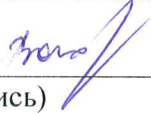


Публичное акционерное общество «Фонд Ковчег»
ИНН2466032192, ОГРН1022402645803

Достоверность данных, содержащихся в годовом отчете
Публичного акционерного общества «Фонд Ковчег» за 2022 год
"Подтверждаю" Заключение Ревизионной Комиссии общества ПАО «Фонд Ковчег»
от «27» марта 2023 г
Председатель Ревизионной комиссии Общества


_____/Вахрушина О.В.
(подпись) (Ф.И.О.)

Предварительно «Утвержден»
Советом директоров Общества
Протокол № 4-2023(176)
от "10 " апреля 2023г.

«Утвержден»
решением общего собрания
акционеров ПАО «Фонд Ковчег»
Протокол б/н от «_____» мая 2023 года

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
Публичного акционерного общества «Фонд Ковчег»
за 2022 бухгалтерский (финансовый) год

Содержание:

Вступительное слово генерального директора.

1. Сведения о положении акционерного общества в отрасли.
2. Основные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности общества.
3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками за ФХД, внутреннего контроля и внутреннего аудита.
4. Приоритетные направления деятельности акционерного общества.
5. Отчет совета директоров акционерного общества о результатах развития акционерного общества по приоритетным направлениям его деятельности.
6. Информацию об объеме каждого из использованных акционерным обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов в натуральном выражении и в денежном выражении.
7. Перспективы развития акционерного общества.
8. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям акционерного общества. Информация о распределении прибыли общества, полученной в отчетном году:
9. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью акционерного общества.
10. Перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками.
11. Перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имелась заинтересованность.
12. Состав совета директоров акционерного общества.
13. Сведения о лице, занимающем должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа акционерного общества.
14. Основные положения политики общества в области вознаграждения и компенсации расходов, а также информация по всем выплатам органам управления (за исключением директора).
15. Сведения (отчет) о соблюдении акционерным обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России (далее - Кодекс корпоративного управления).
16. Сведения об утверждении годового отчета общим собранием акционеров или советом директоров акционерного общества.
17. Контактная информация.

Вступительное слово генерального директора.

2022 год ознаменован окончанием глобальной пандемии COVID-19, что привело к постепенному восстановлению экономики России и в целом в мире. С данным фактом компания связывала перспективы роста рынка ценных бумаг России, приоритетного направления бизнеса ПАО «Фонд Ковчег». Однако нестабильная геополитическая обстановка в мире, незаконное санкционное давление на экономику России, отток инвестиций внесли существенный негативный эффект на деятельность нашей компании.

Обществом был получен убыток, за отчетный период.

В течение прошедшего года мы существенно изменили структуру активов, что позволило избежать больших негативных последствий для общества и в долгосрочной перспективе, должно привести к росту активов компании и получению прибыли.

1. Сведения о положении акционерного общества в отрасли;

Полное официальное фирменное наименование Общества – Публичное акционерное общество "Фонд Ковчег"; сокращенное фирменное наименование Общества - ПАО "Фонд Ковчег". Полное фирменное наименование Общества на английском языке – "FundKovcheg" PublicJointStockCompany. Сокращенное фирменное наименование Общества на английском языке - "FundKovcheg" PJSC.

Номер свидетельства о государственной регистрации в качестве юридического лица: 1022402645803, дата выдачи 19.08.2002 год. Идентификационный номер налогоплательщика 2466032192, Коды (ОКВЭД): 64.99.1

Контактный телефон: (391)221-77-45, факс: (391)221-62-66, адрес электронной почты: kovcheg@factor.ru

Адрес страницы в сети «Интернет», на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах:

- на ленте новостей Интерфакса: <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=23832>,

- на сайте Общества: <http://www.factor.ru>

Штатная численность работников общества: 6 человек

Место нахождения эмитента: Российская Федерация, г. Красноярск

Адрес эмитента: 660099, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Железнодорожников, д. 20 "Г", оф. 193.

Уставный капитал общества оплачен в размере: 3 124 730 рублей, что составляет 100 %.

Общее количество акций: 3 124 730 шт., количество обыкновенных акций: 3 124 730 шт., привилегированных акций общество не имеет.

Номинальная стоимость обыкновенных акций: 1 рубль.

Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных именных акций:

1-01-40062-F, дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: 16.12.1992.

Международные коды: ISIN RU000A0JU2W4, CFI ESVXFR

Сведения о способе создания эмитента:

Администрацией Центрального района г. Красноярска 06.11.1992 года под регистрационным номером 445 зарегистрирован Чековый инвестиционный фонд «Ковчег».

26.06.1996 года Чековый инвестиционный фонд «Ковчег» переименован в Открытое акционерное общество «Фонд Ковчег» (ОАО «Фонд Ковчег»).

19.08.2002 г. Инспекция Федеральной налоговой службы по Центральному району г. Красноярска присвоила ОАО «Фонд Ковчег» основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1022402645803.

11.06.2015 года ОАО «Фонд Ковчег» переименован в Публичное акционерное общество «Фонд Ковчег» (ПАО «Фонд Ковчег»).

Общество создано без ограничения срока деятельности.

География осуществления финансово-хозяйственной деятельности эмитента - РФ.

ПАО «Фонд Ковчег» осуществляет свою деятельность на организованном рынке ценных бумаг с 06.11.1992 г. так же ведется работа с предприятиями, входящими в состав инвестиционного портфеля.

Перспективы развития общества должны быть сформулированы в программе развития Общества. На 2022 год долгосрочная программа развития общества советом директоров не утверждалась в связи с нестабильной экономической ситуацией на рынке ценных бумаг. В отчетном периоде, приоритетными направлениями деятельности Общества являются: вложения в ценные бумаги, а также выдача денежных займов.

За рассматриваемые периоды 2022 года компания получила выручку (нарастающим итогом) от операций с ценными бумагами за 3 месяца 2022 года – 4794 тыс. рублей, за 6 месяцев 2022 года – 4794 тыс. рублей, за 9 месяцев 2022 года 4794 тыс. рублей, за 12 месяцев 2022 г. – 5075 тыс. рублей. Также были получены дивиденды по акциям компаний, обращающимся на организованном рынке принадлежащим ПАО «Фонд Ковчег» в сумме 2 тыс. рублей за 3 месяца 2022 года, в сумме 3 тыс. рублей за 6 месяцев 2022 года, в сумме 103 тыс. рублей за 9 месяцев 2022 года, в сумме 376 тыс. рублей за 12 месяцев 2022 года.

Доход от предоставления денежных займов ПАО «Фонд Ковчег» за рассматриваемые периоды составил: за 3 мес. 2022 года - 1105 тыс. рублей, за 6 месяцев 2022 года – 2223 тыс. рублей, за 9 месяцев 2022 года – 3430 тыс. рублей, за 12 месяцев 2022 г. - 4669 тыс. рублей. По итогам 2022 года Обществу не удалось достигнуть положительных финансовых результатов.

В результате финансово-хозяйственной деятельности обществом в отчетном году получен бухгалтерский убыток в сумме 2 269 тыс. рублей.

Получение данного убытка произошло вследствие ряда причин:

- нестабильная ситуация на фондовом рынке РФ, вызванная геополитической напряженностью в мире и незаконным санкционным давлением западных стран на экономику и компании РФ, приводящие к снижению стоимости ценных бумаг на организованном рынке РФ (ММВБ).
- заключенные Обществом на биржевой площадке Московской биржи сделки по «коротким позициям с ценными бумагами», были принудительно закрыты (исполнены) в отчетном периоде с отрицательными результатами в связи с санкционным давлением на российский рынок ценных бумаг;
- отрицательная переоценка обращающихся ценных бумаг в связи со спадом российского рынка ценных бумаг. Общество обязано на отчетную дату проводить переоценку ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по их текущей рыночной стоимости.

Отложенный налог на прибыль составил - 128 тыс. руб., его возникновение обусловлено наличием временных разниц (оценочные обязательства и резервы, погашения налоговых убытков прошлых лет), формирующих бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налоговую базу по налогу на прибыль - в другом или в других отчетных периодах. Текущий налог на прибыль составил 28 тыс. руб. с доходов, полученных в виде процентов по государственным ценным бумагам.

Основными конкурентами общества являются: ПАО «СИФП «Главный» (ИНН 2466020655), ООО «Инвестор» (ИНН 2453017616).

Конкурентная среда общества оценивается - как низкая конкуренция.

Эмитентом не составляется консолидированная финансовая отчетность

Производительность у общества – отсутствует.
Общество не имеет определённой контролируемой доли на фондовом рынке.

Количество акций, находящихся в собственности Российской Федерации: 68 673 штук.
Доля Российской Федерации в уставном капитале с указанием доли Российской Федерации по обыкновенным именным акциям составляет: 2.1976 % от УК Общества

Общество не участвует в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях.

Аktionеры общества, доля которых в уставном капитале составляет более 2 %:

1. Колбасник Анжелика Иосифовна, ИНН 246509357492, доля участия лица в уставном капитале эмитента: 26.1107%

2. Общество с ограниченной ответственностью "Сибтехмонтаж - ЦЕНТР"

ИНН: 2464073500, ОГРН: 1052464062200, адрес: 660123, Российская Федерация, г. Красноярск, пр. Красноярский рабочий, 28,

доля участия лица в уставном капитале эмитента: 10%

3. Общество с ограниченной ответственностью "Геликон»

ИНН: 2460057602, ОГРН: 1042401781300, адрес: 660099, Российская Федерация, г. Красноярск ул. Железнодорожников, дом 20 «Г», офис 193 ,

доля участия лица в уставном капитале эмитента: 28,65%

4. Управления социальной защиты населения Администрации края, адрес: Российская Федерация, Красноярский край, ИНН 2466046050 ОГРН 1022402667176

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 2,20%,

Наличие специального права на участие Российской Федерации в управлении обществом ("золотой акции") у общества нет.

Полное наименование реестродержателя общества:

Акционерное общество ВТБ Регистратор

Сокращенное наименование реестродержателя общества: АО ВТБ Регистратор

Место нахождения: 127015, г. Москва, ул. Правды, д. 23

ИНН: 5610083568 ОГРН: 1045605469744

Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг № 045-13970-000001 выдана ФСФР России 21.02.2008 без ограничения срока действия.

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг ПАО "Фонд Ковчег": 31.01.2011 года

Красноярский филиал АО ВТБ Регистратор находится по адресу: 660049, г. Красноярск, ул. Урицкого, 117, офис. 213, тел. 8(391) 229-53-57

2. Основные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности общества;

Независимым аудитором общества выступила аудиторская организация: Общество с ограниченной ответственностью «Траст-Аудит» (ОГРН 1142468067444), (ОРНЗ: 21706016951) Место нахождения: 660060, г. Красноярск, ул. Кирова дом 43, офис 303.

Член саморегулируемой организации аудиторов: Ассоциация «Содружество» (СРО АСС), ОРНЗ: 11606072951, генеральный директор - Лукина Ирина Александровна
E-mail: maxxwell@list.ru, тел. (391) 223-53-15, 223-53-14

Аудиторское заключение независимого аудитора «Годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год» от «27» марта 2023 года проведено в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА), отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Сопутствующих аудиту услуг и работ, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий за последние три завершённых года и текущий год не проводилось. Размер вознаграждения, выплаченного аудитору за последний завершённый финансовый год составил 100 000 рублей.

Адрес страницы в сети «Интернет», на которой (на которых) доступна информация об Аудиторском заключении независимого аудита «Годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год».

-на ленте новостей Интерфакса: <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=23832>,

-на сайте Общества: <http://www.factor.ru>

«Бухгалтерский баланс» на 31 декабря 2022 года (тыс.руб.)

Актив	код	На 31.12.2022г.	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.
Основные средства организации	1150	0	0	0
Долгосрочные финансовые вложения	1170	120 817	120 817	120 817
Отложенные налоговые активы	1180	8 143	8015	7 647
Запасы	1210	0	0	0
Дебиторская задолженность	1230	25628	37755	36 808
Финансовые вложения	1240	60055	53223	57676
Денежные средства	1250	113	352	1 276
Прочие оборотные активы	1260	15	20	14
Баланс	1600	214771	220182	224 238

Пассив	код	На 31.12.2022г.	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.
Уставный капитал	1310	3 125	3 125	3 125
Добавочный капитал	1350	16 100	16 100	16 100
Резервный капитал	1360	781	781	781
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	194615	196884	198251
Кредиторская задолженность	1520	32	3189	5888
Оценочные обязательства	1540	118	103	93
Баланс	1700	214771	220182	224 238

«Отчет о финансовых результатах» за январь- декабрь 2022 года(тыс.руб.)

Наименование показателя	код	за 2022 г.	За 2021г.
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	2110	5075	8366
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	2120	(11610)	(15494)
Валовая прибыль (убыток)	2100	(6 535)	(7 128)
Коммерческие расходы	2210	-	(3)
Управленческие расходы	2220	-	-
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(6535)	(7 131)
Доходы от участия в других организациях	2310	376	351
Проценты к получению	2320	4 669	4483
Прочие доходы	2340	20 139	2 165
Прочие расходы	2350	(21 018)	(1 603)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(2 369)	(1 735)
Текущий налог на прибыль	2411	(28)	-
Отложенный налог на прибыль	2412	128	368
Прочее	2460	-	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 269)	(1 367)

«Отчет об изменениях капитала за январь- декабрь 2022 года(тыс.руб.)»

Наименование показателя	код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционер.	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31.12.2020 г.	3100	3 125	-	16100	781	198251	218 257
За 2021 год увеличение капитала	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
Уменьшение капитала – всего:	3220	-	-	-	-	(1 367)	(1 367)
в том числе: убыток,	3221	-	-	-	-	(1 367)	(1 367)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	-	-
Величина капитала на 31.12.2021г.	3200	3 125	-	16 100	781	196 884	216 890
За 2022 год Увеличение капитала всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
Уменьшение капитала – всего:	3320	-	-	-	-	(2 269)	(2 269)
в том числе: убыток,	3321	x	x	x	x	(2 269)	(2 269)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31.12.2022г.	3300	3 125	-	16 100	781	1948 615	214 621

«Отчет о движении денежных средств за январь- декабрь 2022 года» (тыс.руб.)

Наименование показателя	код	Январь-декабрь 2022г.	Январь-декабрь 2021г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления всего	4110	80	800
в том числе:			
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	800
прочие поступления	4119	80	
Платежи всего	4120	(20 362)	(5 088)
в том числе:			
поставщикам за материалы, работы, услуги	4121	(472)	(481)
в связи с оплатой труда	4122	(3 851)	(3 072)
налога на прибыль организаций	4124	(12)	-
прочие платежи	4129	(1 534)	(1 535)

Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(20 282)	(4288)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления всего	4210	20 043	3363
в том числе:			
от возврата предоставленных займов	4213	17 895	1730
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям	4214	2148	1633
Платежи всего	4220	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	20043	3363
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления всего	4310	-	-
Платежи всего	4320	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(239)	(925)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	352	1276
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	113	351

«Чистые активы» на 31 декабря 2022 года (тыс. руб.)

Наименования показателя	код	На 31.12.2022г.	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.
Чистые активы	3600	214 621	216 890	218257

Пояснения к отчетности.

В 2022 году основные средства Обществом не приобретались.

В связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», основные средства Общества с первоначальной стоимостью ниже лимита (100тыс.руб.) и полностью амортизированные списаны с баланса Общества и переведены в состав малоценных активов (малоценного оборудования), числящихся на забалансовом счете.

По строке 1170 отражены финансовые вложения Общества в уставные капиталы других организаций и в акции акционерных обществ, не котирующиеся на рынке ценных бумаг. По состоянию на 31 декабря 2022г. резерв под обесценение финансовых вложений на сумму 8тыс.рублей, созданный в 2019 году в связи с нахождением двух организаций-эмитентов в стадии ликвидации, оставлен без изменений.

По строке 1240 отражены краткосрочные финансовые вложения общества:

-вложения в акции и облигации федерального займа, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг, в сумме 13733тыс.рублей;

-предоставленные займы - 46029 тыс.рублей;

-приобретенные права – 293 тыс. рублей.

По состоянию на начало отчетного периода в составе финансовых вложений числилась сумма предоставленных займов в размере 50 895 тыс.руб., в течение отчетного года часть суммы была погашена заемщиками, на конец отчетного периода предоставленные займы составляют сумму 46 029тыс.руб.

По состоянию на начало отчетного года у Общества числилась дебиторская задолженность в сумме 37755тыс. рублей, на конец отчетного периода дебиторская задолженность составляет 25 628тыс.руб., в том числе:

- авансы выданные 21тыс. руб.;

- задолженность по начисленным процентам 11 400 тыс. руб.;

- денежные средства на счетах брокера 1 498 тыс. руб.;

- задолженность по мировому соглашению 12589 тыс. руб.;

- накопленный купонный доход по облигациям федерального займа 112 тыс. руб.;
- ошибочное списание судебными приставами денежных средств 7 тыс. рублей.

В отчетном периоде Общество не имело долгосрочных обязательств.

По состоянию на начало отчетного периода у Общества имелись краткосрочные обязательства в сумме 3189 тыс. рублей. По состоянию на конец отчетного периода общество имеет кредиторскую задолженность в сумме 32 тыс. рублей, в том числе:

- задолженность перед поставщиками – 16 тыс. руб.,
- задолженность уплате налогов – 15 тыс. рублей.

Оценочные обязательства Общества. По строке 1540 отражен сформированный Обществом на отчетную дату резерв на оплату отпусков в сумме 118 тыс. рублей.

В результате финансово-хозяйственной деятельности обществом в отчетном году получен бухгалтерский убыток в сумме 2 269 тыс. рублей.

Получение данного убытка произошло вследствие ряда причин:

- нестабильная ситуация на фондовом рынке РФ, вызванная геополитической напряженностью в мире и незаконным санкционным давлением западных стран на экономику и компании РФ, приводящие к снижению стоимости ценных бумаг на организованном рынке РФ (ММВБ).

- заключенные Обществом на биржевой площадке Московской биржи сделки по «коротким позициям с ценными бумагами», были принудительно закрыты (исполнены) в отчетном периоде с отрицательными результатами в связи с санкционным давлением на российский рынок ценных бумаг;

- отрицательная переоценка обращающихся ценных бумаг в связи со спадом российского рынка ценных бумаг. Общество обязано на отчетную дату проводить переоценку ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по их текущей рыночной стоимости.

Отложенный налог на прибыль составил - 128 тыс. руб., его возникновение обусловлено наличием временных разниц (оценочные обязательства и резервы, погашения налоговых убытков прошлых лет), формирующих бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налоговую базу по налогу на прибыль - в другом или в других отчетных периодах.

Текущий налог на прибыль составил 28 тыс. руб. с доходов, полученных в виде процентов по государственным ценным бумагам.

Информация о связанных сторонах организации, а также об операциях с ними, имевшими место в период с 1 января по 31 декабря 2022 г.:

Связанными сторонами Общества являются подконтрольные организации:

- ООО «Геликон» - 100% участия в уставном капитале,
- ООО «СИБТЕХМОНТАЖ-ЦЕНТР» - 80% участия в уставном капитале,
- ООО «Каскад-М» (опосредованно через ООО «Геликон»)- участник в ООО «Каскад-М» - 99,99% уставного капитала).

В 2022г осуществлялись следующие хозяйственные операции ПАО «Фонд Ковчег» с:

ООО «Геликон»:

- расчеты по аренде имущества – 166 тыс. руб.
- расчеты по имущественным правам – 190 тыс. руб.,
- сальдо на 31.12.2022г. – 279 тыс. руб.

ООО «СИБТЕХМОНТАЖ-ЦЕНТР»

- расчеты по займам: начисление процентов - 2 160 тыс. руб., погашение процентов – 2 121 тыс. руб.
- сальдо на 31.12.2022г. – 26 318 тыс. руб.

ООО «Каскад-М»

- расчеты по займам: начисление процентов- 2 322 тыс. руб., погашение процентов – 0 тыс. руб.;
- погашение долга по Мировому соглашению – 16 000 000 руб.;

- сальдо на 31.12.2022г. – 43 700 тыс. руб.

Вплоть до даты подписания бухгалтерской отчетности ничто не указывает на то, что подконтрольные организации не смогут исполнить обязательства самостоятельно, так как их финансовые положения устойчивы.

Совет директоров рассмотрел результаты финансово-хозяйственной деятельности общества за отчетный период, считает работу общества удовлетворительной (протокол №3-2023(175) от «15» марта 2023 года.

Заключение Ревизионной комиссии от «27» марта 2023 года проведено в рамках проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Фонд Ковчег» за отчетный период в соответствии с Уставом ПАО «Фонд Ковчег», Федеральным законом Российской Федерации «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 № 208-ФЗ и Положения о Ревизионной комиссии ПАО «Фонд Ковчег» утвержденного Общим собранием акционеров от «18» мая 2018 года.

В рамках проверки финансово- хозяйственной деятельности Ревизионная комиссия выполняла следующие задачи:

- осуществление контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества;
- обеспечение наблюдения за соответствием совершаемых Обществом финансово-хозяйственных операций законодательству Российской Федерации и Уставу Общества;
- осуществление независимой оценки информации о финансовом состоянии Общества.

Заключение Ревизионной комиссии подготовлено на основании проверки следующих материалов:

1. Протоколы заседаний Совета директоров Общества за 2022 год (выборочно)
2. Внутренние документы Общества (выборочно)
3. Годовой отчет Общества за 2022 год (проект)
4. Документы бухгалтерской (финансовой), налоговой, статистической отчетности Общества за 2022 год
5. Первичные документы Общества за 2022год, в том числе: кассовые и банковские документы, договоры займа, цессии, хозяйственные договоры, брокерские отчеты, акты, накладные, счета-фактуры и др.
6. Другие документы, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

По итогам рассмотрения предоставленных материалов Ревизионная комиссия отмечает следующие выводы и заключения:

1. Учредительные и организационные документы Общества соответствуют действующему законодательству Российской Федерации.
2. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Фонд Ковчег» за 2022 год достоверность данных, содержащихся в первичных учетных документах, в отчетах, и иных финансовых документах Общества подтверждается. Нарушений формирования себестоимости реализованных товаров (работ, услуг) за проверяемый период не установлено.
3. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с Положением о бухгалтерском учете и отчетности в Российской Федерации на основании учетных записей, произведенных согласно утвержденному плану счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности Общества.
4. Фактов нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также правовых актов РФ при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности не обнаружено.

Заключение ревизионной комиссии заверено членами ревизионной комиссии в составе 3 человек и председателя ревизионной комиссии

Состав ревизионной комиссии: Вахрушина Ольга Владимировна, Нилова Татьяна Владимировна, Пушкина Людмила Зиновьевна,
председатель: Вахрушина Ольга Владимировна.

«Заключение Ревизионной комиссии по результатам 2022 бухгалтерского (финансового) года» опубликовано и доступно:

Адрес страницы в сети «Интернет»:

-на ленте новостей Интерфакса: <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=23832>,

-на сайте Общества: <http://www.factor.ru>

3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками за ФХД, внутреннего контроля и внутреннего аудита.

Политика в области внутреннего контроля и внутреннего аудита утверждена в обществе в соответствии с требованиями ФЗ об АО, Рекомендациями по организации управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита, работы комитета совета директоров (наблюдательного совета) по аудиту в публичных акционерных обществах (приложение к письму Банка России от 01.10.2020 № ин-06-28/143), Уставом Общества, иными внутренними документами ПАО «Фонд Ковчег» (далее – «Общества»).

Обществом утверждены: «Положение о внутреннем аудите ПАО «Фонд Ковчег», «Положение о системе управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Фонд Ковчег» (протокол № 3-2023 (175) от 15 марта 2023 года.

Адрес страницы в сети «Интернет», на которой (на которых) доступны и опубликованы: «Положение о внутреннем аудите ПАО «Фонд Ковчег», «Положение о системе управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Фонд Ковчег»:

-на ленте новостей Интерфакса: <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=23832>,

-на сайте Общества: <http://www.factor.ru>

Проверка не должна противоречить:

ФЗ №115 «О противодействии отмыванию преступных доходов» от 7 августа 2001 года.

ФЗ №273 «О противодействии коррупции» от 25 декабря 2008 года.

Субъекты системы управления рисками и внутреннего контроля:

1. Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.

2. Комитет по аудиту Совета директоров Общества оценивает соблюдение принципов внутреннего контроля и общую эффективность системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе, дает рекомендации по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.

Сотрудники Общества обеспечивают создание, поддержание и совершенствование системы управления рисками и внутреннего контроля Общества, а также осуществляют выполнение контрольных процедур в соответствии с возложенными на них должностными обязанностями. Сведения об организации в эмитенте управления рисками за ФХД, внутреннего контроля и внутреннего аудита:

Для организации эффективности финансово-хозяйственной деятельности, предупреждения появления существенных нарушений, снижения количества убытков, обеспечения соответствия деятельности закону, проверки достоверности информации, изложенной в документах – назначен внутренний аудитор общества – Вахрушина Ольга Владимировна (протокол №3-2023 (175) от 15 марта 2023 года, договор от 27 марта 2023 года с размером единовременной выплаты в сумме 10000 рублей.

Ф.И.О: Вахрушина Ольга Владимировна (ИНН 246301455660), место проживания:

660013, г. Красноярск, образование высшее, наименование учебного заведения: КГУ,

дата окончания: 2000 год, специальность: экономист, место работы: ООО «СТМ-Центр» (ОГРН 1052464062200), должность: главный бухгалтер.

Места работы за последние пять лет:

ООО «Каскад-М» (ОГРН 1042401783742), сфера деятельности: строительство, должность: главный бухгалтер, период работы: с 2013 г. по настоящее время.

ООО «СТМ-Центр» (ОГРН 1052464062200), сфера деятельности: аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом, должность: главный бухгалтер, период работы: с 2016 г. по настоящее время.

Сведения о работе по совместительству в иных организациях: ООО «Каскад-М» (ОГРН 1042401783742), сфера деятельности: строительство, должность: главный бухгалтер, период работы: с 2013 г. по настоящее время.

В собственности акций ПАО «Фонд Ковчег» - не имеет.

Функции внутреннего аудитора:

- отчёты представляются на систематической основе руководству компании, совету директоров и Комитету по аудиту, с целью обсуждения полученных результатов и разработанных рекомендаций. Своевременное информирование Аудиторского комитета и Совета директоров о спорах и трудностях, возникающих в процессе реализации плана внутреннего аудита.

- подготовка информации руководству Компании, Аудиторскому комитету или Совету директоров по специальным запросам, в том числе внеплановая оценка эффективности и рекомендации по усовершенствованию отдельных элементов системы внутреннего контроля и управления рисками.

Для оказания содействия Совету директоров и Генеральному директору общества, в повышении эффективности управления, совершенствовании финансово-хозяйственной деятельности Общества путем системного подхода к анализу и оценке системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе избраны (протокол № 3-2023(175) от «15» марта 2023):

- комитет по аудиту в составе 3 человек: Тарасова Любовь Николаевна, Евельсон Анна Анатольевна, Тезин Павел Борисович.

- подразделение по управлению рисками и внутреннему контролю в составе 3 человек: Тарасова Любовь Николаевна, Евельсон Анна Анатольевна, Тезин Павел Борисович.

Ф.И.О: Тарасова Любовь Николаевна (ИНН 246006035227), место проживания: 660074, Красноярск, образование высшее, наименование учебного заведения: КГТЭИ, дата окончания: 2001 г. специальность: экономист, бухгалтер-аудитор.

Место работы: ПАО «Фонд Ковчег», должность: заместитель генерального директора по экономике.

Места работы за последние пять лет:

- ПАО «Фонд Ковчег» (ОГРН 1022402645803),сфера деятельности: вложение в ценные бумаги, должность: заместитель генерального директора по экономике, период работы с 2013 года по настоящее время.

- ООО «Элита» (ОГРН 1022401225087),сфера деятельности: аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом, должность: генеральный директор, период работы с 2010 года по настоящее время.

Указание принадлежащих акций, долей, паев в уставном капитале этих юридических лиц: наименование организации ООО «Элита» (ОГРН 1022401225087),сфера деятельности: аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом, должность: генеральный директор, доля в уставном капитале: 100 %.

Сведения о работе по совместительству в иных организациях:

наименование организации ООО «Элита» (ОГРН 1022401225087), должность:генеральный директор.

В собственности акций ПАО «Фонд Ковчег» не имеет, член совета директоров ПАО «Фонд Ковчег.

Ф.И.О: Евельсон Анна Анатольевна (ИНН 242401677404), место проживания: 660099, г. Красноярск, образование высшее, наименование учебного заведения: Санкт - Петербургский Гуманитарный Университет Профсоюзов, дата окончания: 2006 г., специальность: юрист место работы: ПАО «Фонд Ковчег» (ОГРН 1022402645803), должность: юрист.

Места работы за последние пять лет: ПАО «Фонд Ковчег» ОГРН 1022402645803, сфера деятельности: вложение в ценные бумаги, должность: юрист, период работы с 2008 года по настоящее время.

Член совета директоров ПАО «Фонд Ковчег». В собственности акций ПАО «Фонд Ковчег» не имеет.

Ф.И.О: Тезин Павел Борисович (ИНН 246504506567), место проживания: 660099, г. Красноярск, образование высшее, наименование учебного заведения: Красноярский Государственный Технический институт, дата окончания: 2002 г., специальность: инженер – системотехник, место работы: ООО «СТМ-ЦЕНТР» (ОГРН 1052464062200), должность: главный инженер.

Места работы за последние пять лет:

Наименование организации ООО «СТМ-ЦЕНТР» (ОГРН 1052464062200), сфера деятельности аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом, должность: главный инженер, период работы: с 2012 по настоящее время.

Член совета директоров ПАО «Фонд Ковчег». В собственности акций ПАО «Фонд Ковчег» не имеет.

В задачи системы управления рисками и внутреннего контроля входит:

- 1) обеспечение разумной уверенности в достижении целей Общества;
- 2) создание и формализация эффективных и экономически целесообразных процессов, направленных на выявление рисков, анализ причин их возникновения, разработка и мониторинг мер со стороны руководства по реагированию и снижению рисков до приемлемого уровня, а также контроль их эффективности;
- 3) оказание информационной и методологической поддержки менеджменту и сотрудникам Общества по вопросам управления рисками;
- 4) повышение эффективности использования и распределения ресурсов Общества;
- 5) повышение эффективности процессов предотвращения потерь и убытков, а также обеспечения защиты активов Общества от нецелевого использования;
- 6) обеспечение достоверности финансовой, бухгалтерской и управленческой информации и отчетности Общества;
- 7) создание условий для своевременной подготовки и предоставления достоверной отчетности, а также информации, подлежащей раскрытию в соответствии с действующим законодательством;
- 8) содействие соблюдению требований законодательства, а также внутренних политик, регламентов, действующих нормативных актов и внутренних процедур, установленных в Обществе;
- 9) выявление фактов злоупотреблений и мошенничества, предупреждение коррупции и противодействие ей.

В обществе не разработано положение политики по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) - комитету по аудиту и подразделению по управлению рисками и внутреннему контролю.

Комитет по аудиту и подразделению по управлению рисками и внутреннему контролю был создан по решению совета директоров протокол №3-2023(175) от 15 марта 2023 г.

Совокупный размер вознаграждений и компенсаций расходов Комитету по аудиту и подразделению по управлению рисками и внутреннему контролю за отчетный 2022 г. составил 0 рублей.

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью в обществе постоянно действующим выборным органом Общества является Ревизионная комиссия, избранная Общим собранием акционеров (Протокол б/н от 18 мая 2022 года).

По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия составляет заключение с подтверждением достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах Общества.

Избрание Ревизионной комиссии осуществляется простым большинством голосов от числа голосов, которыми обладают акционеры - владельцы голосующих акций, присутствующие на Общем собрании акционеров. Избранным считается кандидат, набравший наибольшее количество голосов.

Ревизионная комиссия избрана в количестве 3 человек:

Вахрушина Ольга Владимировна - ИНН 246301455660,

Год рождения: 1976 г, ООО «Каскад-М», образование высшее, акциями ПАО «Фонд Ковчег» не владеет.

Сведения об основном месте работы-ООО «СТМ-Центр» (ОГРН 1052464062200), главный бухгалтер с 2016 года по настоящее время.

Долей принадлежащих им обыкновенных акций акционерного общества не имеет

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет.

Не имеет родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Лицо к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти не привлекалось.

Лицо не занимало должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве).

Информация о наличии у лица конфликта интересов (в том числе связанного с участием лица в органах управления конкурентов Общества) отсутствует.

Председатель Ревизионной комиссии: Вахрушина Ольга Владимировна

Нилова Татьяна Владимировна, ИНН 880100292053, год рождения: 1988, акциями ПАО «Фонд Ковчег» не владеет, образование высшее.

Сведения об основном месте работы - ООО «Каскад-М», с 2015 года по июнь 2022 год, должность: сметчик.

Долей принадлежащих им обыкновенных акций акционерного общества не имеет

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет.

Не имеет родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Лицо к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти не привлекалось.

Лицо не занимало должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве).

Информация о наличии у лица конфликта интересов (в том числе связанного с участием лица в органах управления конкурентов Общества) отсутствует.

Пушнина Людмила Зиновьевна, ИНН 246300633609, год рождения: 1973, образование средне-специальное, акциями ПАО «Фонд Ковчег» не владеет.

Сведения об основном месте работы - ПАО «Фонд Ковчег», должность: офис – администратор с 1994 года по настоящее время.

Долей принадлежащих им обыкновенных акций акционерного общества не имеет.

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет.

Не имеет родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Лицо к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти не привлекалось.

Лицо не занимало должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве).

Информация о наличии у лица конфликта интересов (в том числе связанного с участием лица в органах управления конкурентов Общества) отсутствует.

«Заключение Ревизионной комиссии акционерного Публичного общества «Фонд Ковчег», о достоверности данных, содержащихся в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и Годовом отчете Общества по результатам 2022 бухгалтерского (финансового) года по результатам 2022 бухгалтерского (финансового) года» от «27» марта 2023 года проведено в рамках проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Фонд Ковчег» в соответствии с Уставом ПАО «Фонд Ковчег», Федеральным законом Российской Федерации «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 № 208-ФЗ, на основании Положения о Ревизионной комиссии Открытого акционерного общества «Фонд Ковчег», утвержденного годовым Общим собранием акционеров (протокол б\н от 18 мая 2018 года)

В обществе не разработано положение политики по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) - Ревизионной комиссии

Сведения о размере вознаграждения Ревизионной комиссии

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2022год
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0
Заработная плата	410
Премии	0
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	0

3.Приоритетные направления деятельности акционерного общества.

Приоритетные направления деятельности акционерного общества:

- вложение денежных средств в ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке
- усиление работы по взысканию дебиторской задолженности
- повышение квалификации сотрудников компании
- осуществление любых видов деятельности не запрещенных Уставом и законодательством с целью извлечения прибыли
- в отношении планов организации нового производства, расширения, сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности - не рассматривается эмитентом.

4.Отчет совета директоров акционерного общества о результатах развития акционерного общества по приоритетным направлениям его деятельности; «Отчет совета директоров акционерного общества о результатах развития акционерного общества по приоритетным направлениям его деятельности»

Подводя итог работе Совета директоров ПАО «Фонд Ковчег» за 2022 год, можно отметить, что за отчетный 2022 год проведено 7 (семь) заседаний Совета директоров, а наиболее важными решениями, существенно повлиявшими на деятельность общества в отчетном году, являются следующие:

- вопросы, касающиеся финансово-хозяйственной деятельности общества;
- решения, связанные с подготовкой и проведением общего годового собрания акционеров;
- решения, связанные с деятельностью исполнительных и контрольных органов управления Обществом (в том числе регулярное заслушивание отчетов исполнительных органов Общества о результатах деятельности компании).

Федеральным законом «Об акционерных обществах» Совету директоров отводится наиболее важная роль в обеспечении прав акционеров, в формировании и реализации стратегии развития Общества, а также в обеспечении его успешной финансово - хозяйственной деятельности. Вся деятельность Совета директоров в отчетном году остается прозрачной для акционеров, поскольку все протоколы заседаний Совета директоров доступны любому акционеру общества по запросу.

На 2022 год долгосрочная программа развития общества советом директоров не утверждалась в связи с нестабильной экономической ситуацией на рынке ценных бумаг. В отчетном году, приоритетными направлениями деятельности Общества являются: вложения в ценные бумаги, а также выдача денежных займов.

За рассматриваемые периоды 2022 года компания получила выручку (нарастающим итогом) от операций с ценными бумагами за 3 месяца 2022 года – 4794 тыс. рублей, за 6 месяцев 2022 года – 4794 тыс. рублей, за 9 месяцев 2022 года 4794 тыс. рублей, за 12 месяцев 2022 г.- 5075 тыс. рублей. Также были получены дивиденды по акциям компаний, обращающимся на организованном рынке принадлежащим ПАО «Фонд Ковчег» в сумме 2 тыс. рублей за 3 месяца 2022 года, в сумме 3 тыс. рублей за 6 месяцев 2022 года, в сумме 103 тыс. рублей за 9 месяцев 2022 года, в сумме 376 тыс. рублей за 12 месяцев 2022 года.

Доход от предоставления денежных займов ПАО «Фонд Ковчег» за рассматриваемые периоды составил: за 3 мес.2022 года -1105 тыс. рублей, за 6 месяцев 2022 года – 2223 тыс. рублей, за 9 месяцев 2022 года – 3430 тыс. рублей, за 12 месяцев 2022 г.- 4669 тыс. рублей. По итогам 2022 года Обществу не удалось достигнуть положительных финансовых результатов. Убыток составил за 2022 год составила 2269 тыс. рублей

Давая оценку работе членам Совета директоров Общества, хотелось бы отметить, что все они при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей действовали в интересах Общества, принимали активное участие во всех его заседаниях. Все важные вопросы рассматривались и решались на очных заседаниях совета директоров. Все решения общего

собрания акционеров и совета директоров Общества по состоянию на конец отчетного года были выполнены.

По итогам 2022 года оценка результатов деятельности совета директоров общества оценивается как удовлетворительно.

Советом директоров (протокол №3-2022(175) от 15 марта 2023 года утвержден «Отчет совета директоров акционерного общества о результатах развития акционерного общества по приоритетным направлениям его деятельности за отчетный период»

Сведения о заседаниях Совета директоров, (информация о принятых решениях, номера и даты составления протоколов) опубликованы доступны в сети «Интернет»:

-на ленте новостей Интерфакса: <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=23832>,

-на сайте Общества: <http://www.factor.ru>

5.Информацию об объеме каждого из использованных акционерным обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов (атомная энергия, тепловая энергия, электрическая энергия, электромагнитная энергия, нефть, бензин автомобильный, топливо дизельное, мазут топочный, газ естественный (природный), уголь, горючие сланцы, торф и др.) **в натуральном выражении и в денежном выражении;**

Вид энергетических ресурсов	Единица измерения	Объем потребления в натуральном выражении	Объем потребления в денежном выражении и тыс. руб.
Тепловая энергия	Гкал	4,86	9,7
Электрическая энергия	тыс. кВт/ч	1478,0	13,6

Другие виды энергетических ресурсов обществом в отчетном году не использовались.

6.Перспективы развития акционерного общества

Перспективы развития общества должны быть сформулированы в программе развития Общества. Основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценка и утверждение ключевых показателей деятельности и основных бизнес- целей, а так же бизнес- планов по основным видам деятельности общества советом директоров общества не устанавливались. В силу специфики основной деятельности, общество не утверждает систему ключевых показателей эффективности. В отчетном периоде долгосрочная программа развития общества советом директоров не утверждалась в связи с нестабильной экономической ситуацией на рынке ценных бумаг. Общество не имеет непрофильных активов. Заключение аудитора о реализации долгосрочной программы не составлялось.

С целью развития Общества, увеличения финансовой устойчивости, руководство Общества проводит стратегию дальнейшей диверсификации деятельности и активов. Кроме того, большое внимание уделяется изучению и использованию новых финансовых инструментов на фондовом рынке.

7.Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям акционерного общества;

Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям акционерного общества не составлялся, так как дивиденды по обыкновенным акциям Общества по итогам работы Общества с 1995 по 2021 года решением годовых собраний акционеров Общества не объявлялись и не выплачивались.

Информация о распределении прибыли Общества;

Решение по размеру дивиденда по акциями порядку их выплаты (не выплаты) принимается общим собранием акционеров ПАО «Фонд Ковчег» в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 N 208-ФЗ (ред. от 07.10.2022, с изм. от 19.12.2022) "Об акционерных обществах" (с изм. и доп., вступ. в

силу с 01.01.2023)ст.48, Уставом ст. 13.Указанным решением должны быть определены размер дивиденда по акциям каждой категории (типа), форма их выплаты, порядок выплаты дивидендов, дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. При этом решение в части установления даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимается только по предложению Совета директоров общества.Размер дивидендов не может быть больше размера дивидендов, рекомендованного Советом директоров Общества.Срок и порядок выплаты дивидендов определяются решением Общего собрания акционеров о выплате дивидендов.

Источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества). Чистая прибыль Общества определяется по данным бухгалтерской отчетности Общества.В результате финансово-хозяйственной деятельности обществом в отчетном году получен бухгалтерский убыток в сумме 2269 тыс. рублей.

Совет директоров рекомендовал общему собранию акционеров (протокол № 4-2023(176) от «10» апреля 2023 г.), дивиденды по обыкновенным именным акциям Общества – не начислять и не выплачивать. Распределить по следующим статьям тыс. рублей:

Чистая прибыль	0
Убыток	2 269 тыс. рублей
Распределить на:	
Погашение убытков прошлых лет	0
Дивиденды по обыкновенным именным акциям Общества по итогам 2022 бухгалтерского (финансового) года	0

На существующем этапе развития основной деятельности, дивидендная политика общества предусматривает, что вся прибыль, которая находилась в распоряжении общества в качестве нераспределенной прибыли прошлых лет, направляется:

- на погашение убытков отчетного года,
- на развитие финансовой деятельности, увеличение портфеля ценных бумаг.

Однако в перспективе не исключено, что общество пересмотрит дивидендную политику.

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

1)Отраслевые риски - это риски связанные с теми отраслями, в которых эмитент осуществляет свою деятельность. Это рынок ценных бумаг. На рынке ценных бумаг риски связаны с финансовыми кризисами, в период которых происходит падение котировок акций российских предприятий, что может привести к резкому снижению объемов торгов, снижению ликвидности в ведущих торговых системах по акциям большинства российских эмитентов.В случае негативного развития ситуации возможно сокращение активов эмитента в этой отрасли в пользу других более перспективных, с точки зрения получения прибыли, рынков в рамках действующего законодательства общества. Влияние отраслевых рисков на деятельность общества является наиболее значительным.

2) Страновые и региональные риски – это риски связанные с политической и экономической ситуацией в стране и регионе.

Общество осуществляет свою основную деятельность на территории РФ, основная деятельность общества приносит более процентов доходов за последний заверченный отчетный год, общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика в городе Красноярске.

Деятельность эмитента не связана каким-либо образом с климатическими и географическими

особенностями местоположения, в котором общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика. Возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как крайне маловероятные. Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране (странах) и регионе, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность, практически отсутствуют.

3) Финансовые риски - данная группа рисков влияет на деятельность эмитента только через влияние на фондовый рынок и экономику РФ в целом.

В 2022 году на финансово-хозяйственную деятельность повлияли следующие факторы:

- нестабильная ситуация на фондовом рынке РФ, вызванная геополитической напряженностью в мире;
- незаконное санкционное давление на российский рынок ценных бумаг, что привело к снижению стоимости ценных бумаг эмитентов, акции которых принадлежат Обществу;
- увеличение долговой нагрузки на мировом рынке, резкое поднятие процентных ставок мировыми ЦБ также может отразиться на глобальном рынке и затронуть экономику РФ.

4) Правовые риски - общество строит свою деятельность на четком соблюдении норм российского законодательства, в юрисдикции которого протекает его деятельность. Общество не осуществляет внешнеэкономическую деятельность. В связи с этим он оценивает для себя возможные риски негативного изменения валютного законодательства как низкие.

К числу факторов риска, как общества зарегистрированного в качестве налогоплательщика в стране (странах) и регионе, где он осуществляет свою основную деятельность, которые могут повлиять на деятельность общества, относятся:

- изменение действующего законодательства в области бухгалтерского учета;
- ужесточение порядка налогообложения доходов по ценным бумагам.

Общество не осуществляет деятельность, на которую напрямую оказывает влияние изменение правил таможенного контроля и пошлин. В связи с этим он оценивает для себя возможные риски негативного изменения правил таможенного контроля и пошлин как низкие.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью общества (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результатах текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент:

- эти риски общество оценивает как низкие, так как в настоящее время и в будущем общество будет осуществлять свою деятельность в соответствии с законодательством РФ.
- у общества отсутствует требование по лицензированию основной деятельности.

5) Риск потери деловой репутации.

Общество всегда выполняет свои договорные обязательства перед контрагентами. Общество старается сделать максимально прозрачными все аспекты своей деятельности. Общество осуществляет публикацию сообщений по раскрытию информации на своей странице в сети Интернет.

Риска возникновения у общества убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении эмитента, в качестве его продукции (работ, услуг) или характере его деятельности в целом не возникает.

6) Стратегический риск

В основном деятельность общества связана с работой на российском рынке ценных бумаг. Конъюнктура рынка ценных бумаг всегда отличалась трудностью прогнозирования. Деятельность общества на этом рынке сопряжена с многочисленными рисками. Тенденции развития и состояние российского фондового рынка зависят от большого количества внешних и внутренних факторов, как экономического, так и политического характера. Это и мировой экономический рост, цены на энергоресурсы, разного рода санкции против России, курс

национальной валюты, внутриполитическая и внутриэкономическая ситуация в России. Все это оказывает и будет оказывать значительное влияние на эффективность деятельности общества.

Меры по управлению рисками: общество регулярно анализирует ситуацию на рынке, где оно осуществляет свою деятельность, старается учесть все риски сопутствующие его деятельности. Ищет новые перспективные направления и инструменты, которые сейчас и в будущем могут принести доход. В случае необходимости меняет структуру вложений своих активов.

7) Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски, связанные с деятельностью эмитента, в том числе риски, связанные с:

- текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент
- отсутствием возможности продлить действие лицензии эмитента на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы). Текущая деятельность общества не нуждается в лицензировании: вид риска отсутствует;
- возможной ответственностью эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ эмитента;
- возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) эмитента: общество оценивает этот вид риска на данный момент как низкий.

9. Перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления акционерного общества, принявшего решение о согласии на ее совершение или ее последующем одобрении

В отчетном 2022 году сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ "Об акционерных обществах" крупными сделками, не совершалось.

Советом директоров рассмотрен и утвержден вопрос о совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками (протокол №3- 2023(175) от 15 марта 2023 года Сообщение «Решение совета директоров» (вопрос №7) о признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками в отчетном 2022 году опубликовано обществом 15.03.2023 год

Адрес страницы в сети «Интернет»:

-на ленте новостей Интерфакса: <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=23832>,

-на сайте Общества: <http://www.factor.ru>

10. Перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имелась заинтересованность

В отчетном 2022 году сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, не совершалось.

Советом директоров рассмотрен и утвержден вопрос о совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, в совершении которых имелась заинтересованность (протокол №3- 2023(175) от 15 марта 2023 года

Сообщение «Решение совета директоров» (вопрос №8) сделок, в совершении которых имелась заинтересованность в отчетном 2022 году опубликовано обществом 15.03.2023 год
Адрес страницы в сети «Интернет»:

-на ленте новостей Интерфакса: <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=23832>,

-на сайте Общества: <http://www.factor.ru>

11. Состав совета директоров акционерного общества

Совет директоров Общества избран Общим собранием акционеров.

(протокол общего собрания акционеров от 18.05.2022 года)

Состав совета директоров в отчетном 2022 году в количестве 9 человек, оставался прежним.

В состав совета директоров входит 2 независимых директора: Мотовилов Геннадий Алексеевич (ИНН 246600190933), Бегунов Андрей Владимирович (ИНН 246405922679)

Председателем совета директоров был избран Герасимов А.А., секретарем совета директоров Демченко Н.В. (протокол №5-2022(170) от 19.07.2022 года)

Совещательных органов и комитетов при совете директоров в отчетном году не создавалось.

В течение отчетного 2022 года не имели место совершенных членами совета директоров сделок по приобретению или отчуждению акций акционерного общества.

Состав совета директоров и сведения о членах совета директоров акционерного Общества;

1. Колбасник Игорь Иосифович, ИНН 246507797794

год рождения: 1977, образование: Сибирский Государственный Технологический Университет, высшее, инженер – технолог.

Сведения об основном месте работы - ПАО «Фонд Ковчег» ОГРН 1022402645803

Генеральный директор с 2010 г. по настоящее время

Долей принадлежащих им обыкновенных акций акционерного общества не имеет

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

В течение отчетного года не имели место совершенные Колбасником И.И. сделки по приобретению или отчуждению акций общества, сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категорий (типов) и количества акций акционерного общества, являвшихся предметом сделки не имеется у общества.

Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет.

Имеет родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

в состав органов управления эмитента входит Тарасова Любовь Николаевна - супруга, член совета директоров, заместитель генерального директора по экономике ПАО «Фонд Ковчег».

Имеет родственные связи - Колбасник Анжелика Иосифовна – сестра, доля участия лица в уставном капитале эмитента: 26.1107%

Лицо к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти не привлекалось.

Лицо не занимало должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве).

Информация о наличии у лица конфликта интересов (в том числе связанного с участием лица в органах управления конкурентов Общества) отсутствует.

2. Бегунов Андрей Владимирович, ИНН 246405922679

Независимый член совета директоров

Год рождения: 1969, образование: Аэрокосмическая академия, дата окончания 1995 года, технолог.

Сведения об основном месте работы - самозанятость с июня 2020 года по настоящее время.

Долей принадлежащих им обыкновенных акций акционерного общества не имеет
Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет
В течение отчетного года не имели место совершенные Бегуновым А.А. сделки по приобретению или отчуждению акций общества, сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категорий (типов) и количества акций акционерного общества, являвшихся предметом сделки не имеется у общества.
Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет.
Не имеет родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента
Лицо к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти не привлекалось.
Лицо не занимало должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве).

Информация о наличии у лица конфликта интересов (в том числе связанного с участием лица в органах управления конкурентов Общества) отсутствует.

3. Демченко Наталья Викторовна, ИНН 246001616732

Год рождения: 1956, образование: Красноярский строительный техникум, среднее-техническое, архитектор.

Сведения об основном месте работы - ПАО «Фонд Ковчег» ОГРН 1022402645803

Главный специалист по работе с акционерами с 2007 г. по настоящее время.

Долей принадлежащих им обыкновенных акций акционерного общества не имеет

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

В течение отчетного года не имели место совершенные Демченко Н.В. сделки по приобретению или отчуждению акций общества, сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категорий (типов) и количества акций акционерного общества, являвшихся предметом сделки не имеется у общества.

Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет.

Не имеет родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Лицо к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти не привлекалось.

Лицо не занимало должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве).

Информация о наличии у лица конфликта интересов (в том числе связанного с участием лица в органах управления конкурентов Общества) отсутствует.

4. Тезин Павел Борисович, ИНН 246504506567

Год рождения: 1980, образование: Красноярский Государственный технический институт, высшее, инженер –системотехник.

Сведения об основном месте работы-ООО «СТМ-Центр», ОГРН 1052464062200, главный инженер с 2012 года по настоящее время.

Долей принадлежащих им обыкновенных акций акционерного общества не имеет

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

В течение отчетного года не имели место совершенные Тезиным П.Б. сделки по приобретению или отчуждению акций общества, сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категорий (типов) и количества акций акционерного общества, являвшихся предметом сделки не имеется у общества.

Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет.

Не имеет родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Лицо к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти не привлекалось.

Лицо не занимало должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве).

Информация о наличии у лица конфликта интересов (в том числе связанного с участием лица в органах управления конкурентов Общества) отсутствует.

5. Тарасова Любовь Николаевна, ИНН 246006035227

Год рождения: 1970, образование: Красноярский Государственный Торгово-Экономический институт, высшее, экономист.

Сведения об основном месте работы - ПАО «Фонд Ковчег» ОГРН 1022402645803

заместитель генерального директора по экономике с 2013 года по настоящее время.

Долей принадлежащих им обыкновенных акций акционерного общества не имеет

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

В течение отчетного года не имели место совершенные Тарасовой Л.Н. сделки по приобретению или отчуждению акций общества, сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категорий (типов) и количества акций акционерного общества, являвшихся предметом сделки не имеется у общества.

Лицо, в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента—не имеет.

Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет.

Имеет родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента в состав органов управления эмитента входит: Колбасник Игорь Иосифович- супруг, член совета директоров, генеральный директор общества.

Лицо, к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти не привлекалось.

Лицо не занимало должностей в органах управления коммерческих организаций в период,

когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве).

Информация о наличии у лица конфликта интересов (в том числе связанного с участием лица в органах управления конкурентов Общества) отсутствует.

6. Герасимов Андрей Анатольевич, ИНН 246300633454

Год рождения: 1966, образование: ЕАТУ ГА, среднее-техническое, техник.

Сведения об основном месте работы ООО «СТМ-Центр» ОГРН 1052464062200

Долей принадлежащих им обыкновенных акций акционерного общества не имеет

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Лицо, в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента—не имеет. В течение отчетного года не имели место совершенные Герасимовым А.А.. сделки по приобретению или отчуждению акций общества, сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категорий (типов) и количества акций акционерного общества, являвшихся предметом сделки не имеется у общества. Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет.

Не имеет родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента в состав органов управления эмитента.

Лицо, к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти не привлекалось.

Лицоне занимало должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве).

Информация о наличии у лица конфликта интересов (в том числе связанного с участием лица в органах управления конкурентов Общества) отсутствует.

7. Мотовилов Геннадий Алексеевич ИНН 246600190933

Независимый член совета директоров.

Год рождения: 1956, образование: высшее, Красноярский Политехнический институт, механик.

Сведения об основном месте работы: ООО «АНД-групп» ОГРН 1112468004494 с 2015 по настоящее время

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Лицо, в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента—не имеет. В течение отчетного года не имели место совершенные Мотовиловым Г.А... сделки по приобретению или отчуждению акций общества, сведения о таких сделках с указанием по

каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категорий (типов) и количества акций акционерного общества, являвшихся предметом сделки не имеется у общества. Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет.

Не имеет родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента в состав органов управления эмитента.

Лицо, к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти не привлекалось.

Лицоне занимало должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве).

Информация о наличии у лица конфликта интересов (в том числе связанного с участием лица в органах управления конкурентов Общества) отсутствует.

8 Мирошник Владимир Константинович, ИНН 246000413056

Год рождения: 1966, образование: высшее, Омский Технический Университет, технолог. Сведения об основном месте работы ООО «Технолюкс», ОГРН 1032401057864 с 2020 г по настоящее время.

Долей принадлежащих им обыкновенных акций акционерного общества не имеет.

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Лицо, в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента—не имеет. В течение отчетного года не имели место совершенные Мирошником В.К. сделки по приобретению или отчуждению акций общества, сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категорий (типов) и количества акций акционерного общества, являвшихся предметом сделки не имеется у общества.

Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет.

Не имеет родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента в состав органов управления эмитента.

Лицо, к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти не привлекалось.

Лицоне занимало должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве).

Информация о наличии у лица конфликта интересов (в том числе связанного с участием лица в органах управления конкурентов Общества) отсутствует.

9 .Евельсон Анна Анатольевна, ИНН 242401677404

Год рождения: 1985, образование: Санкт - Петербургский Гуманитарный Университет Профсоюзов, юрист.

Сведения об основном месте работы - ПАО «Фонд Ковчег», ОГРН 1022402645803с 2008-по настоящее время.

Долей принадлежащих им обыкновенных акций акционерного общества не имеет

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

В течение отчетного года не имели место совершенные Евельсон А.А.. сделки по приобретению или отчуждению акций общества, сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категорий (типов) и количества акций акционерного общества, являвшихся предметом сделки не имеется у общества.

Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет.

Не имеет родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Лицо к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти не привлекалось.

Лицо не занимало должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве).

Информация о наличии у лица конфликта интересов (в том числе связанного с участием лица в органах управления конкурентов Общества) отсутствует.

12. Сведения о лице, занимающем должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа акционерного общества

Колбасник Игорь Иосифович, ИНН 246507797794-занимает должность единоличного исполнительного органа акционерного общества (генеральный директор)

Год рождения: 1977, образование: Сибирский Государственный Технологический Университет, высшее, инженер – технолог.

Основное место работы на отчетный период: ПАО "Фонд Ковчег", генеральный директор с 2010 г. по настоящее время, является членом совета директоров общества.

Доли участия в уставном капитале эмитента не имеет

Доля принадлежащих ему обыкновенных акций акционерного общества- не принадлежат акций общества.

В течение отчетного года не имели место совершенные лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа, сделки по приобретению или отчуждению акций акционерного общества

Имеет родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

в состав органов управления эмитента входит Тарасова Любовь Николаевна - супруга, член совета директоров, заместитель генерального директора по экономике ПАО «Фонд Ковчег».

Имеет родственные связи - Колбасник Анжелика Иосифовна – сестра, доля участия лица в уставном капитале эмитента: 26.1107%

Лицо к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти не привлекалось.

Лицо не занимало должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или

введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве).

Информация о наличии у лица конфликта интересов (в том числе связанного с участием лица в органах управления конкурентов Общества) отсутствует.

Коллегиальный исполнительный орган Общества Уставом не предусмотрен.

13. Основные положения политики акционерного общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов

В обществе не разработано положение политики по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества.

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов управления:

Совет директоров

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2022 год
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0
Заработная плата	2 525
Премии	0
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	0

По Уставу ПАО «Фонд Ковчег» членам совета директоров могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов совета директоров, по решению общего собрания, но таких решений общее собрание акционеров за отчетный период не принимало.

Соглашений с членами Совета директоров Общества в отношении выплат вознаграждений, и компенсаций не заключалось.

Положения о вознаграждении единоличного исполнительного органа общества и его взаимосвязи с системой ключевых показателей эффективности деятельности общества не рассматривались советом директоров.

14. Сведения (отчет) о соблюдении акционерным обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России (далее - Кодекс корпоративного управления);

«Сведения (отчет) о соблюдении акционерным обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России за отчетный период»

1. Общество обеспечивает равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом:

В открытом доступе находится внутренний документ общества, утвержденный общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения общего собрания;

Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как номер телефона, по которому акционер мог позвонить в рабочее время в Общество, электронная почта, Почта России позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные действия предпринимались обществом накануне каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период;

Сообщение о проведении общего собрания акционеров размещается (опубликовано) на сайте в сети Интернет не менее, чем за 21 день до даты проведения общего собрания.

В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение;

Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в совет директоров и ревизионную комиссию общества;

В отчетном периоде, акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества накануне и в ходе проведения годового общего собрания;

Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения), по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетных период, была включена в состав материалов к общему собранию акционеров;

Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом, во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде;

В отчетном периоде, акционеры имели возможность в течение не менее 30 дней после окончания соответствующего календарного года, вносить предложения для включения в повестку дня годового общего собрания.

В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера;

При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов;

Кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование;

2. Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа):

Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам;

Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.

3. Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций: Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.

4. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении единоличного исполнительного органа Общества.

5. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с утверждением финансово-хозяйственного отчета общества.

6. В обществе не разработана советом директоров политика по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества.

7. Совет директоров подотчетен акционерам общества.

Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества.

Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров.

Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.

В состав совета директоров входят 2 независимых директора.

Независимым директором рекомендуется признавать лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством.

Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров.

Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.

Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.

В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров.

В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать доступ к документам и делать запросы, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны предоставлять соответствующую информацию и документы.

Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров:

Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач. Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.

В обществе утверждён внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, за 5 дней до даты его проведения.

Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров.

8. Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.

Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества

Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год.

Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.

В соответствии с требованиями обществом регулярно раскрываются отчеты эмитента. Основная информация об Обществе оперативно размещается на странице Общества в сети «Интернет» по адресу, <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=23832>, <http://www.factor.ru>

В соответствии с Уставом Общества Ревизионная комиссия Общества обеспечивает соблюдение процедур внутреннего контроля.

В Обществе внимательно относятся к обращениям акционеров, как к письмам, телефонным звонкам, так и непосредственно посещениям акционеров. В обязанности сотрудников, входит разъяснение вопросов взаимодействия акционеров с Обществом и регистратором Общества. Утверждены советом директоров общества: «Сведения (отчет) о соблюдении акционерным обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России за 2021 год» протоколом №3-2023 (175) от 15 марта 2023 года

15.Сведения об утверждении годового отчета общим собранием акционеров или советом директоров (наблюдательным советом) акционерного общества, если вопрос об утверждении годового отчета отнесен уставом акционерного общества к его компетенции, а также иную информацию, предусмотренную уставом или внутренним документом акционерного общества.

Достоверность данных, содержащихся в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и Годовом отчете Общества по результатам 2022 бухгалтерского (финансового) года, подтверждена «Заключением Ревизионной комиссии Публичного акционерного общества «Фонд Ковчег» от «27» марта 2023 года

Годовой отчет Публичного акционерного общества «Фонд Ковчег» за 2022 год предварительно «Утвержден» Советом директоров Общества протоколом № 4-2023(176) от " 10" апреля 2023 года и рекомендован общему собранию акционеров.

«Годовой отчет Публичного акционерного общества «Фонд Ковчег» за 2022 бухгалтерский (финансовой) год» подписан генеральным директором от 05 апреля 2023 года

Годовой отчет общества утвержден общим собранием акционеров протоколом б/н от «_» мая 2023 года

Годовой отчет общества опубликован на странице в сети Интернет используемой для раскрытия информации, размещается на странице Общества в сети «Интернет»: <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=23832>. <http://www.factor.ru>

Цикл отчетности ежегодный.

16 .Контактная информация

1.Публичное акционерное общество «Фонд Ковчег».

Адрес: Российская Федерация, 660099, г. Красноярск ул. Железнодорожников, дом 20 «Г», офис 193, контактный телефон: (391)221-77-45, факс:(391)221-62-66, адрес электронной почты: kovcheg@factor.ru

2.Реестродержатель общества:Акционерное общество ВТБ Регистратор (АО ВТБ Регистратор)

Место нахождения: 127015, г. Москва, ул. Правды, д. 23

ИНН: 5610083568 ОГРН: 1045605469744

Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг

№ 045-13970-000001 выдана ФСФР России 21.02.2008 без ограничения срока действия

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг ПАО "Фонд Ковчег": 31.01.2011 год

Красноярский филиал АО ВТБ Регистратор адрес:

660049, г. Красноярск, ул. Урицкого, 117, офис. 213, тел.8(391) 229-53-57

3.Аудиторская организация общества:Общество с ограниченной ответственностью «Траст-Аудит»

Место нахождения: 660060, г. Красноярск, ул. Кирова дом 43, офис 303,E-mail: maxxwell@list.ru, тел. (391)223-53-15, 223-53-14, (ОПНЗ: 11606072951)

4.Контактное лицо для обращения по вопросам относительно данного отчета: Демченко Наталья Викторовна - специалист по работе с акционерами тел.+7 (391)221-85-22 адрес электронной почты:demchenkon@factor.ru

5.Информация размещается на странице в сети «Интернет» используемой для раскрытия информации адрес:<https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=23832>.
<http://www.factor.ru>

Генеральный директор ПАО «Фонд Ковчег»

Колбасник И.И.

05 апреля 2023 год

