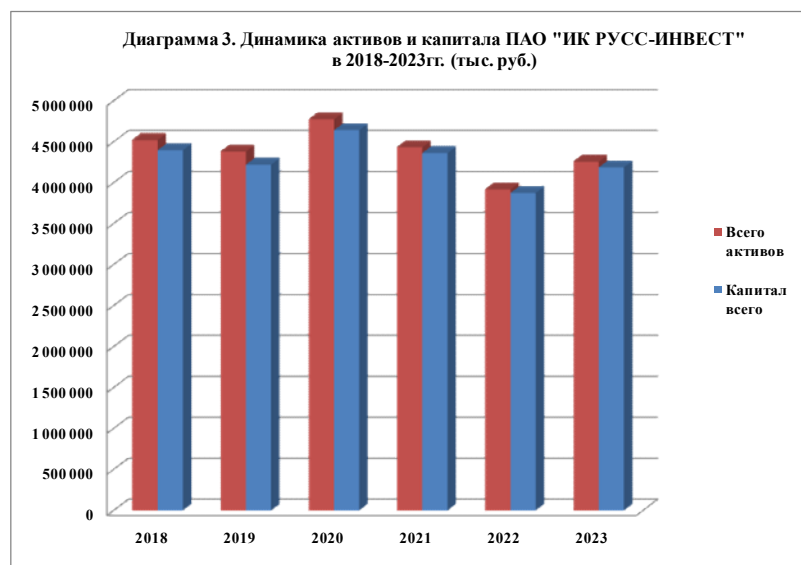
ООО "УК РУСС-ИНВЕСТ" - осуществление инвестиций в долговые и долевыми ценные бумаги.

Количество акций, принадлежащих подконтрольным организациям на 31.12.2023 г.: 496 844 шт., что составляет 0,46 % от уставного капитала Общества.

Главный офис ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» Компании и все ее подконтрольные организации расположены в г. Москве.

1.2.5. Финансовое положение Компании

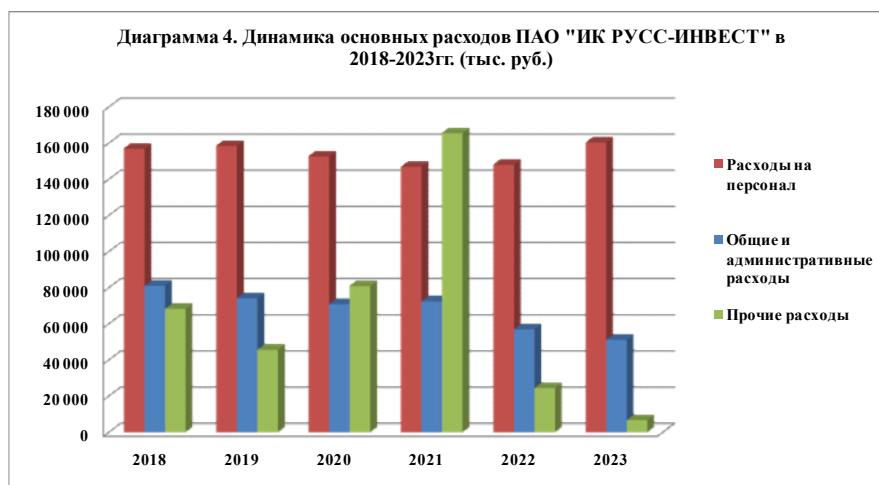
В целом финансовое положение ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» остается устойчивым, несмотря на то, что в 2022-23 гг. бизнес компании находился под давлением в условиях проводимой СВО, жесткого санкционного режима в отношении России и блокировки денежных средств и ценных бумаг компании за рубежом. Валюта баланса в 2023 году выросла на 8,6% по сравнению с предыдущим годом, а капитал компании – на 8,0% (динамика активов и капитала компании приведена на диаграмме 3).



Источник: ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

Учитывая текущую ситуацию в стране и санкционный режим, руководство компании, с одной стороны, сосредоточилось на минимизации расходов, а, с другой стороны, постаралось нарастить доходную часть с целью поддержания положительного сальдо корпоративного бюджета. В расходной части (см. диаграмму 4) следует отметить, что основной статьёй затрат по-прежнему являются расходы на оплату труда, которые выросли в течение прошедшего года на 8,3% вследствие индексации и повышения окладов сотрудникам компании. Данное повышение является экономически необходимым, учитывая сложившуюся ситуацию на рынке труда (особенно это касается сотрудников информационно-технологического сектора). Вместе с тем, общие и административные расходы снизились на 10,2%, а прочие расходы – на 71,4%.

Блокировка портфеля еврооблигаций компании, осуществленная после введения санкций в отношении России, привела к тому, что резко уменьшился рабочий капитал компании и ее доходы, так как купонные доходы не переводятся в адрес компании, несмотря на то, что она и ее бенефициары не являются подсанкционными лицами. В этой связи руководство уделяло основное внимание повышению эффективности операций, осуществляемых с российскими акциями и облигациями и поиску новых источников дохода. В результате компании удалось не только свести год с чистой прибылью по ОСБУ, но и свести корпоративный бюджет с положительным сальдо. Компания по-прежнему сохраняет высокий уровень ликвидности и финансовой независимости.



Источник: ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

Компания сохраняет высокий уровень ликвидности и финансовой независимости.

II. Стратегия

GRI 103-2

Стратегический план ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» на 2022-2024 гг., разработанный и утвержденный в конце 2021 года, в условиях санкционного давления на Россию, фактически, потерял свою актуальность. Руководство компании приняло решение рассмотреть вопрос о подготовке нового стратегического плана во второй половине 2024 года.

В течение 2023 года компания по-прежнему придерживалась стратегии органического роста ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», которая предусматривает:

- ✓ умеренно-консервативный подход к формированию и управлению активами, предполагающий контроль за агрегированным риском группы при допустимости осуществления рискованных инвестиций на контролируруемую и приемлемую долю активов;
- ✓ контроль над издержками;
- ✓ оптимизацию направлений бизнеса и отдельных бизнес-процессов;
- ✓ диверсификацию источников дохода как по видам хозяйственной деятельности, так и по географическому принципу.

Стратегическая цель компании как и раньше состоит в достижении опережающего роста стоимости компании в долгосрочной перспективе и сохранении лидирующих позиций по основным направлениям деятельности среди инвестиционных компаний. Конкурентная стратегия компании основывается на лидерстве в издержках, дифференциации предоставляемых инвестиционных услуг и концентрации на тех услугах, которые компания может осуществлять наиболее качественно с наименьшими издержками, создании особой корпоративной культуры и сплоченного трудового коллектива.

При определении (после начала СВО) стратегии компании на рынке капиталов было принято решение перейти к ситуационному планированию с целью быстрого реагирования на постоянно изменяющуюся обстановку с учетом возникающих рисков. Учитывая обострение геополитического риска в конце 2021 года, еще до начала специальной операции, руководство ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» приняло решение

сократить портфель облигаций, номинированных в иностранной валюте, и продать вырученные валютные средства с целью создания запаса рублевой ликвидности, эквивалентной, по крайней мере, полуторагодовому бюджету компании.

В рамках реализации Стратегического плана на 2022-2024 гг. было запланировано:

- 1) Уделять основное внимание развитию традиционных для себя направлений бизнеса, которые обеспечивают компанию стабильным доходом.
- 2) Наращивать клиентскую базу, сосредоточившись на привлечении субброкеров и обслуживании юридических лиц.
- 3) Усилить сильные стороны и конкурентные преимущества компании и использовать их для роста масштабов бизнеса, ее стоимости и эффективности операционной деятельности.
- 4) Совершенствовать организационную инфраструктуру.
- 5) Сохранять приверженность высоким стандартам корпоративного управления.
- 6) Продолжать поддерживать информационное присутствие компании в медиа-пространстве в целях повышения узнаваемости и положительного восприятия публичного имиджа компании.
- 7) Периодически осуществлять мониторинг инвестиционных возможностей на рынке с точки зрения поиска недооцененных или перспективных активов.
- 8) Поддерживать высокую ликвидность активов, чтобы оперативно реагировать в случае неблагоприятных рыночных движений или смены трендов.

Все указанные задачи остаются актуальными в настоящее время, но их реализация существенно зависит от сложившейся международной и внутренней обстановки.

В течение 2023 года ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» сосредоточилось на сокращении издержек, минимизации возможного убытка в результате резкого обесценения ценных бумаг и укрепления рубля и выполнения по доходам утвержденного бюджета компании.

III. Корпоративное управление

GRI 102-18

Система корпоративного управления ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» направлена на защиту прав и интересов акционеров, увеличение акционерной стоимости, повышение инвестиционной привлекательности, эффективное взаимодействие со всеми заинтересованными сторонами

Компания строго соблюдает действующее законодательство в сфере корпоративного управления и положения Кодекса корпоративного управления, одобренного Банком России. Компания стремится к постоянному совершенствованию системы корпоративного управления, в том числе в сфере устойчивого развития, с целью повышения прозрачности и эффективности принятия решений.

3.1. Органы управления

GRI 102-22

GRI 102-23

GRI 102-31

GRI 102-34

GRI 405-1

ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" в соответствии с действующим российским законодательством имеет следующие органы управления:

- Общее собрание акционеров Общества,
- Совет директоров Общества,
- коллегиальный исполнительный орган (Правление) Общества,
- единоличный исполнительный орган (Президент-Генеральный директор) Общества.

Высшим органом управления Общества является его **Общее собрание акционеров**. К компетенции Общего собрания акционеров относятся основные вопросы деятельности Общества, определенные Федеральным законом "Об акционерных обществах" и Уставом. С 2018 года акционеры ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» получают возможность использовать сервис удаленного голосования E-voting на годовом Общем собрании акционеров.

В соответствии с Уставом Общества **Совет директоров** состоит из 9 человек.

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.

Высшим органом управления Общества является его Общее собрание акционеров. К компетенции Общего собрания акционеров относятся основные вопросы деятельности Общества, определенные Федеральным законом от 26.12.1995 №208-ФЗ "Об акционерных обществах" и Уставом Общества.

Годовое Общее собрание акционеров состоялось в заочной форме 20 июня 2023 года, на котором были приняты следующие решения:

1. Утвердить годовой отчет Общества за 2022 год. Утвердить годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" за 2022 год.
2. Утвердить распределение (направление) прибыли по итогам 2022 года. Дивиденды по акциям Общества по итогам 2022 года не выплачивать.
3. Утвердить в качестве аудитора Общества Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК») для осуществления проверки его финансово - хозяйственной деятельности за 2022 год.
4. Избрать следующих лиц в состав Совета директоров ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ": Бычков Александр Петрович, Арутюнян Александр Тельманович, Архангельская Елена Павловна, Большаков Иван Николаевич, Бычкова Екатерина Андреевна, Капанова Лидия Федоровна, Маяцкий Геннадий Георгиевич, Пороховский Анатолий Александрович, Феоктистова Елена Николаевна.

Акционеры ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» на годовом Общем собрании акционеров по итогам 2022 года использовали сервис удаленного голосования E-voting.

Информация о Совете директоров

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.

Члены Совета директоров избираются решением Общего собрания акционеров. В обязанность членов Совета директоров входит, в том числе, присутствие на Общем

собрании акционеров и ответы на вопросы участников собрания. Председатель Совета директоров председательствует на Общем собрании акционеров.

В Общество поступили предложения от акционеров о выдвижении 9 кандидатов в Совет директоров для избрания на годовом Общем собрании акционеров, все кандидаты были включены в список для голосования на Общем собрании акционеров.

В соответствии с Уставом Общества Совет директоров состоит из 9 человек.

Состав Совета директоров на 01.01.2023 года:

1. Арутюнян Александр Тельманович - исполнительный директор
2. Архангельская Елена Павловна - независимый директор
3. Большаков Иван Николаевич - независимый директор*
4. Бычков Александр Петрович - исполнительный директор
5. Бычкова Екатерина Андреевна - исполнительный директор
6. Капранова Лидия Федоровна - неисполнительный директор
7. Маяцкий Геннадий Георгиевич - независимый директор
8. Пороховский Анатолий Александрович - неисполнительный директор
9. Феоктистова Елена Николаевна - независимый директор

Состав Совета директоров, избранный на годовом Общем собрании акционеров

20 июня 2023 года:

1. Арутюнян Александр Тельманович - исполнительный директор
2. Архангельская Елена Павловна - независимый директор
3. Большаков Иван Николаевич - независимый директор*
4. Бычков Александр Петрович - исполнительный директор
5. Бычкова Екатерина Андреевна - исполнительный директор
6. Капранова Лидия Федоровна - неисполнительный директор
7. Маяцкий Геннадий Георгиевич - независимый директор
8. Пороховский Анатолий Александрович - неисполнительный директор
9. Феоктистова Елена Николаевна - независимый директор

* Большаков И.Н. признан независимыми директором на заседании Совета директоров 21 июня 2023 года (протокол № 01/23-24 от 22.06.2023 г.).

Информация о деятельности Совета директоров и комитетов Совета директоров раскрывается на сайте ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ".

О проведении самооценки эффективности работы Совета директоров:

В соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления в течение 2023 года Совет директоров проводил самооценку эффективности своей работы. Было проведено анонимное анкетирование членов Совета директоров по вопросам деятельности, в том числе, Председателя Совета директоров, комитетов Совета директоров и Корпоративного секретаря.

В самооценке приняли участие 7 из 9 членов Совета директоров. Итоги проведенной самооценки были рассмотрены на заседании Совета директоров в очном формате (протокол заседания Совета директоров № 10/22-23 от 25 апреля 2023 года). По итогам самооценки были даны, в том числе, следующие рекомендации:

- ✓ обратить внимание на предоставление необходимых ресурсов для развития и совершенствования знаний и представлений членов Совета директоров о специфике своей деятельности;
- ✓ обратить внимание Совета директоров на уровень знаний в области стратегического планирования, управления рисками, информационных технологий и получение дополнительной информации о стратегических планах и особенностях отрасли сферы деятельности Компании.
- ✓ обратить внимание на оперативность реагирования на запросы (вопросы) и качество исполнения поручений Совета директоров, проявлять активность, инициативность и креативность, а также усилить поддержку, получаемую акционерами со стороны корпоративного секретаря.

Российский институт директоров также ежегодно проводит мониторинг корпоративного управления Общества, в том числе и качества работы Совета директоров. В 2023 году Российский институт директоров присвоил Национальный рейтинг корпоративного управления ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» – НРКУ 7+ «Развитая практика корпоративного управления» по новой методике НРКУ. С 1 ноября 2021 года вступили в силу изменения в методику Национального рейтинга корпоративного управления (НРКУ), коснувшиеся, в первую очередь, включения новых критериев, связанных с управлением устойчивым развитием и ESG.

Российский институт директоров (РИД) провел переоценку практики корпоративного управления ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» по следующим четырем компонентам: права акционеров, деятельность органов управления и контроля, раскрытие информации, устойчивое развитие и ESG.

ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" следует рекомендациям российского Кодекса корпоративного управления и отдельным стандартам в области устойчивого развития. Компания характеризуется достаточно низкими рисками заинтересованных сторон, связанными с качеством корпоративного управления и управлением устойчивым развитием.

В Совет директоров входят 4 женщины из 9 членов Совета, одна из которых возглавляет комитет по управлению рисками. Сведения о наличии конфликта интересов у членов Совета директоров и исполнительных органов ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" отсутствуют.

В отчетном году была расширена вовлеченность Совета директоров в решение вопросов устойчивого развития. Вопросы, связанные с совершенствованием политики и стратегии

Компании в сфере устойчивого развития регулярно рассматривались на заседаниях Комитета по стратегии и устойчивому развитию.

В отчетном году были утверждены новые редакции следующих документов: Положение о внутреннем контроле, Положение о комитете по кадрам и вознаграждениям, Положение об информационной политике Общества, Социальная декларация, а также была утверждена

Информация о структуре и составе Совета директоров ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" подробно описана в Годовом отчете ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» за 2023 год : <https://www.russ-invest.com/about/reports/>.

Состав комитетов Совета директоров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

на 01.01.2023 г.

Комитет по финансам и аудиту	Комитет по кадрам и вознаграждениям	Комитет по стратегии и устойчивому развитию	Комитет по управлению рисками	Комитет по этике
<ul style="list-style-type: none"> • Маяцкий Г.Г. - независимый директор - председатель • Архангельская Е.П. - независимый директор • Большаков И.Н. - независимый директор 	<ul style="list-style-type: none"> • Большаков И.Н. - независимый директор - председатель • Маяцкий Г.Г. - независимый директор • Феоктистова Е.Н. - независимый директор 	<ul style="list-style-type: none"> • Арутюнян А.Т. - исполнительный директор - председатель • Бычкова Е.А. - исполнительный директор • Долгих Е.И. • Карелина Н.Е. • Маяцкий Г.Г. - независимый директор • Феоктистова Е.Н. - независимый директор 	<ul style="list-style-type: none"> • Капранова Л.Ф. - неисполнительный директор - председатель • Бычкова Е.А. - исполнительный директор • Гродникова О.А. • Карелина Н.Е. • Кириченко Е.Ю. 	<ul style="list-style-type: none"> • Пороховский А.А. - неисполнительный директор - председатель • Арутюнян А.Т. - исполнительный директор • Бычкова Е.А. - исполнительный директор • Долгих Е.И. • Солдатова М.В.

Состав комитетов Совета директоров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

на 31.12.2023 г.

Комитет по финансам и аудиту	Комитет по кадрам и вознаграждениям	Комитет по стратегии и устойчивому развитию	Комитет по управлению рисками	Комитет по этике
<ul style="list-style-type: none"> • Маяцкий Г.Г. - независимый директор - председатель • Архангельская Е.П. - независимый директор • Большаков И.Н. - независимый директор 	<ul style="list-style-type: none"> • Большаков И.Н. - независимый директор - председатель • Маяцкий Г.Г. - независимый директор • Феоктистова Е.Н. - независимый директор 	<ul style="list-style-type: none"> • Арутюнян А.Т. - исполнительный директор - председатель • Бычкова Е.А. - исполнительный директор • Долгих Е.И. • Карелина Н.Е. • Маяцкий Г.Г. - независимый директор • Феоктистова Е.Н. - независимый директор 	<ul style="list-style-type: none"> • Капранова Л.Ф. - неисполнительный директор - председатель • Бычкова Е.А. - исполнительный директор • Волкова А.Е. • Гродникова О.А. • Карелина Н.Е. 	<ul style="list-style-type: none"> • Пороховский А.А. - неисполнительный директор - председатель • Арутюнян А.Т. - исполнительный директор • Долгих Е.И. • Солдатова М.В.

В течение 2023 года **комитет по стратегии и устойчивому развитию** провел 5 заседаний.

Основные вопросы, рассмотренные комитетом:

- ✓ Разработка рекомендаций по размеру и выплате дивидендов.

- ✓ Рассмотрение проекта Политики по правам человека ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ".
- ✓ Рассмотрение "Положения о дивидендной политике" ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" в части необходимости актуализации и внесения изменений.
- ✓ Рассмотрение Отчета о ходе исполнения стратегического плана Общества на 2022-2024 г.г.
- ✓ Рассмотрение проекта бюджета ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ".
- ✓ Рассмотрение проекта отчета об устойчивом развитии за 2022 год.
- ✓ Развитие системы нефинансовой отчетности в ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» в 2024 году с учетом новых стандартов нефинансовой отчетности IFRS S1 и S2 (МСФО S1 и S2), рекомендаций Минэкономразвития РФ по нефинансовой отчетности (2023) и рекомендаций Банка России по учету климатических рисков для финансовых организаций (2023).

✓
В течение 2023 года **комитет по управлению рисками** провел 11 заседаний.

Основные вопросы, рассмотренные комитетом:

- ✓ Проведение финансового анализа эмитентов ценных бумаг на предмет установления лимитов.
- ✓ Рассмотрение вопроса по актуализации проектов внутренних документов: Положение по управлению рисками ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», Положение по управлению операционным риском ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», Положение по управлению рыночным риском ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», Положение по управлению риском потери ликвидности ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», Положение по управлению кредитным риском ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».

В течение 2023 года **комитет по этике** провел 2 заседания.

Основные вопросы, рассмотренные комитетом:

- ✓ Рассмотрение внутренних документов, а именно, Кодекса этики Общества, Кодекса деловой этики работников Общества и Стандартов поведения работников Общества в части необходимости актуализации и внесения изменений.
- ✓ Рассмотрение и согласование проекта Политики в области прав человека ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ", с целью дальнейшего утверждения на заседании Совета директоров.

Программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров:

Советом директоров утверждена Программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ». Данная Программа устанавливает порядок проведения действий для введения в курс дел новых членов Совета директоров. Основной целью Программы является максимально быстрое и эффективное ознакомление вновь избранных членов Совета директоров с финансово - экономической деятельностью, а также практикой корпоративного управления Общества.

В 2023 году была утверждена Политика обеспечения преемственности членов совета директоров.

Более подробная информация представлена в Годовом отчете за 2023 год см. : <https://www.russ-invest.com/about/reports/>

Правление коллегиальный исполнительный орган, организующий выполнение решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества. Количественный и персональный состав Правления утверждается решением Совета директоров Общества.

К компетенции Правления Общества относятся выработка финансово-экономической и тарифной политики, утверждение процентных ставок, тарифов и цен на оказываемые Обществом услуги, разработка предложений по основным направлениям деятельности Общества, утверждение правил внутреннего трудового распорядка, определение перечня сведений, составляющих коммерческую и служебную тайну, выработка предложений по совершению сделок, одобрение которых относится к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества, рассмотрение отчета о результатах реализации Правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма Общества и рекомендуемых мерах по улучшению системы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

Состав Правления, избранный Советом директоров 21 июня 2023 года:

- 1. Бычков Александр Петрович – Председатель Правления**
- 2. Арутюнян Александр Тельманович**
- 3. Рыбникова Наталья Владимировна**

Более подробная информация о составе Правления представлена в Годовом отчете за 2023 год см. : <https://www.russ-invest.com/about/reports/>

Согласно Уставу Общества, **Президент-Генеральный директор** Общества назначается Советом директоров Общества сроком на 5 (Пять) лет.

Бычков Александр Петрович - до 24.10.2023 года

Бычкова Екатерина Андреевна - с 17.11.2023 года

К компетенции Президента–Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров или Совета директоров Общества.

Более подробная информация о системе корпоративного управления представлена в Годовом отчете ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» за 2023 год см. : <https://www.russ-invest.com/about/reports/>

3.2. Система корпоративного управления в сфере устойчивого развития

GRI 102-19

GRI 102-20

GRI 102-26

На протяжении последних пяти лет Компания уделяет заметное внимание совершенствованию системы корпоративного управления в сфере устойчивого развития. Президент - Генеральный директор осуществляют общее руководство деятельностью ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ", в том числе в области устойчивого развития.

Рис. 5 Система корпоративного управления в сфере устойчивого развития



При Совете директоров действует Комитет по стратегии и устойчивому развитию (ранее – комитет по стратегическому планированию). Также в Совете директоров работает комитет по этике, который принимает активное участие в развитии корпоративной культуры Компании.

На стратегическом уровне направление действий в сфере устойчивого развития определяют Совет директоров, Комитет по стратегии и устойчивому развитию Совета директоров, Президент-Генеральный директор. Корпоративный секретарь и Советник Президента-Генерального директора (должность введена в компании в 2019 году) активно взаимодействуют с Советом директоров по данной тематике.

Управление вопросами устойчивого развития является неотъемлемой частью стратегии компании. В 2015 году Совет директоров утвердил Стратегию устойчивого развития Общества, новая редакция которой утверждена в 2020 г. В Компании также утверждены Антикоррупционная политика, Экологическая политика, принят Кодекс этики. В 2023 году была утверждена Политика в области прав человека и принята Социальная декларация в новой редакции.

В свете современных вызовов и обозначенных Целей устойчивого развития до 2030 года, Компания определила для себя 9 наиболее важных и релевантных целей. Компания действует в соответствии с требованиями Глобального договора ООН и подтверждает свою приверженность поддержке Десяти принципов Глобального договора ООН. Ежегодно Компания публикует сообщение о достигнутом прогрессе в практической реализации принципов Глобального Договора ООН.

Для Компании являются ключевыми инвестиции в человеческий капитал, социальную сферу, а также в минимизацию негативного воздействия на окружающую среду.

Документы в области устойчивого развития

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» ориентируется на ведущие международные и российские инициативы, которые охватывают различные аспекты устойчивого развития:

- Руководящие принципы предпринимательской деятельности в аспекте прав человека ООН;
- Всеобщая декларация прав человека;
- Социальная хартия российского бизнеса РСПП;
- Антикоррупционная хартия российского бизнеса.
- Рекомендации Банка России и Министерства экономического развития РФ по раскрытию нефинансовой информации

Внутренние документы в сфере устойчивого развития

Основные корпоративные документы, регулирующие различные аспекты деятельности Компании в области устойчивого развития, доступны для ознакомления на ее веб-сайте:

<https://www.russ-invest.com/sustainable-growth-management/>

Корпоративные документы в сфере устойчивого развития:

1. Стратегия устойчивого развития (протокол 07/15-16 от 11.12.2015 г.), актуализирована в 2020 году.
2. Политика развития кадрового резерва (протокол 03/16-17 от 08.07.2016 г.)
3. Кодекс этики (протокол 05/16-17 от 30.08.2016 г.)
4. Антикоррупционная политика (протокол 07/13-14 от 12.11.2013 г.), изменения в Антикоррупционную политику (протокол 02/15-16 от 03.07.2015 г.)
5. Социальная декларация (протокол 11/06-07 от 18.01.2007 г.)
6. Положение по урегулированию корпоративных конфликтов (протокол 04/17-18 от 04.10.2017 г.).
7. Экологическая политика ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» (протокол 05/20-21 от 21.09.2020 г.).
8. Политика в области прав человека (протокол 10/22-23 от 25.04.2023 г.).
9. Социальная декларация, принята в новой редакции (протокол 10/22-23 от 25.04.2023 г.).

Структура управления вопросами устойчивого развития в Компании

Уровень управления	Направления работы по вопросам устойчивого развития
Совет директоров	На заседаниях Совета директоров рассматриваются вопросы устойчивого развития и утверждаются документы в сфере УР

<p>Комитет по стратегии и устойчивому развитию</p>	<p>Комитет осуществляет, в том числе,</p> <ul style="list-style-type: none"> - подготовку предложений по определению Стратегии устойчивого развития и стратегического плана развития Компании на 3 года; - подготовку рекомендаций по определению стратегических целей в соответствии с 17 целями устойчивого развития (ЦУР) ГД ООН, а также - развивает отчетность в области устойчивого развития; - разрабатывает корпоративные документы в сфере устойчивого развития, в том числе корпоративной этики и правам человека; - вносит предложения по развитию системы риск-менеджмента в части нефинансовых рисков; - вносит предложения по обучению сотрудников в сфере устойчивого развития; - выносит на рассмотрение вопросы участия Компнии в ESG-рейтингах.
<p>Комитет по финансам и аудиту</p>	<p>Комитет осуществляет, в том числе,</p> <p>в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления:</p> <ul style="list-style-type: none"> - контроль за надежностью и эффективностью функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля и системы корпоративного управления, включая оценку эффективности процедур управления рисками и внутреннего контроля Общества, подготовку предложений по их совершенствованию; - анализ и оценка исполнения политики в области управления рисками и внутреннего контроля; - контроль процедур, обеспечивающих соблюдение Обществом требований законодательства, а также этических норм, правил и процедур Общества, требований бирж; - анализ и оценка исполнения политики в области управления конфликтом интересов; <p>в области противодействия недобросовестным действиям работников общества и третьих лиц:</p> <ul style="list-style-type: none"> - контроль эффективности функционирования системы оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников Общества (в том числе недобросовестного использования инсайдерской и конфиденциальной информации) и третьих лиц, а также иных нарушениях в деятельности Общества; - надзор за проведением специальных расследований по вопросам потенциальных случаев мошенничества, недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации; - контроль за реализацией мер, принятых исполнительным руководством Общества по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников и иных нарушениях.
<p>Комитет по этике</p>	<p>К функциям комитета по этике относятся:</p> <ul style="list-style-type: none"> - оценка соответствия деятельности Общества этическим принципам, отраженных в Кодексе этики ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ", Кодексе деловой этики работников Общества, Стандартах поведения работников Общества; Выработка предложений по внесению изменений в Кодекс этики ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ", Кодекс деловой этики работников Общества, Стандарты поведения работников Общества; - формулировка позиции по вопросам возможного конфликта интересов работников Общества; - знакомство с информацией об имевших место этических нарушениях со стороны работников Общества; - анализ причин конфликтных ситуаций, возникающих из-за несоблюдения этических норм и стандартов; - создание условий для того, чтобы информация об этических нарушениях была максимально полной и всесторонней;

	<ul style="list-style-type: none"> - подготовка предложений по способу разрешения проблем, которые могут примирить участников конфликта; - подготовка предложений по методам наказания нарушителя, в случае грубых или систематических нарушений этических норм; - защита прав работников Общества, подвергающихся этическим нарушениям. - выработка заключений по вопросам, вынесенным на рассмотрение комитета Советом директоров и Президентом-Генеральным директором Общества.
<p>Комитет по управлению рисками</p>	<p>К функциям комитета по управлению рисками относятся:</p> <ul style="list-style-type: none"> - подготовка рекомендаций и предложений Президенту-Генеральному директору Общества по совершенствованию организационной структуры Общества в части совершенствования системы управления рисками; - подготовка рекомендаций для Президента-Генерального директора на установление и изменению лимитов по всем выявленным рискам Общества; - подготовка рекомендаций по осуществлению мероприятий по управлению рисками, имеющими наивысший приоритет для Общества; - подготовка рекомендаций по вопросам, вынесенным на рассмотрение комитета Советом директоров и Президентом-Генеральным директором Общества; - заслушивание на заседаниях комитета ответственных работников Общества по вопросам их деятельности, связанной с контролем по обеспечению минимизации рисков в Обществе и выработка рекомендаций и предложений руководству; - подготовка рекомендаций и проведение экспертизы проектов внутренних документов, регулирующих вопросы управления рисками, в том числе Положения по управлению рисками Общества, правил и методов оценки рисков, контроля рисков и формирования внутренней отчетности по управлению рисками; - подготовка и внесение изменений и дополнений в Положение о комитете по управлению рисками при Совете директоров Общества с направлением его на утверждение Совету директоров Общества.
<p>Комитет по кадрам и вознаграждениям</p>	<p>Комитет осуществляет, в том числе,</p> <p>в области определения политики вознаграждения:</p> <ul style="list-style-type: none"> - разработка и регулярно проводит пересмотр порядка и принципов по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников, в том числе разработку параметров программ краткосрочной и долгосрочной мотивации членов исполнительных органов в случае принятия данного решения. - контроль за внедрением и реализацией политики Общества по вознаграждению и различных программ мотивации; - выбор независимого консультанта по вопросам вознаграждения членов исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников, в случае, если уполномоченным органом Общества будет принято решение о необходимости его привлечения по указанным вопросам в соответствии с внутренними документами Общества; - предварительная оценка работы исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников по итогам года; <p>в области кадрового формирования состава Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых работников Общества:</p> <ul style="list-style-type: none"> - оценка состава Совета директоров с точки зрения профессиональной специализации, опыта, независимости и вовлеченности членов в его работу, определение приоритетных направлений для усиления его состава; - анализ профессиональной квалификации и независимости всех

	<p>кандидатов, номинированных в Совет директоров Общества, на основе всей доступной Комитету информации;</p> <ul style="list-style-type: none"> - разработка рекомендаций Совету директоров в отношении совершенствования процедур работы Совета директоров и его комитетов; - разработка условий трудовых договоров с членами исполнительных органов Общества и иными ключевыми руководящими работниками, включая условия их досрочного расторжения, материальные обязательства Общества и условия их предоставления.
<p>Советник Президента - Генерального директора по устойчивому развитию</p>	<p>Советник Президента - Генерального директора по устойчивому развитию осуществляет общее консультирование Президента-Генерального директора Общества по вопросам корпоративной социальной ответственности и устойчивого развития:</p> <ul style="list-style-type: none"> - консультирование и участие в подготовке Годового отчета Общества в части нефинансовой информации. - разработка корпоративных документов в сфере устойчивого развития. - актуализация корпоративных документов в области устойчивого развития с учетом утверждения новых рекомендаций и нормативных документов Банка России, Министерства экономического развития РФ и др. - подготовка Отчета по устойчивому развитию Общества. - осуществление взаимодействия по вопросам участия Общества в ESG-рейтингах - представление интересов Общества в различных комитетах объединений работодателей и общественных организаций (РСПП, АМР, Национальная сеть ГД ООН и др.). - участие в совершенствовании системы и практики корпоративного управления Общества с учетом новых требований регуляторов в сфере устойчивого развития. - подготовка статей, выступлений, презентаций Президента-Генерального директора Общества по различным аспектам темы устойчивого развития. - подготовка и проведение круглых столов, экспертных встреч и конференций по вопросам устойчивого развития.
<p>Корпоративный секретарь</p>	<p>Корпоративный секретарь осуществляет, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - решение всех организационных вопросов, связанных с обеспечением проведения заседания Совета директоров и заседаний комитетов Совета директоров. - своевременное выявление назревающих корпоративных конфликтов и принятие мер по их разрешению. - незамедлительное информирование Совета директоров обо всех выявленных нарушениях законодательства Российской Федерации, а также положений внутренних документов Общества, соблюдение которых относится к функциям секретаря Общества. - участие в совершенствовании системы и практики корпоративного управления Общества, в том числе в сфере устойчивого развития. - участие в подготовке отчетности в области устойчивого развития.
<p>Сотрудники ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ"</p>	<p>Сотрудники ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" участвуют в реализации стратегических целей в области устойчивого развития.</p>

3.3. Система управления рисками

GRI 102-30

В Компании выстроена многоуровневая система управления рисками. В частности, при Совете директоров действует Комитет по управлению рисками, который осуществляет подготовку предложений для Президента-Генерального директора по рекомендациям на установление и изменение лимитов по всем выявленным рискам

Компании. Контроль за соблюдением лимитов осуществляет отдел по управлению рисками. Сотрудники Компании осуществляют идентификацию рисков в области своей компетенции и реализуют утвержденные мероприятия по управлению рисками. Руководители структурных подразделений обеспечивают соблюдение внутренних документов, регулирующих вопросы управления рисками, обеспечивают своевременную разработку и реализацию утвержденных мероприятий по управлению рисками.

Отрасль, в которой функционирует ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», подвержена влиянию различных видов рисков. В рамках управления рисками ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» выделяется 5 основных рисков: рыночный, кредитный, риск ликвидности, регуляторный и операционный.

Действующие внутренние нормативные документы ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» в сфере управления рисками разработаны в соответствии с требованиями Национальной ассоциации участников фондового рынка (далее - НАУФОР) и учитывают наиболее значимые факторы рисков, с которыми сталкивается Общество. В Компании в соответствии со стандартами НАУФОР в области управления рисками профессиональных участников фондового рынка разработаны внутренние документы по управлению и контролю за основными видами рисков: «Положение по управлению рыночным риском», «Положение по управлению кредитным риском», «Положение по управлению операционным риском», «Положение по управлению риском потери ликвидности». В 2023 году было утверждено Положение о внутреннем контроле.

Основные подходы к оценке и управлению операционным риском:

восходящий подход – выявляются и оцениваются потенциальные источники, причины и последствия возникновения риска. Осуществляется на постоянной основе сотрудниками Общества в соответствии с функциональными обязанностями и внутренними корпоративными документами;

нисходящий подход – оцениваются последствия реализации операционного риска. В целях принятия адекватных мер, направленных на совершенствование системы управления операционным риском, руководство Общества рассматривает подготовленные отчеты о реализованных операционных рисках, фактах нарушений правил, процедур, установленных полномочий и ограничений.

Управление операционным риском осуществляется посредством организации системы внутреннего контроля.

Компания придерживается консервативного подхода в управлении финансовыми рисками и стремится поддерживать высокий уровень диверсификации активов. В целях предотвращения убытков, которые могут возникнуть при отказе корпоративных заемщиков от своевременного погашения своих облигаций, Компания устанавливает предельный лимит заимствований в расчете на каждого заемщика. На величину лимитов оказывают влияние различные факторы: размер эмитента, финансовое положение, платежеспособность и ликвидность баланса, уровень корпоративного управления, перспективы сектора в котором работает эмитент, его бизнес-стратегия и др. Главным фактором является его кредитное качество. В случае ухудшения финансовых показателей контрагентов и эмитентов или высокой вероятности такого ухудшения в перспективе принимается решение о сокращении или закрытии лимита. ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» в случае наступления фактов неисполнения обязательств предпримет все необходимые меры для погашения возникшей по вине эмитентов задолженности, используя, в том числе, и процедуры банкротства по отношению к несостоятельным должникам.

Одним из ключевых рисков остается риск потери ликвидности. В целях управления риском потери ликвидности Общество устанавливает систему лимитов (предельный размер) по величинам и показателям ликвидности, устанавливает предельный размер кредиторской задолженности Общества (в процентах от валюты баланса), а также использует иные инструменты управления риском ликвидности.

Рост рыночного риска в виде снижения стоимости активов Компании может увеличиваться в периоды спада мировой экономики, падения цен на мировом рынке сырья и металлов и ухудшения социально-экономической и политической ситуации внутри России. Для снижения влияния указанных внешних рисков на стоимость активов Компания осуществляет действия, направленные на увеличение доли наиболее ликвидных и менее рискованных финансовых инструментов (облигации или инструменты денежного рынка), уменьшения доли спекулятивных активов (акции и инструменты срочного рынка).

Значительное влияние на финансовое положение Компании оказывают валютные риски. Ситуация в российской экономике и на товарных рынках обуславливают риск продолжения значительной курсовой динамики на внутреннем валютном рынке и потенциал дальнейшей девальвации российской национальной валюты по отношению к ведущим валютам мира. Данные риски сохраняют свою актуальность и в ближайшем будущем. Для минимизации указанных рисков Компания предпринимает действия по повышению диверсификации портфеля как в плане географии инвестиций, так и в разрезе валют и финансовых инструментов.

Управление регуляторным риском осуществляется Вице-Президентом-заместителем Генерального директора по внутреннему контролю в соответствии с Указанием Банка России от 28.12.2020 N 5683-У «О требованиях к системе внутреннего контроля профессионального участника рынка ценных бумаг».

Начальник отдела внутреннего аудита ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» входит в состав Экспертного совета по законодательному обеспечению аудиторской и контрольно-ревизионной деятельности при Комитете Государственной Думы по финансовому рынку.

Более подробная информация представлена в Годовом отчете за 2023 год см. : <https://www.russ-invest.com/about/reports/>

Компания также выделяет нефинансовые риски: социальные, экологические, репутационные и климатические.

С целью снижения социальных и репутационных рисков в 2023 году в компании была утверждена Политика по правам человека.

В силу характера своей основной деятельности Компания не оказывает непосредственного существенного воздействия на окружающую среду. Поэтому степень влияния экологических рисков в результате деятельности Компании оценивается как низкая.

К числу экологических рисков, которые оценивает компания, относятся риски низкой энергоэффективности и низкой эффективности использования ресурсов в рамках административно-хозяйственной деятельности, в дальнейшем планируется учитывать климатические риски в части использования транспорта. Основными ресурсами, потребляемыми в рамках административно-хозяйственной деятельности компании, являются электро-, тепловая энергия и вода. Компания в полной мере соблюдает экологическое законодательство в части обращения с отходами. Меры по минимизации экологических рисков, связанных с административно-хозяйственной деятельностью

компании, осуществляются по трем направлениям: «зеленая» закупочная политика; устойчивое ресурсопользование; управление отходами.

Более подробная информация представлена в разделе «Инициативы в области экологии и защиты окружающей среды».

3.4. Антикоррупционная политика ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» GRI 205-2

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» противостоит коррупции во всех ее формах.

С 2014 года ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" является участником Антикоррупционной хартии российского бизнеса. Основными корпоративными документами, определяющими управленческие процедуры и правила корпоративного поведения Компании являются: Устав, Положение о Совете директоров, Положение о внутреннем аудите, Положение о комитете по финансам и аудиту.

Все сотрудники ознакомлены с Антикоррупционной политикой ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ». В Компании действует анонимная "горячая" линия для ее сотрудников, по которой можно сообщать о нарушениях законодательства, антикоррупционной политики, деловой этики и т.д.

В соответствии с Федеральным законом от 07.08.2001 N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" и Указанию Банка России от 05.12.2014 N 3471-У "О требованиях к подготовке и обучению кадров в некредитных финансовых организациях" сотрудники проходят обучение в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

3.5. Права человека GRI 102-16

Компания подтверждает свою приверженность принципам соблюдения прав человека, изложенным во Всеобщей декларации прав человека и других документах ООН, таких как Руководящие принципы ООН для бизнеса и прав человека. В Компании запрещены все формы насилия и унижения человеческого достоинства в соответствии с нормами Конституции Российской Федерации. Компания уважает и неукоснительно соблюдает права человека. В Компании неприемлемо проявление агрессии в любой форме.

Права человека закреплены в Кодексе деловой этики ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» и являются обязательными для соблюдения всеми сотрудниками. Кодекс деловой этики работников ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» был утвержден в 2021 году. В 2022 году была начата разработка Политики в области прав человека Общества, которая была утверждена в 2023 году.

Мы считаем, что права человека – это всеобъемлющая концепция, которая затрагивает все стороны нашей деятельности. Вместе с тем, важным направлением деятельности для Компании является недопущение нарушений трудовых прав работников, сохранение их жизни и здоровья.

Основным инструментом мониторинга соблюдения прав человека, применяемые ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ", является социальное партнерство. В 2023 году обращения по

вопросам несоблюдения прав человека, включая недопущение детского труда, принудительного, рабского и подневольного труда, не поступали.

IV. Взаимодействие с заинтересованными сторонами

GRI 102-40

GRI 102-43

GRI 102-44

Поддержание взаимного диалога с заинтересованными сторонами - одна из приоритетных целей ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ". Компания стремится взаимодействовать со всеми заинтересованными сторонами и учитывать мнение каждой из них.

4.1. Основные группы заинтересованных сторон и каналы коммуникаций

Ключевыми группами заинтересованных сторон являются:

- акционеры и инвесторы,
- сотрудники,
- клиенты,
- инвестиционное сообщество,
- федеральные и региональные органы власти,
- а также,
- международные организации;
- общественные и другие НКО;
- СМИ и другие заинтересованные лица.

В 2023 году была утверждена новая редакция Положения об информационной политике в соответствии с нормативными актами Банка России и действующим законодательством РФ.

В работе с заинтересованными сторонами ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" сохраняет приверженность принципам открытости, существенности, последовательности, полноты и реагирования. Для взаимодействия с заинтересованными сторонами Компания пользуется следующими внешними и внутренними каналами коммуникаций:

- - внутренние корпоративные рассылки по электронной почте;
- - "горячая" линия;
- - встречи руководства с сотрудниками;
- - СМИ; социальные сети;
- - Годовой отчет и Отчет об устойчивом развитии;
- - корпоративный интернет - сайт.

Заинтересованные стороны	Область интересов	Механизмы взаимодействия	Основные события
Акционеры и инвесторы	- повышение инвестиционной привлекательности Общества - рост капитализации - своевременное раскрытие объективной, достоверной информации	- общие собрания акционеров - раскрытие информации на сайте и в СМИ - телефонные конференции - горячая линия	- проведено годовое общее собрание акционеров - получение обратной связи от акционеров и рассмотрение поступивших вопросов

	- прозрачность и эффективность корпоративного управления	- индивидуальные встречи - участие в форумах и конференциях	
Работники компании	- занятость и достойная оплата труда социальная поддержка - развитие, обучение и возможность профессионального роста	- встречи с трудовым коллективом - профессиональное обучение и повышение квалификации персонала - корпоративные мероприятия - система внутренних коммуникаций	- предоставление социальных льгот (дополнительный оплачиваемый отпуск определенным категориям работников, материальная помощь и т.д.) - предоставление медицинского страхования - пропаганда здорового образа жизни
Клиенты	- качество предоставляемых услуг - консультирование по ситуации на фондовом рынке - повышение эффективности обслуживания - внедрение новых инструментов инвестирования	- корпоративный сайт - соцсети (Telegram, и т.д.) - обратная связь через "Личный кабинет клиента"	- подготовка ежедневных и еженедельных обзоров по ситуации на российском фондовом рынке, которые размещаются на сайте компании www.russ-invest.com - выступления менеджеров на ТВ каналах - публикации в СМИ и соцсетях
Инвестиционное сообщество, партнеры	- корпоративная социальная ответственность	- конференции, форумы, встречи в разных форматах, участие в бизнес-объединениях	- публикация отчетности, участие в форумах и конференциях.
Федеральные и региональные органы власти	- соответствие деятельности Компании действующему законодательству	- рабочие и экспертные группы, комиссии, комитеты, общественные советы, публичные мероприятия	- заседания общественных советов, конференции - участие в работе по совершенствованию законодательства через профессиональные объединения - проверки со стороны государственных органов

4.2. Взаимодействие с инвесторами, клиентами и финансовым сообществом

Компания является эмитентом, чьи акции торгуются на фондовой бирже, а также предоставляет услуги клиентам по брокерскому и доверительному управлению. Поэтому ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» уделяет особое внимание взаимодействию с инвесторами, клиентами и финансовым обществом.

Взаимоотношения Компании с инвесторами и акционерами, основываются на принципах прямого диалога в соответствии с действующим законодательством РФ и общепринятой практикой. Права акционеров на получение информации обеспечиваются в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», действующим законодательством РФ и Гражданским кодексом РФ, нормативными актами Банка России, применимыми в Обществе, Уставом и внутренними документами ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».

Следуя практике корпоративного управления, соблюдая принципы прозрачности Компания поддерживает Интернет-сайт ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»: www.russ-invest.com. Данный ресурс является средством доведения до всех заинтересованных лиц корпоративной отчетности, внутренних документов, сведений о руководстве Компании, а также другой необходимой акционерам и инвесторам информации. На корпоративном сайте существует подраздел «Устойчивое развитие», где освещаются наиболее значимые события Общества в этой сфере, которые могут быть интересны заинтересованным сторонам.

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» поддерживает непрерывный диалог с акционерами и инвесторами с целью обеспечения полной информированности о деятельности Компании. Важно отметить, что помимо взаимодействия с заинтересованными лицами через публичные источники информации, Компания всегда готова предоставить ответ, а также необходимые информацию и разъяснения к ней при двустороннем общении (посредством электронных средств связи, почтовой переписки, телефонной связи и личных встреч). Акционеры Общества все более активно используют электронные каналы коммуникации для запросов информации и обратной связи с Компанией, что дает возможность акционерам получать исчерпывающую информацию по интересующим темам.

Клиентами компании являются физические и юридические лица. Многие из них являются клиентами уже более 10 лет. Компания стремится выстраивать с клиентами долгосрочные отношения, придерживается ответственного подхода к взаимодействию с ними. Компания придерживается принципов ответственного ведения бизнеса, соблюдает высокие стандарты в своей профессиональной деятельности и следит за всеми изменениями на рынке предоставления финансовых услуг.

Менеджеры компании постоянно работают над улучшением качества и удобства обслуживания клиентов. Компания стремится сделать свои услуги более доступными и привлекательными. Для удобства клиентов доступно мобильное приложение, которое позволяет получать услуги брокера в любое время. Клиент может сам выбрать удобный формат взаимодействия с Компанией. Компания не допускает предоставление информации, которая вводит получателя финансовых услуг в заблуждение. Принимает все меры для повышения осведомленности клиентов о мошеннических действиях злоумышленников, использующих наименование Компании с целью незаконного завладения денежными средствами.

В отчетном году аналитики Компании подготовили и опубликовали много статей и экспертных комментариев в печатных и онлайн СМИ по широкому кругу вопросов: состояние российской и мировой экономики, рынка акций, облигаций, отдельных эмитентов. Комментарии были опубликованы в печатных изданиях Ведомости, Коммерсантъ, Независимая газета, Новые известия, Гудок, Financial One, Russian Connection, а также в сетевых изданиях Finam.ru, Финмаркет, Banki.ru, Finversia.ru, Прайм, Интерфакс, Lenta.ru, Abnews, Сравни.ru, Cbonds.ru, Prometall . Были даны комментарии в рамках новостных эфиров радиостанций Москва 24 и Наше время, а также в рамках новостных и аналитических программ на телевизионных каналах РБК-ТВ, Москва 24, Царьград.

Осуществлялось продвижение компании через публикацию экспертных комментариев в социальных сетях VK.com, Telegram и на корпоративных страницах компании на ресурсах Cbonds и Investfunds.

4.3. Членство в организациях, развитие сотрудничества и партнерства **GRI 102-13**

Сеть Глобального договора ООН в России

ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" является одним из учредителей Ассоциации «Национальная сеть участников Глобального договора по внедрению в деловую практику принципов ответственного ведения бизнеса» («Национальная сеть Глобального договора»). Компания активно участвует в продвижении принципов и ценностей ответственной деловой практики и устойчивого развития.

С 2013 г. ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» является членом Глобального договора ООН, приняв на себя обязательства по соблюдению десяти его принципов, которые определяют подход к управлению ключевыми аспектами устойчивого развития. Каждый год в соответствии с требованиями инициативы компания отчитывается о достигнутом прогрессе в своем ежегодном отчете об устойчивом развитии. Отчет о достигнутом прогрессе Компании был подготовлен в новом формате.

В 2022 году в рамках Национальной сети ГД ООН стартовал новый проект «Устойчивое развитие регионов и городов», руководителем-координатором данного проекта была утверждена Елена Долгих, Советник Президента-Генерального директора по устойчивому развитию.

Российский союз промышленников и предпринимателей

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» в 2014 году присоединилось к Социальной хартии российского бизнеса. С 2014 по 2023 год Президент - Генеральный директор входил в состав Правления РСПП, с 2022 года Александр Бычков входил в Комитет РСПП по корпоративной социальной ответственности и устойчивому развитию. Комитет создан для конструктивного диалога в сфере социальных отношений между бизнес-сообществом, государственной властью, общественными участниками экономических отношений.

Компания является членом бизнес объединений и отраслевых ассоциаций: Саморегулируемая организация Национальная ассоциация участников фондового рынка, Ассоциация менеджеров России, Ассоциация европейского бизнеса, Ассоциация "Клуб Франция" (Французская Торгово-Промышленная Палата в России), Некоммерческое партнерство "Русское общество управления рисками", «Российское партнерство за сохранение климата». Сотрудники компании активно участвуют в деятельности комитетов ассоциации и объединений.

В ноябре 2023 года было принято решение о выходе компании из ряда бизнес-объединений: Ассоциации Европейского Бизнеса, Торгово-Промышленной Палаты РФ, Ассоциации менеджеров России и Российского союза промышленников и предпринимателей.

Компания проводит большую работу с заинтересованными сторонами по внедрению и продвижению принципов устойчивого развития и распространению своих инициатив в сфере экологии и сохранения климата.

В 2023 году Александр Бычков, Президент-Генеральный директор ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» принял участие в ряде конференций и форумов: Конференции «Устойчивое развитие российских городов: вызовы долгосрочного планирования» (Организаторы - Институт региональных исследований и городского планирования НИУ ВШЭ и Агентство «Эс Джи Эм»), региональном форуме Европейской экономической комиссии ООН в Женеве, конференции "Устойчивое развитие территорий:

Корпоративные решения" в рамках Недели устойчивого развития-2023, конференции «Вызовы 2030. Устойчивое развитие регионов».

В ноябре отчетного года Елена Долгих была переизбрана сопредседателем Комитета по КСО и устойчивому развитию Франко-Российской торгово-промышленной палаты.

У Вклад Компании в устойчивое развитие - направления деятельности

GRI 103-3

GRI 102-15

5.1. Вклад в достижение целей устойчивого развития, итоги 2023 года



Обеспечение здорового образа жизни и содействие благополучию для всех в любом возрасте

- обеспечение высоких стандартов медицинского страхования для сотрудников
- обеспечение безопасных условий труда



Обеспечение всеохватного и справедливого качественного образования и поощрение возможности обучения на протяжении всей жизни для всех

- предоставление возможностей для обучения и повышения квалификации сотрудников



Обеспечение гендерного равенства и расширение прав и возможностей всех женщин и девочек

- количество женщин составляет 62% от общего количества сотрудников, 68% от количества руководителей, - состав членов Совета директоров входит 4 женщины из 9 членов Совета директоров



Обеспечение доступа к недорогим, надежным, устойчивым и современным источникам энергии для всех

- планомерное снижение удельного потребления электрической энергии
- утверждение Регламентов энергоэффективности и зеленых закупок



Содействие неуклонному, всеохватному и устойчивому экономическому росту, полной и производительной занятости и достойной работе для всех

- соблюдение трудовых прав, включая обеспечение безопасных условий работы и достойную оплату за труд
- содействие обеспечению занятости и создание достойных рабочих мест



Обеспечение рациональных моделей потребления и производства

- рациональное использование природных ресурсов

- внедрение принципов «Зеленого офиса» и частично раздельного сбора отходов



Принятие срочных мер по борьбе с изменением климата и его последствиями

целом.

- в рамках своей Стратегии устойчивого развития реализует на постоянной основе корпоративную программу по минимизации негативного воздействия на окружающую среду, климат и планету в



Содействие построению миролюбивых и открытых обществ в интересах устойчивого развития, обеспечение доступа к правосудию для всех и создание эффективных, подотчетных и основанных на широком участии учреждений на всех уровнях

- противодействие коррупции, выявление и предупреждение корпоративных конфликтов;
- обеспечение доступа заинтересованных сторон к своевременной и достоверной информации о деятельности Компании;
- соблюдение действующего законодательства, в том числе в отношении прав человека;



Укрепление средств достижения устойчивого развития и активизация работы механизмов глобального партнерства в интересах устойчивого развития

- Компания является одним из учредителей Ассоциации «Национальная сеть участников Глобального договора по внедрению в деловую практику принципов ответственного ведения бизнеса»;
- Компания активно участвует в продвижении принципов и ценностей ответственной деловой практики и устойчивого развития.

5.2. Раскрытие информации в нефинансовых отчетах Компании

GRI 102-50

GRI 102-54

Общество стремится соответствовать мировым стандартам корпоративной социальной ответственности и поддерживает высокий уровень информационной прозрачности. Компания анализирует тенденции и новые требования и рекомендации в области отчетности.

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» выпустило десять Отчетов об устойчивом развитии. Все они включены в Национальный регистр корпоративных нефинансовых отчетов РСПП.

В Отчете за 2023 год представляется информация о корпоративной деятельности Компании в период с 01 января по 31 декабря предыдущего года. Отчет содержит Стандартные элементы отчетности из Руководства GRI (2021) по подготовке отчетности в области устойчивого развития. Финансово-экономические показатели представлены по бухгалтерской отчетности, подготовленной в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета.

Отчет составлен с учетом Рекомендаций Банка России по раскрытию публичными акционерными обществами нефинансовой информации, связанной с деятельностью таких обществ. Большая часть указанных рекомендаций в том или ином виде нашла свое

отражение в нефинансовых отчетах ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», часть рекомендаций не вполне применимы к деятельности Общества или не имеют для него приоритетного характера в силу отраслевой специфики его деятельности. При составлении Отчета об устойчивом развитии за 2023 год были приняты во внимание методические рекомендации Министерства экономического развития РФ по подготовке отчетности об устойчивом развитии (Приложение 1).

В рамках дальнейшего совершенствования нефинансовой отчетности Компания будет уделять внимание раскрытию более широкого круга аспектов и вопросов в части управления нефинансовыми рисками, взаимодействия с заинтересованными сторонами, указанных в рекомендациях Банка России, а также климатической повестке.

5.3. Основные направления деятельности Компании в области устойчивого развития:

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» уделяет серьезное внимание вопросам внедрения принципов корпоративной социальной ответственности и устойчивого развития в своей деятельности по следующим направлениям:

Человеческий капитал:

- гарантия стабильного дохода и своевременной выплаты конкурентоспособной заработной платы, предоставление социальных льгот
- предоставление возможностей карьерного роста и развития
- создание комфортных социально - бытовых условий на месте работы
- обучение и повышение квалификации сотрудников.

Охрана окружающей среды:

- рациональное использование природных ресурсов
- внедрение современных методов для снижения экологического воздействия

Охрана труда:

- создание безопасных условий труда.

5.4. Инициативы в области экологии и защиты окружающей среды GRI 103-2

В 2020 году Совет директоров утвердил Экологическую политику ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ». Компания имеет низкий уровень прямого негативного воздействия на среду в связи со спецификой бизнеса, поэтому основными ресурсами, потребляемыми в целях обеспечения жизнедеятельности офиса, являются электро-, тепловая энергия и вода.

В этих условиях Компания ставит перед собой следующую цель в области охраны окружающей среды и природопользования - минимизация негативного воздействия на окружающую среду и сохранение благоприятной окружающей среды для нынешнего и будущих поколений. Компания в рамках Стратегии устойчивого развития реализует на постоянной основе уже в течение ряда лет корпоративную программу по минимизации негативного воздействия на окружающую среду, климат и планету в целом, в которой участвуют все сотрудники.

Компания осуществляет мониторинг ограниченного числа экологических показателей и внедряет ресурсосберегающие инициативы в административно-хозяйственной деятельности. В Компании проводится контроль четырех основных параметров: потребления электроэнергии, тепла, воды и образования твердых отходов. В Компании утвержден "Регламент энергосбережения и повышения энергетической эффективности".

Минимизация воздействия административно-хозяйственной деятельности ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» на состояние окружающей среды происходит по следующим основным направлениям:

- ✓ **«зеленая» закупочная политика**, предъявляющая универсальные экологические требования к закупаемым компанией товарам, работам и услугам и критерии дружелюбности к окружающей среде для поставщиков;
- ✓ **устойчивое ресурсопользование** по внедрению административных механизмов и технологий, позволяющих осуществлять рациональное потребление электро- и тепловой энергии, воды, бумаги, товарно-материальных ценностей, а также оптимизацию использования служебного автотранспорта;
- ✓ **управление отходами** по сокращению объемов отходов и увеличению доли отходов, направляемых на повторное использование или переработку, а также по поиску альтернативных путей использования выведенного из эксплуатации имущества.

На протяжении последнего десятилетия ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» применяет в своей работе практику ресурсосбережения, а именно: использует энергосберегающие электроприборы и датчики движения для включения электричества в офисах в местах общего пользования. Энергоэффективность в расчете на единицу добавленной стоимости составляет 11,4 квтч/тыс.рублей. Эффективность водопользования составляет 81,8 тыс. рублей/ тыс. куб. м.

Компания осознает необходимость постоянного совершенствования процессов и сопутствующих технологий, которые позволят снизить нагрузку на экологические системы.

В Компании эксплуатируются автомобили не старше 2020 года выпуска, на которых установлены двигатели V экологического класса (Евро-5).

Компания не осуществляет серьезного негативного воздействия на окружающую среду, поэтому выплаты за негативное воздействие на ОС отсутствуют.

Компания реализует принципы «зеленого офиса» в своих помещениях, стремится к формированию экологического мышления у своих сотрудников и повышению уровня знаний работников компании в сфере охраны окружающей среды и обеспечения экологической безопасности.

Направления внедрения принципов «зеленого» офиса	Достигнутые результаты
Применение офисной бумаги с использованием вторсырья	не менее 95%
закупка бумаги хозяйственного назначения из вторсырья	100%
Внедрение энергосберегающих электроприборов, LED-светильников	не менее 55%
Сантехника с 2 режимами слива	не менее 65%
Использование экологических средств для уборки	не менее 85%

В Компании в рамках экологических инициатив один раз в 10 лет проводится утилизация компьютерной техники и оборудования, картриджей. В 2018 году рамках проведенной утилизации было передано сторонней организации на утилизацию 245 единиц различной техники, что составило более 95% от общего количества используемой в офисе техники (компьютеры – 90%, мониторы, принтеры и МФУ – 100%).

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» – компания, которая демонстрирует своим партнерам приверженность в решении текущих проблем в области экологии.

Работники Компании участвуют в проекте *Добрые Крышечки* – это социально-экологический проект по благотворительному сбору пластиковых крышечек для помощи детям с особенностями развития. Проект направлен на оздоровление планеты и помощь подопечным благотворительного фонда «Волонтеры в помощь детям-сиротам».

В ноябре 2023 г. в офисе компании прошла акция «Экофармацевтика». Цель мероприятия заключалась в правильной утилизации просроченных лекарств и упаковок от них, в сборе непросроченных лекарств и обмене ими между сотрудниками компании. В офисе компании были установлены специальные контейнеры для раздельного сбора блистеров, тубиков и непросроченных лекарств. Все собранные фармацевтические отходы были переданы специализированному российскому оператору (НЭК) на переработку. Непросроченные лекарства, которые не были востребованы сотрудниками компании, переданы в приюты для бездомных животных.

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» с 2011 по 2022 год активно участвовало во всемирной акции «Час земли». С 2016 года является участником Российского партнерства за сохранение климата.

6. Развитие кадрового потенциала

6.1. Характеристика персонала ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

GRI 102-7

GRI 102-8

GRI 401-1

Общая численность работников Компании по состоянию на 31.12.2023 составила 53 человека. Среднесписочная численность в 2023 году - 43 человека.

В Компании утвержден Кодекс деловой этики работников ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ». Политика Компании направлена также на поддержание и создание таких моральных ценностей, как семья, дети. В Компании установлены дополнительные отпуска для работников некоторых категорий.

В целях поощрения работников за добросовестный и многолетний труд в Компании утверждено Положение о порядке поощрения за стаж непрерывной работы. Данное Положение распространяется на работников Компании, в том числе на работающих по совместительству, проработавших в в Компании 5, 10, 15, 20 и 25 лет.

Все работники после прохождения 3-х месячного испытательного срока присоединяются к корпоративной программе добровольного медицинского страхования.

Возрастная структура работников

Наибольшее количество работников приходится на две категории; «от 40 до 49» и «от 50 до 59 лет», 28 % и 26 % соответственно. Самая малочисленная категория «до 30 лет» - 1%.

Рис. 6. Распределение персонала по возрасту

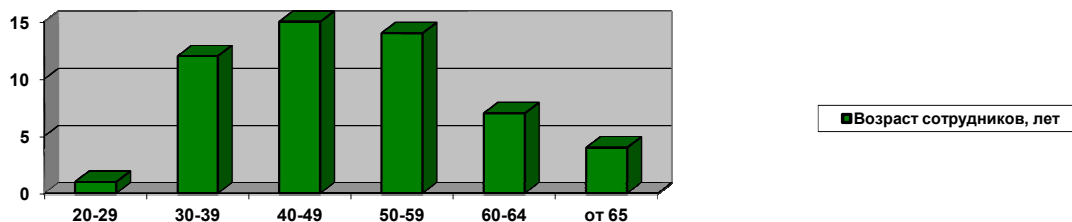
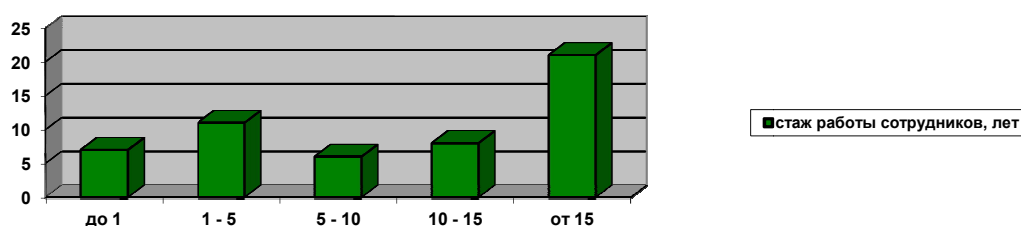


Рис. 7. Распределение персонала по стажу работы

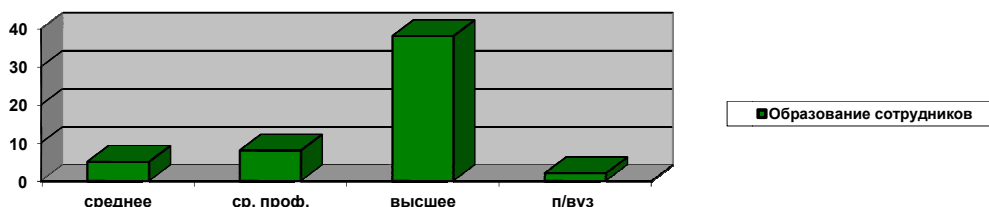


Более половины (55%) работников имеют стаж работы в Компании более 10 лет, из них 21 человек - более 15 лет. В компании созданы комфортные условия работы для совмещения должностных и семейных обязанностей работников.

Образование сотрудников

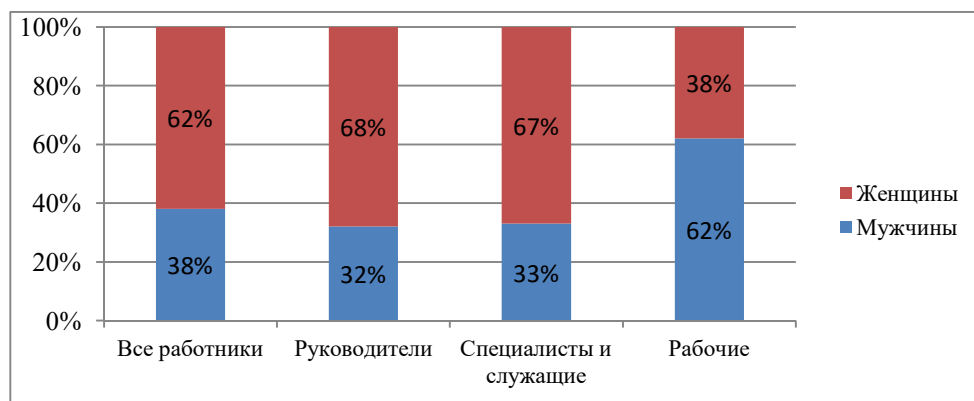
В коллективе Компании работают высококвалифицированные кадры: 75 % работников имеют высшее образование, из них 2 человека - послевузовское образование (кандидатские и докторские степени).

Рис. 8. Распределение персонала по уровню образования



Распределение сотрудников по категориям и полу

Рис. 9.
Распределение персонала по категориям



Компания активно использует на практике принципы гендерного

равенства. Так, среди всех работников Компании доля женщин составляет 62%, среди руководителей - 68%, а среди специалистов и служащих – 67%.

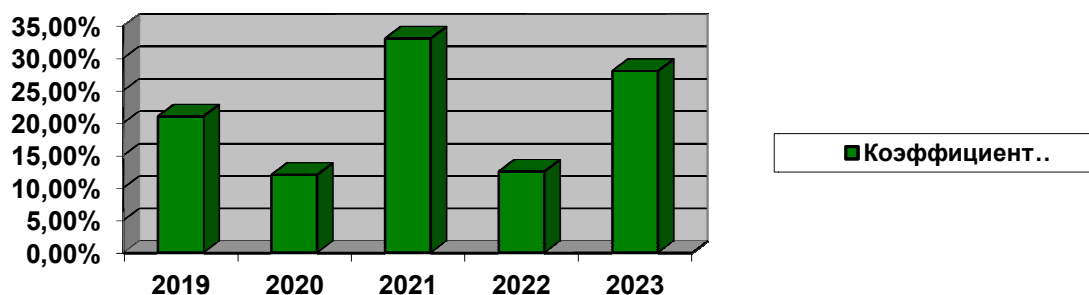
В Совет директоров, который состоит из 9 членов, входят 4 женщины, одна из которых возглавляет комитет по управлению рисками.

Характеристика персонала в разбивке по типу занятости, договору о найме и полу, человек (списочная численность) – GRI 102-8

	2021		2022		2023	
	50	%	51	%	46	%
Списочная численность	50	%	51	%	46	%
Распределение персонала по полу						
Мужчины	20	40	21	41	18	39
Женщины	30	60	30	59	28	61
Распределение персонала по типу занятости						
Полная	43	86	29	57	42	91
Частичная	7	14	22	43	4	9
Распределение персонала по типу договора						
Постоянный	50	100	51	100	46	100
мужчин (от списочной численности мужчин)	20	40	21	41	18	39
женщин (от списочной численности женщин)	30	60	30	59	28	61

Коэффициент текучести вырос в 2023 году более чем вдвое по сравнению с 2022 годом.

Рис. 10 Коэффициент текучести персонала



6.2. Охрана и условия труда

GRI 403-4

GRI 403-5

GRI 403-6

ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» строго соблюдает все требования действующего трудового законодательства. Все работники Компании подключены к системе добровольного медицинского страхования.

Компания занимает активную позицию в обеспечении здоровья работников и продвижении здорового образа жизни. Компания придерживается антитабачной политики.

В ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" проведена специальная оценка по условиям труда новых рабочих мест, регулярно проводится обучение и проверка знаний требований охраны труда руководителей и специалистов структурных подразделений, регулярно проводится изучение нормативных правовых актов, содержащих государственные нормативные требования охраны труда.

В ПАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" проводится ознакомление новых работников с вводным инструктажем по охране труда, инструкциями по охране труда, результатами проведения специальной оценки по условиям труда, заполняются соответствующие журналы регистрации.

В Компании есть помещение для приготовления и приема пищи, оборудованное необходимой бытовой техникой (холодильник, морозильная камера, микроволновая печь, электроплита, электрический чайник, кофемашина и т.д.). Работники обеспечиваются чистой питьевой водой, чаем и кофе.

6.3. Обучение сотрудников

Компания уделяет внимание росту профессионализма своих работников. На регулярной основе работники повышают свои компетенции в рамках специальных обучающих программ, а также регулярно участвуют в специализированных семинарах, вебинарах, конференциях, форумах и т.д.

В 2023 году расходы компании на обучение работников составили 58,5 тыс.рублей, что составило в среднем на одного работника – 4,9 тыс.рублей. Заметную часть обучения сотрудники проходят на бесплатной основе, участвуя в различных вебинарах и семинарах.

Рис. 11. Расходы на обучение, всего

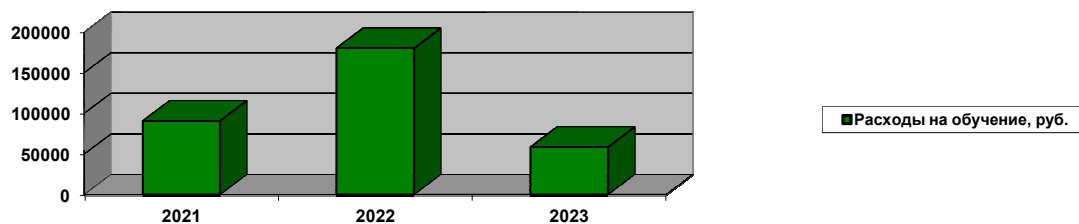
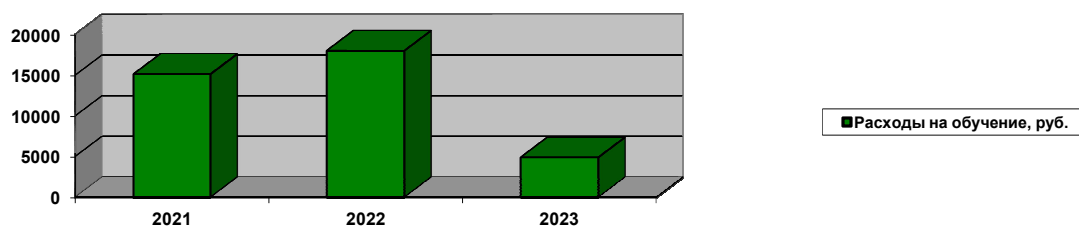


Рис. 12. Расходы на обучение одного работника



Компания информирует о регулярном обучении сотрудников по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения.

7. Корпоративная культура

Работники являются главной ценностью ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ», поэтому Компания стремится создавать наиболее благоприятные условия для работы. Сплоченный трудовой коллектив состоит из высокопрофессиональных специалистов, способных творчески решать поставленные задачи, что является закономерным следствием политики, проводимой Компанией в области социальной ответственности перед работниками.

Политика Компании направлена на поддержание и создание таких моральных ценностей, как семья, дети. В Компании установлены дополнительные отпуска для работников некоторых категорий. Работникам, воспитывающим детей 1-4 классов предоставляется один календарный день - в День Знаний; в случае призыва сына на военную службу, отцу в случае рождения ребенка. Три календарных дня предоставляется работникам в случае регистрации брака (впервые), смерти близких родственников, супруга(и) и работникам, имеющим троих и более детей в возрасте до 14 лет.

Традиционно ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» ежегодно проводит конкурсы среди детей и внуков работников. В 2023 году тема конкурса была "Волшебный мир".

8. Благотворительность и спонсорство

ПАО ИК "РУСС-ИНВЕСТ" реализует долгосрочную системную благотворительную программу в области помощи бездомным животным.

В 2023 году ПАО ИК "РУСС-ИНВЕСТ" продолжил реализацию долгосрочной благотворительной программы в области помощи бездомным животным. В отчетном году Компания оказывала помощь 9 приютам и организациям, оказывающим помощь бездомным кошкам и собакам. Это адресная помощь на текущие нужды - кормление, лекарства и лечение подопечных животных приютов.

Помощь была направлена в благотворительные организации Калужской области и Москвы: приюты "Кошки бабушки Оли", "Кошачье царство", "Территория кошек", "Трезор", "В дом кота", "Кошкин дом", "Кошачье сердце", в ветклинику "Велес" в Калуге и на лечение спасенных волонтерами кошек в Москве. Помощь была направлены в приюты с комнатным и вольерным содержанием животных, которые позволяют создать более комфортные временные условия для жизни животных.

9. Рамки отчета

GRI 102-32

В Отчете представлена информация о корпоративной деятельности Компании в период с 01 января 2023 года по 31 декабря 2023 года. Предыдущий Отчет был опубликован в июле 2023 года (за отчетный период с 1 января по 31 декабря 2022 года).

С 2013 года ПАО ИК «РУСС-ИНВЕСТ» выпускает Отчеты об устойчивом развитии. К 2024 году Компания выпустила десять Отчетов об устойчивом развитии. Все нефинансовые отчеты Компании включены в Национальный регистр корпоративных нефинансовых отчетов РСПП.

Общество стремится соответствовать международным стандартам корпоративной социальной ответственности, поддерживает высокий уровень информационной прозрачности. Компания анализирует новые требования и рекомендации в области отчетности, в том числе Банка России и Министерства экономического развития РФ. При подготовке Отчета были учтены требования Стандартов отчетности в области устойчивого развития GRI (2021); принципы Глобального договора ООН; раскрыта информация о вкладе Компании в достижение Целей ООН в области устойчивого развития на период до 2030 года.

Финансово-экономические показатели представлены по бухгалтерской отчетности, подготовленной в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета.

Процедура подготовки предполагает согласование проекта Отчета на комитете по стратегии и устойчивому развитию Совета директоров и руководителей подразделений в Компании. Отчет об устойчивом развитии ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» утверждается Президентом-Генеральным директором Компании.

Подробные сведения о деятельности ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» представлены в Годовом отчете за 2023 год см. : <https://www.russ-invest.com/about/reports/>

Обратная связь - По вопросам относительно подготовленного отчета можно обращаться по телефону (495) 363-93-80 или по адресу: г. Москва, Всеволожский пер., д.2, стр.2.

Глоссарий

Рейтинг корпоративного управления НРКУ - данный рейтинг присваивается компании, которая, по мнению экспертов, соблюдает требования российского законодательства в области корпоративного управления, следует значительному числу рекомендаций российского Кодекса корпоративного управления. Компания характеризуется достаточно низкими рисками возможных убытков собственников, связанных с качеством корпоративного управления.

Глобальный договор ООН (ГД ООН) – крупнейшая инициатива Организации объединенных наций в сфере корпоративной социальной ответственности и устойчивого развития. Главная миссия Глобального договора - интеграция в его деятельность во всем мире десяти принципов в сфере прав человека, трудовых взаимоотношений, окружающей среды и противодействия коррупции в целях устойчивого и справедливого социально-экономического развития.

Российский союз промышленников и предпринимателей (РСПП) - общероссийская организация, представляющая интересы деловых кругов как в России, так и на международном уровне. Российский союз действует в двух юридических лицах –

общероссийского объединения работодателей (ООР «РСПП») и общероссийской общественной организации (ООО РСПП).

Торгово-промышленная палата Российской Федерации — негосударственная, некоммерческая организация, объединяющая своих членов для реализации целей и задач, определенных Законом Российской Федерации «О торгово-промышленных палатах в Российской Федерации» и Уставом Палаты.

Некоммерческое партнерство "Русское общество управления рисками" (Русриск) -

Миссия Общества - повышение эффективности и устойчивости бизнеса в России через снижение рисков.

Ассоциация Менеджеров (АМР) – независимая общественная организация национального масштаба, деятельность которой направлена на всестороннее содействие переходу российского делового сообщества к международным стандартам и этическим нормам ведения бизнеса, интеграции России в мировое экономическое пространство, налаживанию конструктивного диалога между властью и бизнесом, формированию позитивного отношения к отечественному бизнесу в обществе и за рубежом.

Национальная ассоциация участников фондового рынка (НАУФОР) - общероссийская саморегулируемая организация, объединяющая компании, имеющие лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг или управляющей компании.

Ассоциация европейского бизнеса (АЕБ) — основное представительство иностранных инвесторов в Российской Федерации. Миссия АЕБ заключается в представлении и продвижении интересов своих членов через поддержку их деятельности на территории России или по отношению к ней путем качественного лоббирования, информационной поддержки и других действий, направленных на улучшение делового российского климата.

Ассоциация "Клуб Франция" - Французская Торгово-Промышленная Палата в России (ФТПП в РФ) – является некоммерческой Ассоциацией, которая финансируется за счет взносов 300 членов, не получает никаких государственных дотаций и не подчиняется административному надзору, являясь таким образом правомерным, объективным и независимым голосом деловой российско-французской общественности.

Контактная информация

GRI 102-1

GRI 102-3

GRI 102-53

Полное фирменное наименование и организационно-правовая форма: Публичное акционерное общество «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ».

Сокращенное наименование: ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».

Адрес местонахождения: 119034, г. Москва, Всеволожский пер., д.2, стр.2.

Фактический адрес: 119019, г. Москва, Нащокинский пер., д.5, стр.4

Тел. (495) 363-93-80, факс (495) 363-93-90

Сайт компании: www.russ-invest.com, E-mail: mail@russ-invest.com

**Приложение 1. Ключевые (базовые) показатели отчетности об устойчивом развитии
в соответствии с Приказом Минэкономразвития РФ от 1.11.2023 №764**

№	Наименование показателя	Единица измерения	2023
Экономические показатели			
1.	Выручка (показатель, аналогичный выручке)	тыс. рублей	-
2.	Добавленная стоимость	тыс. рублей	Не рассчитывается
3.	Чистая добавленная стоимость	тыс. рублей	Не рассчитывается
4.	Общие расходы на исследования и разработки	тыс. рублей	0
5.	Производительность труда	тыс. рублей/чел	Не рассчитывается
6.	Сумма начисленных обязательных платежей (за исключением штрафов, пени) всего, в том числе: налогов и сборов; страховых взносов; иных обязательных платежей	тыс. рублей	-
7.	Сумма уплаченных обязательных платежей (за исключением штрафов, пени) всего, в том числе: налогов и сборов; страховых взносов; иных обязательных платежей	тыс. рублей	-
8.	Доля закупок товаров, работ, услуг у российских организаций в общем объеме закупок товаров, работ, услуг	процентов	-
9.	Доля закупок товаров, работ, услуг у субъектов малого и среднего предпринимательства в общем объеме закупок у российских организаций	процентов	-
10.	Устойчивые, в том числе «зеленые», инвестиции	тыс. рублей	Учет не ведется
11.	Инвестиции в проекты, связанные с достижением технологического суверенитета и структурной адаптацией экономики РФ,	тыс. рублей	0
12.	Показатель экономической уязвимости хозяйственной и иной деятельности к климатическим рискам,	процентов	-
Экологические показатели			
13.	Объем использованной воды из всех источников водоснабжения	тыс. куб. м	1,2 тыс. куб. м
14.	Объем оборотного и повторно-последовательного водоснабжения	тыс. куб. м	Учет не ведется
15.	Объем сброса загрязненных сточных вод всего, в том числе без очистки	тыс. куб. м	1,2 тыс. куб. м
16.	Эффективность водопользования	тыс. рублей/ тыс. куб. м	81,8 тыс. руб/ тыс. куб. м.

17.	Образовано отходов I-IV классов опасности всего, в том числе: I класса II класса III класса IV класса	тыс. тонн	-
18	Обращение с отходами I-IV классов опасности всего, в том числе по категориям: утилизировано отходов; обезврежено отходов; захоронено отходов; использовано повторно отходов; переработано отходов; сокращение образования отходов	тыс. тонн	-
19	Масса выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух от стационарных источников	тыс. тонн	Не рассчитывается с учетом того, что компания не оказывает существенного воздействия на окружающую среду
20	Выбросы парниковых газов	тыс. тонн (CO ₂ эквивалент)	Учет не ведется
21	Расходы на реализацию проектов, связанных с охраной окружающей среды всего в том числе: охраной атмосферного воздуха и предотвращением изменений климата; сбором и очисткой сточных вод; обращением отходов; сохранением биоразнообразия и охраной природных территорий	тыс. рублей	Не рассчитывается с учетом того, что компания не оказывает существенного воздействия на окружающую среду
22.	Потребление возобновляемой и низкоуглеродной энергии	кВтч, процентов	0
23.	Энергоэффективность энергопотребление в расчете на единицу чистой добавленной стоимости	кВтч/ тыс. рублей	11,4 кВтч/тыс.руб.
Социальные показатели			
24.	Расходы на оплату труда , всего	тыс. рублей	-
25.	Среднесписочная численность работников всего, в том числе численность инвалидов	человек	43
26.	Средняя заработная плата всего, в том числе по группам занятий	тыс. рублей	167 тыс. рублей, (Руководство – 276 тыс. рублей Специалисты – 107 тыс. рублей. Рабочие – 65 тыс. рублей.)
27.	Расходы на мероприятия по охране труда всего в том числе в среднем на одного работника	тыс. рублей	24,2 тыс. рублей, 4,8 тыс.рублей

28.	Расходы на организацию и проведение социальных, физкультурно-оздоровительных мероприятий для сотрудников и членов их семей	тыс. рублей	-
29.	Численность пострадавших при несчастных случаях на производстве в том числе: с утратой трудоспособности на 1 рабочий день и более; со смертельным исходом	человек	0
30.	Расходы на обучение работников всего, в том числе в среднем на одного работника	тыс. рублей	58,5 тыс. рублей.; 4,9 тыс. рублей.
31.	Среднее количество часов обучения в год на одного работника по группам занятий,	единиц	15,1
32.	Доля работников, охваченных коллективным договором, в среднесписочной численности работников	процентов	0
33.	Коэффициент текучести кадров	процентов	28
34.	Расходы на участие в поддержке социальных программ всего, в том числе: благотворительных, в жилищной сфере, в сфере здравоохранения, в сфере образования, по поддержке граждан, нуждающихся в социальной помощи	тыс. рублей	-
Управленческие показатели			
35.	Наличие политики по устойчивому развитию или иного стратегического документа	единиц	+
36.	Количество заседаний совета директоров и коэффициент их посещаемости	единиц	13, коэффициент посещаемости – 100%
37.	Количество членов совета директоров, всего, в том числе по возрастным группам	единиц	9
38.	Количество заседаний аудиторского комитета и коэффициент их посещаемости	единиц	5
39.	Участие в индексах и рейтингах устойчивого развития (ESG),	единиц	+
40.	Количество зафиксированных случаев нарушений прав коренных малочисленных народов РФ	процентов	0
41.	Доля работников, замещающих должности с высоким коррупционным риском	единиц	0
42.	Среднее количество часов обучения по вопросам противодействия коррупции на одного работника	единиц	Формат обучения по вопросам противодействия коррупции в Компании не предполагает подсчет времени

43.	Количество случаев привлечения организации, ее дочерних и зависимых обществ к административной ответственности за совершение коррупционных правонарушений	единиц	0
44.	Доля женщин – руководителей в общей численности руководителей всего, в том числе в совете директоров	процентов	68%; в СД - 44,5%