



Утвержден  
Советом директоров  
(Протокол от 13.04.2015 № 0215 СД)

Утвержден  
годовым Общим собранием акционеров  
(Протокол от 03.06.2015 № 0215 )

**ГODOVOЙ ОТЧЕТ**

**Публичного акционерного общества**  
**«Инвестиционно-финансовая корпорация «СОЮЗ»**

**за 2014 год**

Москва, 2015 год

## Оглавление

1. Общие сведения об акционерном обществе .....	4
2. Положение акционерного общества в отрасли .....	4
3. Приоритетные направления деятельности акционерного общества .....	5
4. Отчёт совета директоров акционерного общества о результатах развития акционерного общества по приоритетным направлениям его деятельности .....	6
5. Информация об объеме каждого из использованных акционерным обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов в натуральном выражении и в денежном выражении .....	7
6. Перспективы развития акционерного общества .....	7
7. Отчёт о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям акционерного общества .....	8
8. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью акционерного общества .....	8
9. Перечень совершенных акционерным обществом в отчётном году крупных сделок, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом акционерного общества распространяется порядок одобрения крупных сделок .....	9
10. Перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, в совершении которых имелаась заинтересованность .....	9
11. Состав совета директоров и сведения о членах совета директоров .....	9
12. Сведения о генеральном директоре общества .....	11
13. Основные положения политики акционерного общества в области вознаграждения и компенсации расходов .....	12
14. Сведения (отчет) о соблюдении акционерным обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления .....	12

## 1. Общие сведения об акционерном обществе

Полное фирменное наименование акционерного общества: **Публичное акционерное общество «Инвестиционно-финансовая корпорация «СОЮЗ»** (далее – ПАО «ИФК «СОЮЗ», Общество)

Сокращенное фирменное наименование акционерного общества: **ПАО «ИФК «СОЮЗ»**

ОГРН/ИНН: **1087746092774/7726586540**

Дата регистрации: **23.01.2008**

Место нахождения: **115191, г. Москва, Гамсоновский пер., д.2, строение 2, офис В, комната 118**

Телефон: **(985) 767-81-37**

Адрес электронной почты: **info@ifcs.ru**

Адрес страницы в сети Интернет и на сайте информационного агентства Интерфакс: **www.ifcs.ru;**  
**www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=25100**

Общество создано в соответствии с законодательством Российской Федерации (РФ) о хозяйственных обществах в результате преобразования общества с ограниченной ответственностью «ИнтерСофт» (протокол собрания участников ООО «ИнтерСофт» № 3 от 07.12.2007) в закрытое акционерное общество «ИнтерСофт» (ЗАО «ИнтерСофт»). Дата внесения записи в ЕГРЮЛ о создании юридического лица 23.01.2008.

В 2010 году общее собрание акционеров ЗАО «ИнтерСофт» приняло решение об изменении формы организации с закрытого акционерного общества на открытое акционерное общество.

В 2013 году в связи с изменением направления деятельности Общества общее собрание акционеров ОАО «ИнтерСофт» приняло решение о смене фирменного наименования на Открытое акционерное общество «Инвестиционно-финансовая корпорация «СОЮЗ», впоследствии измененное на Публичное акционерное общество в соответствии с требованиями Гражданского кодекса РФ (дата введения наименования – 02.04.2015).

Размер уставного капитала Общества: **920 010 000 рублей**

Доля обыкновенных акций в уставном капитале Общества: **100 %**

Доля привилегированных акций в уставном капитале Общества: **0 %**

Крупнейший акционер Общества по состоянию на 31.12.2014 - **HOTFIX TRADING LIMITED**. Доля **HOTFIX TRADING LIMITED** в уставном капитале Общества по состоянию на 31.12.2014 составила **89.0894 %**.

## 2. Положение акционерного общества в отрасли

ПАО «ИФК «СОЮЗ» зарегистрировано в качестве юридического лица в январе 2008 года с целью получения прибыли за счет ведения коммерческой деятельности.

С даты государственной регистрации компания занималась инвестированием в IT проекты, в том числе в разработку программных комплексов для профессиональных участников фондового рынка.

Принадлежащий компании программно-технический комплекс «АСУ профессионального участника рынка ценных бумаг» предназначен для реализации потребностей пользователей программных продуктов, являющихся профессиональными участниками фондового рынка, помогает использовать разнородные программные комплексы под единым управлением с учетом осуществляемых профессиональным участником рынка ценных бумаг бизнес-процессов. В настоящий момент программа используется несколькими профессиональными участниками фондового рынка и Общество рассматривает возможность его продажи с целью высвобождения денежных средств для дальнейшего инвестирования в инфраструктурные проекты.

С 2011 года ПАО «ИФК СОЮЗ» начало разработку нового направления деятельности – инвестиции в инфраструктурные проекты на территории РФ. Общество специализируется на проектах, обладающих наибольшей социальной значимостью, в таких сферах как: дошкольное образование, спорт, медицина. В целях обеспечения гарантий сохранности инвестированных средств Общество финансирует проекты, реализуемые на базе государственно-частного партнерства, как при условии социальной концессии с возвратом 100% инвестиций от государства, так и проекты с коммерческой составляющей.

На текущий момент Общество ведет активную работу по следующим проектам:

**1. Проект по модернизации деятельности городских лабораторий.**

Пилотный проект планируется реализовать в г. Уфа. Проект предполагает строительство центральной лаборатории, в которой возможно проведение всех видов исследований, выполняемых в амбулаторно-поликлиническом звене города, а также часть исследований, выполняемых в городских больницах и роддомах. Строительство такой центральной лаборатории позволит обеспечить оперативность проведения социальных лабораторных исследований (1-2 дня), повысить точность и достоверность полученных результатов, увеличить количество возможных видов исследований, снизит роль человеческого фактора и затраты на оплату труда. Помимо социальной значимости, проект обладает инвестиционной привлекательностью, так как на базе центра предполагается создание коммерческой лаборатории с широкой сетью присутствия в районах города. Проект предполагается реализовать на базе Концессионного соглашения с Республикой Башкортостан, срок концессии – 12,5 лет, объем инвестиций – 1,5 – 2 млрд. руб.

**2. Проект по строительству диагностико-лечебных центров лучевой терапии с применением технологии позитронно-эмиссионной томографии (ПЭТ).**

Данный проект предполагает строительство специализированных центров по диагностике и лечению онкологических заболеваний в г. Калининграде, Москве и Санкт-Петербурге. Центры будут включать в себя хирургический блок, и блоки лучевой терапии и химиотерапии. На базе данных центров планируется применение ПЭТ диагностики. ПЭТ – новейший метод диагностики и лечения онкологии, который позволяет на клеточном уровне оценить начальные функциональные изменения любых органов человека и выявить заболевание на самых ранних стадиях. ПЭТ не имеет побочных эффектов или абсолютных противопоказаний, не доставляет неприятных ощущений и не оказывает негативного влияния на организм пациента. Проект предполагается реализовывать на базе Концессионного соглашения с указанными субъектами РФ, срок концессии - 15 лет, объем инвестиций - 1,5 млрд. руб. в каждый объект.

ПАО «ИФК «СОЮЗ» также осуществляет финансовую деятельность, в том числе, капиталовложения в ценные бумаги. Целью ведения данного вида деятельности является получение дохода от долгосрочных и краткосрочных вложений в ценные бумаги, а также операции с такими ценными бумагами.

По итогам 2014 года Общество получило чистую прибыль в размере 5 361 тыс. руб., что оценивается компанией как положительный результат.

**3. Приоритетные направления деятельности акционерного общества**

Приоритетными направлениями деятельности Общества являются:

- 1) финансирование инфраструктурных проектов, направленных на создание социальных объектов на базе концессионных соглашений с регионами РФ и (или) других форм государственно-частного партнерства;
- 2) инвестирование денежных средств в ценные бумаги и долговые инструменты.



#### 4. Отчёт совета директоров акционерного общества о результатах развития акционерного общества по приоритетным направлениям его деятельности

В соответствии с уставом ПАО «ИФК «СОЮЗ» Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и уставом к компетенции Общего собрания акционеров Общества.

Количественный состав Совета директоров Общества – 5 человек.

В 2014 году Совет директоров Общества провел 3 очных заседания, на которых присутствовали все избранные члены Совета директоров, по итогам которых были приняты следующие решения:

<p>➤ Созыв и проведение Общего собрания акционеров</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Созыв Общего собрания акционеров и определение формы его проведения;</li> <li>2. Определение места и времени проведения Общего собрания акционеров Общества, времени начала регистрации лиц, участвующих в Общем собрании акционеров Общества;</li> <li>3. Определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров Общества;</li> <li>4. Утверждение повестки дня Общего собрания акционеров Общества;</li> <li>5. Определение перечня информации (материалов), предоставляемой акционерам Общества при подготовке к проведению Общего собрания акционеров Общества, и порядка ознакомления акционеров с указанной информацией;</li> <li>6. Определение порядка сообщения акционерам Общества о проведении Общего собрания акционеров Общества, в том числе об утверждении формы и текста сообщения;</li> <li>7. Предварительное утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе, отчета о прибылях и убытках за 2013 год;</li> <li>8. Утверждение проектов решений Общего собрания акционеров Общества;</li> <li>9. Избрание секретаря Общего собрания акционеров Общества.</li> </ol>
<p>➤ Распределение прибыли</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Рекомендации Общему собранию акционеров по распределению прибыли (в том числе, выплаты (объявлению) дивидендов) и убытков Общества по результатам 2013 года (в том числе, о рекомендациях по определению даты, на которую определяется список лиц, имеющих право на получение дивидендов).</li> </ol>
<p>➤ Корпоративные вопросы</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Избрание Председателя Совета директоров Общества;</li> <li>2. Рассмотрение кандидатуры аудитора Общества;</li> <li>3. Определение кандидатов для избрания в Совет директоров Общества;</li> <li>4. Определение кандидатов для избрания в Ревизионную комиссию Общества.</li> </ol>
<p>➤ Кадровая политика</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Образование единоличного исполнительного органа Общества.</li> </ol>

Основным видом хозяйственной деятельности, обеспечившим не менее чем 10 % выручки Общества в 2014, году являлось **Финансовое посредничество**. Объем выручки от продаж по данному виду деятельности в 2013 году составил 19 902 103 тыс.руб., в 2014 году – 3 140 792 тыс.руб.

Объем выручки от основной хозяйственной деятельности в 2014 году по сравнению с 2013 годом снизился на 84 % в связи с уменьшением числа заключаемых договоров купли-продажи ценных бумаг Обществом на фоне общего снижения деловой и инвестиционной активности в российской экономике в 2014 году.

Совет директоров оценивает результаты хозяйственной деятельности ПАО «ИФК «СОЮЗ» в 2014 году как положительные и соответствующие тенденциям развития отрасли и рынка.

## **5. Информация об объеме каждого из использованных акционерным обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов в натуральном выражении и в денежном выражении**

У Общества отсутствует информация об объеме каждого из использованных им в отчетном году видов энергетических ресурсов в натуральном и денежном выражении в связи с особенностями договора аренды, заключенного между Обществом и арендодателем помещения, по адресу которого зарегистрировано Общество. В соответствии с вышеуказанным договором расходы по коммунальным услугам несет арендодатель.

## **6. Перспективы развития акционерного общества**

В 2010 году ПАО «ИФК «СОЮЗ» разместило дебютный облигационный займ серии 01 путем закрытой подписки в размере 300 млн. рублей (государственный регистрационный номер выпуска 4-01-80088-N от 01.04.2010). Привлеченные средства были направлены на разработку и модернизацию программного обеспечения в области АСУ профессиональных участников рынка ценных бумаг, а также инвестированы в высоколиквидные ценные бумаги и долговые инструменты. В марте 2014 года Обществом было принято решение о досрочном погашении облигаций серии 01 в дату окончания четвертого купонного периода (14.04.2014). Обязательство по выплате номинальной стоимости облигаций и выплате дохода по четвертому купонному периоду исполнено Обществом в срок и в полном объеме. Общий размер процентов, выплаченных Обществом по облигациям серии 01 за 1-4 купонные периоды, составил 68,6 млн. рублей.

В 2011 году компания сменила направление деятельности и начала разработку инвестиционных проектов, реализуемых на основе государственно-частного партнерства. В 2012-2013 гг. Общество разместило два облигационных займа общей номинальной стоимостью 30 млрд. рублей путем открытой подписки (государственный регистрационный номер выпуска 4-02-80088-N и 4-03-80088-N от 09.08.2013) с целью финансирования нескольких инфраструктурных проектов, направленных на создание социальных объектов на базе концессионных соглашений с регионами РФ или других форм государственно-частного партнерства.

В августе 2014 года Общество исполнило свое обязательство по выплате дохода по первому купонному периоду по облигациям серии 03 в срок и в полном объеме. Общий размер процентов, выплаченных Обществом, составил 166,5 млн. руб.

В отчетном году Обществом было принято решение об участии в двух проектах, обладающим высокой социальной значимостью, по которым в настоящее время ведется активная работа:

1. Проект по модернизации деятельности городских медицинских лабораторий в г.Уфа;
2. Проект по строительству диагностико-лечебных центров лучевой терапии с применением технологии ПЭТ в г. Калининграде, Москве и Санкт-Петербурге.

На сегодняшний день сектор инвестиционных проектов, реализуемых на базе государственно-частного партнерства, набирает обороты, ежегодно растут объемы вложений, реализуются новые проекты, появляются новые участники.

По данным Центра развития государственно-частного партнерства в 2014 году было заключено более 170 новых концессионных соглашений. Лидерами по числу заключаемых концессионных соглашений являются Республика Татарстан, Амурская область, Республика Бурятия и Ивановская область, Нижегородская область, республика Башкортостан, Ленинградская и Новосибирская области. Среди федеральных округов лидером является Приволжский Федеральный округ.

Основными отраслями заключения концессионных соглашений на муниципальном уровне являются производство, передача и распределение тепловой и электрической энергии, а также системы водоснабжения, водоотведения и теплоснабжения.

Объекты коммунальной и энергетической инфраструктуры входят в число наиболее приоритетных отраслей для реализации концессионных соглашений в РФ. Коммунальная сфера долгое время не финансировалась частными инвесторами по причине традиционной ответственности органов государственной и муниципальной власти, отсутствия долгосрочных тарифных программ и ряда других факторов.

В социальной сфере наибольшее количество концессий реализуется в области здравоохранения. В настоящий момент это одна из наиболее перспективных сфер для заключения концессионных соглашений с накопленным опытом правоприменительной практики. Участниками рынка отмечается большая заинтересованность частных инвесторов участвовать в создании и дальнейшем сопровождении объектов социальной инфраструктуры. Данная отрасль характеризуется большим износом основных фондов и объектов инфраструктуры в отдельных регионах.

Таким образом, ПАО «ИФК «СОЮЗ» оценивает данный вид деятельности как перспективный, и в дальнейшем намерено активно развиваться в сфере инвестирования в инфраструктурные проекты на базе государственно-частного партнерства.

## **7. Отчёт о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям акционерного общества**

Дивиденды по акциям Общества в отчетном периоде не объявлялись (не начислялись).

## **8. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью акционерного общества**

Хозяйственная деятельность общества тесно связана с состоянием российской экономики, которая подвержена влиянию множества факторов. 2014 год характеризуется ухудшением экономической обстановки в России, вызванным резким спадом мировых цен на энергоресурсы, продажа которых составляет значительную часть в доходах бюджета России, а также введением экономических санкций в отношении России в связи с событиями в Крыму и на востоке Украины. Эти факторы вызвали в отчетном году значительное снижение курса рубля относительно иностранных валют, увеличение инфляции, уменьшение реальных доходов населения, удорожание заемных ресурсов и значительное ухудшение ситуации в ряде отраслей экономики.

Основными факторами риска, связанными с деятельностью Общества, являются:

- замедление роста российской экономики;
- ухудшение ликвидности рынка ценных бумаг;
- снижение внутреннего инвестиционного спроса;
- изменение законодательства, регулирующего отрасли в которых Общество осуществляет свою хозяйственную деятельность;
- изменение процентных ставок по заемным средствам;
- усиление конкуренции.

В случае возникновения вышеуказанных факторов риска основными действиями, предпринимаемыми ПАО «ИФК «СОЮЗ» для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность Общества, будут являться:

- проработка различных вариантов фондирования деятельности Общества;
- осуществление инвестиций в ликвидные ценные бумаги;
- контроль рисков;
- поддержание налаженных партнерских отношений с существующими клиентами, а также дальнейшее расширение клиентской базы;
- поиск новых направлений деятельности в рамках основной сферы функционирования Общества.

Финансовые возможности ПАО «ИФК «СОЮЗ» в сочетании с грамотной маркетинговой политикой позволяют оперативно реагировать на изменение ситуации на рынке и минимизировать возможные риски. Общество применяет и планирует использовать в будущем мониторинг за ситуацией на рынке и оперативное реагирование в случае изменения рыночной конъюнктуры, а также активные действия по продвижению новых услуг и продукции для клиентов.

#### **9. Перечень совершенных акционерным обществом в отчётном году крупных сделок, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом акционерного общества распространяется порядок одобрения крупных сделок**

В 2014 году Общество не совершало сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом акционерного общества распространяется порядок одобрения крупных сделок.

#### **10. Перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, в совершении которых имелась заинтересованность**

В 2014 году Общество не совершало сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, и необходимость одобрения которых уполномоченным органом управления акционерного общества предусмотрена главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах».

#### **11. Состав совета директоров и сведения о членах совета директоров**

Состав Совета директоров ПАО «ИФК «СОЮЗ», действовавший в Обществе в 2014 году:

ФИО: Джураев Изатилло Абдухамидович (председатель)

Год рождения: 1985

Образование: высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в Обществе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	2012	ООО УК "Альфа-Капитал"	директор по работе с клиентами
2012	2013	ООО "Атон"	директор по работе с крупными клиентами
2013	2014	ООО "ВМ Эксперт" (ИГ Третий Рим)	вице-президент
2014	н.в.	ООО «Анкор Инвест»	вице-президент

**Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций не имеет**

**ФИО: Моисеев Павел Александрович**

Год рождения: **1982**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в Обществе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2010	н.в.	ООО "Завод Медицинского оборудования им.Снигирева"	генеральный директор
2013	н.в.	ООО «Авангардные технологии»	генеральный директор
2013	н.в.	НПО «ИнтерТехноПром»	генеральный директор

**Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций не имеет**

**ФИО: Базиленко Аркадий Владимирович**

Год рождения: **1978**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в Обществе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2004	2011	ОАО "Донской табак"	начальник Отдела материально-технического снабжения
2011	2012	ОАО "Донской табак"	заместитель исполнительного директора по закупкам и логистике
2012	н.в.	ЗАО "Донской табак"	заместитель исполнительного директора по закупкам и логистике

**Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций не имеет**

ФИО: **Иванов Владимир Петрович**

Год рождения: **1952**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в Обществе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
1988	2012	ПК "Высотник"	председатель
2012	н.в.	ООО "ПК "Высотник"	генеральный директор

**Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций не имеет**

ФИО: **Долайчук Анна Сергеевна**

Год рождения: **1985**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в Обществе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2011	2012	ООО "ИФК Метрополь"	младший аналитик аналитического департамента
2013	2013	ОАО "Соллерс"	специалист департамента корпоративных финансов
2013	н.в.	ООО "Пасифик Лоджистик"	ведущий аналитик стратегического развития в административной компании

**Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций не имеет**

Изменения в составе Совета директоров Общества в отчетном году не происходили.

В течение отчетного года сделки по приобретению или отчуждению акций Общества членами Совета директоров ПАО «ИФК «СОЮЗ» не совершались.

Наблюдательный совет в Обществе отсутствует. Информация не приводится.

## 12. Сведения о генеральном директоре общества

Генеральный директор Общества: **Широков Владимир Владимирович (1986 г.р.)**

Образование: **высшее**

Доля данного лица в уставном капитале Общества: **0 %**

Доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Общества: **0 %**.

Все должности, занимаемые данным лицом в Обществе и других организациях в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2013	2014	ОАО "ИФК "СОЮЗ"	заместитель генерального директора по финансовым вопросам (совместительство)
2014	н.в.	ПАО "ИФК "СОЮЗ"	генеральный директор

В отчетном году сделки по приобретению или отчуждению акций Общества генеральным директором Широковым В.В. не совершались.

Коллегиальный исполнительный орган в Обществе отсутствует. Информация не приводится.

### **13. Основные положения политики акционерного общества в области вознаграждения и компенсации расходов**

Образование единоличного исполнительного органа Общества и досрочное прекращение его полномочий относится к компетенции Совета директоров Общества в соответствии с уставом Общества. Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) генерального директора уставом Общества не определены.

Вознаграждение лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа, установлено в зависимости от квалификации и обязанностей такого лица, а также учитывает реальный вклад в результаты деятельности Общества.

Сведения о размере вознаграждения единоличного исполнительного органа (генерального директора), выплаченного в течение 2014 года, в соответствии с «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденном Банком России 30.12.2014 № 454-П, не приводятся.

В соответствии с уставом ПАО «ИФК «СОЮЗ» по решению общего собрания акционеров Общества членам Совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей может выплачиваться вознаграждение и (или) могут компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов Совета директоров, если иное не предусмотрено законодательством РФ. В 2014 годовое общее собрание акционеров ПАО «ИФК «СОЮЗ» приняло решение о выплате вознаграждения членам совета директоров Общества в размере 750 000 руб., в том числе, каждому члену Совета директоров – 150 000 руб.

Коллегиальный исполнительный орган уставом Общества не предусмотрен. Информация не приводится.

### **14. Сведения (отчет) о соблюдении акционерным обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления**

#### **14.1. Заявление совета директоров акционерного общества о соблюдении принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления.**

27.12.2013 обыкновенные акции ПАО «ИФК «СОЮЗ» были допущены к торгам ОАО «Санкт-Петербургская биржа» без включения в котировальную часть списка. С момента допуска к торгам до даты окончания отчетного периода торги ценной бумагой не проводились (сделки не совершались).

В соответствии с требованиями Правил листинга (делистинга) ОАО «Санкт-Петербургская биржа» акции Общества соответствуют требованиям законодательства РФ, в том числе, нормативных актов в сфере финансовых рынков. Обществом принята на себя обязанность раскрывать информацию в соответствии с «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденном Банком России 30.12.2014 № 454-П.



Требования к корпоративному управлению эмитента, ценные бумаги которого допущены к торгам ОАО «Санкт-Петербургская биржа» без включения в котировальную часть списка, биржей не установлены.

ПАО «ИФК «СОЮЗ» следует отдельным принципам корпоративного управления, установленными Кодексом корпоративного управления, с целью повышения инвестиционной привлекательности Общества и также в целях повышения эффективности работы органов управления путем внедрения передовых стандартов корпоративного управления. Отдельные рекомендации Кодекса корпоративного управления Обществом не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме в связи с тем, что Кодекс носит рекомендательный характер.

#### **14.2. Краткое описание наиболее существенных аспектов модели и практики корпоративного управления в акционерном обществе.**

##### **Права акционеров и равенство условий для акционеров при осуществлении ими своих прав.**

ПАО «ИФК «СОЮЗ» обеспечивает равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении Обществом. В соответствии с п. 7.8. устава Общества подготовка к проведению общего собрания акционеров осуществляется в порядке и в сроки, установленные уставом Общества, федеральным законом «Об акционерных обществах» и иными нормативно-правовыми актами РФ. В соответствии с п. 5.2.2. устава Общества акционеры имеют право получать информацию, касающуюся деятельности Общества в порядке и объеме, устанавливаемых Обществом.

В соответствии с п. 7.10 устава Общества при подготовке к проведению общего собрания акционеров лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, предоставляется информация (материалы), к которой относится: годовая бухгалтерская отчетность, в том числе, заключение аудитора, заключение Ревизионной комиссии Общества по результатам проверки годовой бухгалтерской отчетности, сведения о кандидате (кандидатах) в исполнительные органы Общества, Совет директоров Общества, Ревизионную комиссию Общества, счетную комиссию Общества, проект изменений и дополнений, вносимых в устав, или проект устава в новой редакции, проекты внутренних документов Общества, проекты решений общего собрания акционеров, предусмотренных п. 5 Федерального закона «Об акционерных обществах», информация об акционерных соглашениях, заключенных в течение года до даты проведения общего собрания акционеров. Указанная информация (материалы) в течение 20 дней, а в случае проведения общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации Общества, в течение 30 дней до проведения общего собрания акционеров должны быть доступна лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, для ознакомления в помещении исполнительного органа Общества и иных местах, адреса которых указаны в сообщении о проведении общего собрания акционеров. Указанная информация должна быть доступна лицам, принимающим участие в общем собрании акционеров, во время его проведения. Общество также обязано по требованию лица, имеющего право на участие в общем собрании акционеров, предоставить ему копии указанных документов.

Общество планирует разработку и утверждение в текущем периоде внутреннего документа, определяющего основные процедуры подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров, соответствующего рекомендациям Кодекса корпоративного управления.

Акционерам ПАО «ИФК «СОЮЗ» предоставляется равная и справедливая возможность участвовать в прибыли Общества посредством получения дивидендов. В соответствии с п. 5.2.1. устава Общества акционеры имеют право получать причитающуюся им часть распределяемой прибыли (дивидендов) от деятельности Общества в порядке, установленном уставом Общества. В соответствии с п. 13.2. устава Общества решение о выплате (объявлении) дивидендов принимается общим собранием акционеров. Указанным решением должны быть определены размер дивидендов по акциям каждой категории (типа), форма их выплаты, порядок выплаты дивидендов в неденежной форме, дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. Размер дивидендов не может



быть больше размера дивидендов, рекомендованного Советом директоров Общества. В обществе не утвержден внутренний документ, определяющий дивидендную политику Общества.

#### **Совет директоров Общества.**

В ПАО «ИФК «СОЮЗ» сформирован Совет директоров, который определяет основные приоритетные направления деятельности Общества, осуществляет стратегическое управление Обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в Обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, а также реализует другие функции.

Председатель Совета директоров Общества способствует эффективному осуществлению функций, возложенных на Совет директоров. Председатель Совета директоров Общества является независимым директором.

Положением о Совете директоров ПАО «ИФК «СОЮЗ» (утвержденном Общим собранием акционеров 22.03.2013, протокол № 5) закреплен порядок подготовки и проведения заседаний Совета директоров, обеспечивающий членам Совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к их проведению, и предусматривающий, в том числе, сроки уведомления членов Совета директоров о предстоящем заседании, возможность направления и учета письменного мнения по вопросам повестки дня для членов Совета директоров, отсутствующих на очном заседании.

Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях Совета директоров, проводимых в очной форме. Перечень таких вопросов соответствует рекомендациям Кодекса корпоративного управления.

Все члены Совета директоров ПАО «ИФК «СОЮЗ» являются независимыми, т.е. в полном объеме соответствуют критериям независимости, рекомендованном Кодексом корпоративного управления.

09.07.2013 Советом директоров ПАО «ИФК «СОЮЗ» создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров, функции которого закреплены в Положении о комитете по аудиту совета директоров ПАО «ИФК «СОЮЗ» (утвержденном Советом директоров 09.07.2013, протокол СД № 0113 СД от 10.07.2013), и соответствуют рекомендациям Кодекса корпоративного управления.

В соответствии с п.8.2. устава Общества к компетенции Совета директоров относятся вопросы образования исполнительного органа Общества, досрочное прекращение его полномочий, а также рекомендации по размеру выплачиваемых членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций и определение размера оплаты услуг аудитора. Совет директоров ПАО «ИФК «СОЮЗ» не планирует в текущем периоде создание комитетов по вознаграждению и номинациям, функции которых соответствуют рекомендациям Кодекса корпоративного управления, в связи с их нецелесообразностью. В соответствии с п.8.4. устава Общества члены Совета директоров Общества избираются Общим собранием акционеров на срок до следующего годового Общего собрания акционеров. В соответствии с п.8.8. устава Общество выплачивает членам Совета директоров вознаграждение и компенсирует расходы, связанные с выполнением ими функций членов Совета директоров Общества. Размеры таких вознаграждений и компенсаций определяются Общим собранием акционеров.

#### **Корпоративный секретарь Общества.**

Корпоративный секретарь в Обществе отсутствует. Текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров осуществляет юрист Общества.

#### **Система вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.**

Уровень выплачиваемого ПАО «ИФК «СОЮЗ» вознаграждения является достаточным для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Общество не применяет других форм денежного вознаграждения членов Совета директоров кроме фиксированного годового вознаграждения, что соответствует рекомендациям Кодекса корпоративного управления.

### **Система управления рисками и внутреннего контроля.**

Советом директоров ПАО «ИФК «СОЮЗ» определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе. В соответствии с Положением о внутреннем контроле ПАО «ИФК «СОЮЗ» (утвержденном советом директоров 09.07.2013, протокол № 0113СД от 10.07.2013) внутренний контроль осуществляется советом директоров Общества (Комитетом по аудиту), Ревизионной комиссией (Ревизором), единоличным исполнительным органом, Отделом по внутреннему аудиту, а также другими сотрудниками общества на всех уровнях, и при этом каждый несет ту или иную ответственность за внутренний контроль.

В рамках внутреннего контроля в функции Совета директоров входит:

- 1) Определение направления развития и одобрения определенных операций и стратегий системы внутреннего контроля;
- 2) Постоянное совершенствование процедур внутреннего контроля.

Ответственность за организацию контроля над достоверностью и полнотой финансовой отчетности, надёжностью и эффективностью системы внутреннего контроля общества лежит на Комитете совета директоров по аудиту. В рамках осуществления своих функций Комитет по аудиту проводит анализ годовой отчетности до ее вынесения на рассмотрение Совета директоров общества и промежуточной (квартальной) отчетности до ее раскрытия.

Единоличный исполнительный орган определяет структуру и состав подразделения общества, ответственного за внутренний контроль. Единоличный исполнительный орган общества внедряет процедуры системы внутреннего контроля и обеспечивает ее эффективное функционирование, своевременно информируя Совет директоров обо всех значительных рисках Общества, существенных недостатках системы внутреннего контроля, а также о планах и результатах мероприятий по их устранению.

Ответственность за осуществление контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общества и его обособленных подразделений, возлагается на постоянно действующий орган внутреннего контроля - Ревизора. Роль, цели, задачи, полномочия Ревизора отражены в уставе Общества.

Надлежащее функционирование системы внутреннего контроля зависит также от профессионализма сотрудников. Общество прилагает усилия к тому, чтобы система подбора, найма, обучения, подготовки кадров и продвижению сотрудников по службе обеспечивала их высокую квалификацию и соблюдение ими высоких этических стандартов.

В соответствии с Положением о внутреннем контроле ПАО «ИФК «СОЮЗ» в обществе в 2013 году был создан Отдел внутреннего аудита, который осуществляет регулярный контроль над исполнением процедур внутреннего контроля, а именно за соответствием совершаемых финансово – хозяйственных операций Общества законодательству РФ и уставу Общества в целом, а также над полнотой и достоверностью бухгалтерской и финансовой отчетности. В задачи Отдела внутреннего аудита также входит предоставление Совету директоров и генеральному директору общества по их требованию различных заключений, подготовка консультаций. В функции работников Отдела внутреннего аудита входит проведение проверки бухгалтерской отчетности Общества, осуществление тематических проверок, участие в подготовке внешнего аудита, налоговых проверок и проверок других контрольных органов.

### **Раскрытие информации об обществе, информационная политика Общества.**

ПАО «ИФК «СОЮЗ» раскрывает информацию в соответствии с федеральным законом «О рынке ценных бумаг», «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» и иными нормативно-правовыми актами. В частности, Общество раскрывает следующую информацию:

- 1) решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, проспект ценных бумаг;
- 2) ежеквартальные отчеты эмитента ценных бумаг;
- 3) сообщения о существенных фактах эмитента ценных бумаг;
- 4) годовой отчет акционерного общества;

5) годовую и промежуточную бухгалтерскую (финансовую) отчетность акционерного общества, включая аудиторское заключение;

6) годовую и промежуточную финансовую отчетность акционерного общества, составленную в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, включая аудиторское заключение;

7) устав и внутренние документы акционерного общества, регулирующие деятельность его органов;

8) сведения об аффилированных лицах акционерного общества;

9) дополнительные сведения, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Публикация обязательной к раскрытию информации осуществляется в ленте новостей ЗАО «Интерфакс» - [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=25100](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=25100), а также на странице Общества в сети Интернет - [www.ifcs.ru](http://www.ifcs.ru), на русском языке.

В Обществе не утвержден внутренний документ, определяющий информационную политику ПАО «ИФК «СОЮЗ», соответствующую рекомендациям Кодекса корпоративного управления.

Контроль за надлежащим раскрытием информации осуществляет генеральный директор Общества. В обществе установлены процедуры, обеспечивающие координацию работы всех служб Общества, связанных с раскрытием информации или деятельность которых может привести к необходимости раскрытия информации.

ПАО «ИФК «СОЮЗ» своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об Обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами. В Обществе обеспечивается раскрытие информации о подконтрольных ему юридических лицах путем раскрытия сообщений о существенных фактах.

В Обществе обеспечивается раскрытие подробной информации о биографических данных членов совета директоров, включая информацию о том, являются ли они независимыми директорами, а также оперативное раскрытие информации об утрате членом Совета директоров статуса независимого директора.

ПАО «ИФК «СОЮЗ» раскрывает информацию о структуре капитала в соответствии с требованиями «Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».

Годовой отчет ПАО «ИФК «СОЮЗ» содержит дополнительную информацию, рекомендуемую Кодексом корпоративного управления: отчет о работе Совета директоров; сведения о прямом или косвенном владении членами Совета директоров и исполнительных органов Общества акциями Общества; сведения о размере индивидуального вознаграждения по итогам года по каждому члену Совета директоров и суммарном вознаграждении за год.

### **Существенные корпоративные действия.**

Уставом Общества определен перечень сделок, являющихся существенными корпоративными действиями, рассмотрение которых отнесено к компетенции Совета директоров Общества, включая, увеличение уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций, принятие решения об обращении с заявлением о листинге акций Общества и (или) эмиссионных ценных бумаг Общества, конвертируемых в акции Общества.

Вопросы по реорганизации Общества, приобретению Обществом размещенных акций в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах», уменьшению уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных Обществом акций, и вопроса об обращении с заявлением о делистинге акций Общества и (или) эмиссионных ценных бумаг Общества, конвертируемых в его акции, относится к компетенции Общего собрания акционеров ПАО «ИФК «СОЮЗ».

**14.3. Описание методологии, по которой акционерным обществом проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления.**

Методология заключается в сборе и обработке практик корпоративного управления, принятых и установленных в ПАО «ИФК «СОЮЗ», и в дальнейшем их сравнение с эталонными принципами корпоративного управления, установленными Кодексом корпоративного управления

**14.4. Планируемые (предполагаемые) действия и мероприятия акционерного общества по совершенствованию модели и практики корпоративного управления.**

ПАО «ИФК «СОЮЗ» планирует совершенствовать модель и практику корпоративного управления Общества путем разработки внутренних документов на основе рекомендованного Кодекса корпоративного управления.