

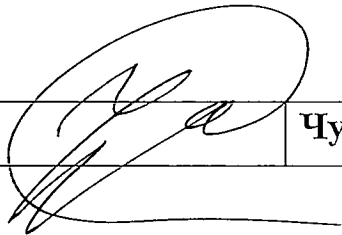
**ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«КАПИТАЛ»**

УТВЕРЖДЕН:
Общим собранием акционеров
ПАО «Капитал»
«__» апреля 2023 г.
Протокол № __ от «__» апреля 2023 г.

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН:
Советом директоров
ПАО «Капитал»
«23» марта 2023 г.
Протокол № 2 от «24» марта 2022 г.

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

Генеральный директор



Чугунова Н.Г.

1. Положение общества в отрасли

Основными видами деятельности общества являются:

1. Сдача собственного недвижимого имущества в аренду.
2. Выдача займов.

В качестве основных факторов, влияющих как на состоянии отрасли в целом, так и на деятельность общества, можно указать:

1. Падение спроса на арендуемые помещения, и соответственно стоимости за аренду.
2. Недостаточность собственных оборотных средств для предоставления займов, а также риски по невозврату заемных средств.

Общие тенденции развития общества в отчетном году ПАО «Капитал» оценивает как неудовлетворительные. Обществом получен убыток в размере 804 тысячи рублей.

2. Приоритетные направления деятельности и анализ финансового состояния Общества по итогам 2022 года.

Как и в 2021 году, общество получало доходы от сдачи собственного недвижимого имущества в аренду и от предоставления займов.

Всего доходы Общества в 2022 году составили 4 млн. 683 тысяч рублей, в т.ч. 2 млн. 963 тыс.рублей от договоров аренды, и 1 млн. 663 тыс.рублей проценты от займов.

Расходы Общества за 2022 год составили 5 млн.487 тысяч рублей. 780210 рублей было израсходовано на ремонт основных средств

Чистый убыток Общества за 2022 год составил 804 тыс.рублей.

Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 27 млн.143 тысячи рублей.

По состоянию на 31 декабря 2022 года Общество не имеет акций, имеющих рыночную стоимость и котирующихся на биржах.

3. Общее собрание акционеров

Ежегодно в Обществе проводится общее собрание акционеров. В 2022 году Общее годовое собрание акционеров проведено 15 апреля 2022 года. Как и в предыдущих годах сохранился низкий уровень участия акционеров в собрании. Общее собрание акционеров, состоявшееся в 2022 году проведено в форме совместного присутствия, но все меры безопасности были соблюдены.

На собрании утверждены годовой отчет и годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность. Распределен убыток и принято решение о невыплате дивидендов по итогам 2021 года.

Избраны в новом составе Совет директоров и Ревизионная комиссия общества. Утвержден аудитор для проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности по итогам 2022 года.

Общее собрание акционеров является высшим органом управления ПАО «Капитал». К компетенции собрания относится принятие решений по наиболее важным вопросам Общества. Полный перечень вопросов, принятие решений по которым относится к компетенции Общего собрания акционеров, определен Уставом Общества. В Обществе утверждено Положение об Общем собрании акционеров ПАО «Капитал», которое подробно регламентирует порядок созыва, подготовки и проведения собраний. Сообщение о проведении Общего собрания акционеров публикуется в еженедельной газете «Новгород», а также размещается на сайте общества на странице в сети Интернет по адресу: www.novcapital.ru.

Голосование на Общем собрании акционеров осуществляется по принципу «одна голосующая акция – один голос», за исключением случая кумулятивного голосования при выборе членов Совета директоров.

4. Совет директоров Общества

Совет директоров играет ключевую роль в формировании и развитии системы корпоративного управления, обеспечивает защиту и реализацию прав акционеров и осуществляет контроль деятельности исполнительных органов. Порядок образования, компетенции членов Совета директоров, порядок созыва и проведения заседаний Совета директоров определены Уставом и Положением о Совете директоров. Согласно Уставу Общества, количественный состав Совета директоров насчитывает 9 человек. Члены Совета директоров избираются Общим собранием акционеров на срок до следующего годового Общего собрания акционеров. По итогам годового Общего собрания акционеров, состоявшегося 15 апреля 2022 года, избраны: Голов Виктор Владимирович, Дмитриева Татьяна Юрьевна, Евшугина Светлана Николаевна, Лавринчук Наталья Викторовна, Кротов

Константин Валентинович, Лазаренко Надежда Павловна, Лисакова Наталья Сергеевна, Смирнов Андрей Анатольевич, Шитикова Светлана Леонидовна.

Председатель Совета директоров ПАО «Капитал» возглавляет деятельность Совета директоров, созывает заседания Совета директоров и председательствует на них, обеспечивает конструктивное взаимодействие между членами Совета директоров и менеджментом Общества.

В 2022 году проведено 5 заседаний Совета директоров. Наиболее важными решениями, принятыми на заседаниях Совета директоров были решения по согласованию сделок, в совершении которых, имеется заинтересованность; предварительное согласование годового отчета, рекомендации по распределению прибыли (убытков) Общества, утверждение кандидатур для избрания в члены Совета директоров и ревизионной комиссии. Членам Совета директоров ПАО «Капитал» вознаграждение за работу в Совете директоров по итогам 2022 года, не выплачивалось.

5. Состав исполнительных органов акционерного общества

В соответствии с Уставом общества, полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет Генеральный директор. Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен.

Единоличным исполнительным органом общества – генеральным директором с 29 июня 2013 года является **Чугунова Наталья Геннадьевна**, которая была избрана 28 июня 2013 года на общем годовом собрании акционеров. Затем 29 июня 2018 года она вновь была избрана на общем годовом собрании акционеров.

Место работы: ПАО «Капитал»

Наименование должности по основному месту работы: генеральный директор

Год рождения: 1958, образование среднее, ежегодные курсы повышения квалификации по программе «Раскрытие информации в системе корпоративного управления».

Доля в уставном капитале общества: 0,003%

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества: 0,003%

В течение 2022 года единоличным исполнительным органом – генеральным директором общества не проводились сделки с акциями общества.

Вознаграждение единоличного исполнительного органа определяется как фиксированная сумма ежемесячного оклада, компенсация к отпуску в соответствии с трудовым договором и материальная помощь, в соответствии с трудовым договором. Также по итогам каждого года по решению Совета директоров общества может выплачиваться дополнительное вознаграждение в виде премии.

6. СИСТЕМА КОНТРОЛЯ

В соответствии с действующим законодательством в Обществе определена следующая система контроля за хозяйственно-финансовой деятельностью ПАО «Капитал»:

1. Ревизионная комиссия

Ревизионная комиссия является постоянно действующим органом внутреннего контроля Общества, осуществляющим контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Компании. Ревизионная комиссия действует в интересах акционеров и в своей деятельности подотчетна Общему собранию акционеров, которым избирается на срок до следующего годового Общего собрания акционеров. Ревизионная комиссия независима от должностных лиц органов управления Общества, а члены Ревизионной комиссии не занимают должности в органах управления Общества.

В 2022 году Ревизионной комиссией была проведена проверка хозяйственной деятельности Общества за 2021 год. По итогам проверки подготовлено заключение, представленное акционерам в составе материалов к годовому Общему собранию акционеров. Проверка хозяйственной деятельности Общества за 2022 год будет представлена к годовому Общему собранию акционеров в 2023 году. На годовом Общем собрании акционеров 15 апреля 2022 года Ревизионная комиссия была переизбрана в составе прошлого года. Избранные члены Ревизионной комиссии обладают деловым опытом и знаниями в области бухгалтерского учета, финансов и контроля и способны использовать свой опыт и знания в целях повышения эффективности деятельности общества и исполнения возложенных на нее задач.

Вознаграждение членам Ревизионной комиссии в 2022 году не выплачивалось.

2. Внешний аудитор

Выбор независимой аудиторской компании проводится Советом директоров Общества, который выдает рекомендацию Общему собранию акционеров по кандидатуре аудитора для

утверждения на годовом Общем собрании акционеров. В 2022 году Общее собрание акционеров по рекомендации Совета директоров, в качестве аудитора утвердило компанию ООО «Новаудит» для проведения аудиторской проверки финансовой отчетности по РСБУ ПАО «Капитал» за 2022 год. Общая сумма вознаграждения ООО «Новаудит» в 2022 году составила 40 тысяч рублей.

3. Комитет по аудиту Совета директоров Общества – избирается из независимых членов Совета директоров Общества и состоит из 3 человек.

Комитет по аудиту осуществляет оценку эффективности систем внутреннего контроля и управления рисками и вырабатывает рекомендации по их улучшению.

4. Отдел внутреннего аудита.

Основной целью внутреннего аудита является содействие Совету директоров и топ-менеджменту в повышении эффективности управления Обществом, совершенствовании ее финансово-хозяйственной деятельности. В целях обеспечения независимости и объективности Отдел внутреннего аудита функционально подотчетен Совету директоров через Комитет по аудиту и находится в административном подчинении Генеральному директору Общества. Отдел внутреннего аудита проводит объективные и независимые проверки, в ходе которых оценивает эффективность системы внутреннего контроля и системы управления рисками. На основе проведенных проверок готовятся отчеты и предложения руководству по совершенствованию процедур внутреннего контроля, осуществляется контроль за разработкой планов мероприятий по устранению нарушений.

5. Отдел управления рисками и внутреннего контроля – создан для защиты прав и законных интересов акционеров и обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей.

Деятельность Отдела регулируется Положением о системе управления рисками и внутреннего контроля Общества.

Все система контроля, создана в соответствии с действующим законодательством. Для нашего Общества, акции которого не находятся на бирже, и нет активной деятельности из-за нехватки оборотных средств и сотрудников, она является очень громоздкой и псевдо эффективной. Нет необходимости проверять финансово-хозяйственную деятельность по несколько раз, тем более что практически все сделки предварительно рассматриваются на

заседаниях Совета директоров. Внешний аудитор грамотно и профессионально осуществляет проверку не только бухгалтерских документов, но и проверяет выполнение корпоративных мероприятий.

7. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью акционерного общества

Основными факторами риска, которые могут повлиять на деятельность общества можно определить следующие риски:

- падение спроса на арендуемые помещения и уменьшение арендных платежей;
- невозврат займов.

Осознавая наличие вышеперечисленных рисков, общество предпринимает все зависящие от него усилия для минимизации потенциального влияния рисков и для снижения вероятности их реализации.

Риски, связанные исключительно с деятельностью эмитента, имеются, но пока незначительны, поскольку не выдано поручительств и залогов за третьих лиц, не имеется кредиторской задолженности, выходящей за рамки обычной текущей деятельности.

Вновь возникающие риски

Вновь возникающие риски оцениваются на регулярной основе, включая переоценку и определение уровня их критичности для Общества. Основное внимание направлено на предотвращение вероятности наступления данных рисков, а также снижение возможных негативных последствий их наступления.

Страхование

Из-за недостатка оборотных средств Общество не использует один из важнейших инструментов управления рисками и не обеспечивает защиту имущественных интересов Общества и его акционеров от непредвиденных убытков которые могут возникнуть в процессе хозяйственной деятельности, в том числе вследствие внешних воздействий.

Ценовой риск

Риск падения доходов от договоров аренды и займов зависит от состояния и перспектив развития спроса на арендуемые помещения, а также на финансовое состояние Заемщиков.

Валютный риск

Общество не ведет деятельности и не имеет партнеров за пределами России.

Инвестиционный риск

В Обществе не имеется инвестиционных проектов и в ближайшее время не планируется осуществлять иные направления деятельности.

Комплаенс-риск

В рамках стратегии управления данным риском Общество реализует мероприятия, направленные на соблюдение Обществом требований действующего законодательства, обеспечивает защиту интересов Общества при проведении проверок контролирующими органами и рассмотрении дел об административных правонарушениях, осуществляет своевременное и достоверное раскрытие информации в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Изменения законодательства и правоприменительной практики.

Основные факторы риска: нестабильность правовой системы (в том числе отсутствие кодифицированных/единых нормативных правовых актов в различных областях). Частота внесения изменений в законодательные акты. Сложная внешнеполитическая обстановка. Дефицит бюджетной системы (необходимость увеличения поступлений за счет налоговых и иных отчислений).

Изменение законодательства может повлечь дополнительные затраты, возникающие в связи с необходимостью соответствия более строгим требованиям; увеличение налоговой нагрузки и нагрузки по иным обязательным платежам и т. д. Изменение правоприменительной и судебной практики, неопределенность в правовом регулировании отдельных вопросов могут затруднить ведение Обществом предпринимательской деятельности, повлечь дополнительные расходы.

Страновой риск

Российская Федерация является страной с переходной экономикой и в настоящее время не имеет достаточно развитой деловой и законодательной инфраструктуры, включая стабильную банковскую и судебную системы, которые существуют в странах с более развитой рыночной экономикой. Современная российская экономика характеризуется, в частности, такими явлениями, как неконвертируемость национальной валюты за рубежом, валютный контроль, низкий уровень ликвидности на рынках капитала и продолжающаяся инфляция. В результате, ведение деятельности в РФ связано с рисками, как правило, не встречающимися в странах с более развитой рыночной экономикой. Стабильное и успешное развитие российской экономики и бизнеса Общества во многом зависят от эффективности экономических мер. Предпринимаемых Правительством РФ, а также дальнейшего развития

правовой системы. В период с 2014 года США, Европейский союз и некоторые другие государства ввели и расширили ряд экономических санкций в отношении ряда российских физических и юридических лиц, что привело к росту экономической неопределенности, в том числе волатильности на фондовых рынках, ослаблению курса российского рубля, снижению притока как местных, так и иностранных инвестиций и определенным ограничениям финансовой и инвестиционной активности физических и юридических лиц, находящихся под санкциями. Руководство Общества считает, что изменения, произошедшие в российской деловой среде, не оказали существенного влияния на деятельность, финансовые результаты и финансовое положение Общества. Долгосрочное влияние текущих и возможных дополнительных санкций определить затруднительно.

Условные налоговые обязательства в Российской Федерации.

Система налогообложения в Российской Федерации характеризуется большим количеством налогов, введенных как федеральными, так и региональными органами власти. Налоги, по которым могут возникнуть условные обязательства, включают в себя НДС, налог на прибыль организаций, страховые взносы во внебюджетные фонды, и некоторые другие налоги. Органы государственной власти имеют право проводить проверку налоговых деклараций, а также проверять предприятия на соответствие законодательству по другим вопросам, таким как таможенный и валютный контроль. Результатом данных проверок могут быть значительные штрафы и пени. Налоговые органы вправе проводить проверку налоговых деклараций в течение трех лет после завершения налогового периода, за который подана декларация. Сохраняется риск того, что налоговые органы могут занять иную позицию по интерпретации действующего налогового законодательства.

Для сотрудников общества и акционеров, участвующих в годовом общем собрании акционеров была проведена закупка материалов для целей обеспечения соблюдения требований распоряжений государственных органов в отношении необходимости ношения индивидуальных средств защиты, использования антисептиков.

8. Состояние чистых активов Общества

Показатели	2022 год	2021 год	2020 год
Стоимость чистых активов (тыс.руб.)	43 568	44 308	43 647
Размер уставного капитала (рублей)	776 105	776 105	776 105

9. Информация об объеме каждого из энергоресурсов, использованных в 2022 отчетном году

Вид энергетического ресурса	Объем потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объем потребления, руб.
Атомная энергия	0	0	0
Тепловая энергия	133,623	Гкал	324892,46
Электрическая энергия	17838	кВт	164835,57
Электромагнитная энергия	0	0	0
Нефть	0	0	0
Бензин автомобильный	181	литр	9375,00
Топливо дизельное	0	0	0
Мазут топочный	0	0	0
Газ естественный (природный)	0	0	0
Уголь	0	0	0
Горючие сланцы	0	0	0
Торф	0	0	0

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

На общем годовом собрании акционеров 29 июня 2018 года было принято решение о выплате дивидендов в размере 3 рубля на 1 обыкновенную акцию. На выплату дивидендов направлено 2328315 рублей.

По состоянию на 31 декабря 2021 года сумма выплаченных дивидендов составила 1307055 рублей или 56 процентов.

В 2021 году, согласно действующему законодательству, выплата дивидендов за 2017 год прекращена.

Основной причиной невыплаты дивидендов является не предоставление акционерами сведений об изменении личных данных в реестр владельцев ценных бумаг Общества:

- изменение места проживания (либо отсутствие необходимых данных) акционера при получении дивидендов почтовым переводом;

- отсутствие реквизитов, указание неверных и/или изменение реквизитов банка при получении дивидендов банковским переводом;

- изменение паспортных данных акционера (при любом способе выплаты дивидендов). При отсутствии необходимых паспортных данных Общество не может отчитаться по налогу на доходы физических лиц, удержанных с акционера, что влечет за собой наложение штрафных санкций на Общество.

ПАО «Капитал» соблюдает решения Общих собраний акционеров Общества и полностью выполняет свои обязательства по перечислению дивидендов лицам, имеющим право на их получение.

11. Сведения о соблюдении обществом кодекса корпоративного поведения

Обществом официально не утвержден кодекс корпоративного поведения или иной аналогичный документ, однако ПАО «Капитал» обеспечивает акционерам все возможности по участию в управлении обществом и ознакомлению с информацией о деятельности общества в соответствии с Федеральным Законом «Об акционерных обществах», Федеральным Законом «О рынке ценных бумаг» и нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Основным принципом построения обществом взаимоотношений с акционерами и инвесторами является разумный баланс интересов общества как хозяйствующего субъекта и как акционерного общества, заинтересованного в защите прав и законных интересов своих акционеров.

Общество руководствуется следующими принципами Кодекса корпоративного управления, одобренными Банком России:

- равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении Обществом;
- равная и справедливая возможность акционеров участвовать в прибыли Общества посредством получения дивидендов;
- надежные и эффективные способы учета прав акционеров на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций;
- акционеры имеют право на регулярное и своевременное получение полной и достоверной информации о деятельности ПАО «Капитал» в соответствии с требованиями и положениями Федерального Закона «Об акционерных обществах»;
- ПАО «Капитал» осуществляет контроль за использованием конфиденциальной и служебной информации.

12. Сведения о крупных сделках, совершенных обществом в отчетном году

В 2022 году Обществом не совершались крупные сделки.

Были совершены и утверждены 2 сделки, в совершении которых имелась заинтересованность и сумма сделок составила более 1% о стоимости активов.

Вид и предмет сделок:

Пролонгация Договора аренды недвижимого имущества между ПАО «Капитал» и ИП Чугунова Наталья Геннадьевна.

Стороны сделки:

Публичное акционерное общество «Капитал» - Арендодатель и ИП Чугунова Наталья Геннадьевна – Арендатор.

Содержание сделки:

Пролонгация договора аренды недвижимого имущества: с 01.01.2022 года по 31.05.2022 года и с 01.06.2022 года по 31.12.2022 года.

Сумма договора составляет 1,3 процента от стоимости активов на последнюю отчетную дату. Лицо, заинтересованные в сделке:

1. Чугунова Наталья Геннадьевна – генеральный директор и член Совета директоров ПАО «Капитал», член Совета директоров АО «Новгородснаб». Количество акций ПАО «Капитал» в собственности – 30 штук.

Сведения об одобрении сделок: Сделки одобрены на заседаниях Совета директоров Общества.

13. Дополнительная информация для акционеров

ПРАВА АКЦИОНЕРОВ

Всем акционерам ПАО «Капитал» предоставляются равные права и равное отношение к ним со стороны Общества, в частности:

- право на участие в Общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции, если иное не предусмотрено Федеральным законом от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»;

- право на получение дивидендов в случае принятия Общим собранием акционеров решения о выплате объявленных дивидендов;

- право на получение части имущества в случае ликвидации Общества;

- право на получение информации о деятельности Общества.

НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ ПО ЦЕННЫМ БУМАГАМ

Налогообложение доходов, получаемых по ценным бумагам, осуществляется в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации о налогах и сборах (гл. 23 «Налог на доходы физических лиц» и гл. 25 «Налог на прибыль организаций» Налогового кодекса Российской Федерации). В соответствии с международными соглашениями об избежании двойного налогообложения, участником которых является Российская Федерация, налоговые резиденты иностранных государств вправе претендовать на применение пониженных ставок налога у источника в России либо на освобождение от уплаты налога в России

Для применения этих льгот налоговые нерезиденты должны представить российскому налоговому агенту, выплачивающему доход, подтверждение:

- постоянного местонахождения в государстве, с которым у Российской Федерации действует соглашение об избежании двойного налогообложения (сертификат налогового резидентства);

- бенефициарного (фактического) права на доход, если получателем соответствующего дохода является иностранная организация или структура без образования юридического лица; ■ выполнения прочих условий для применения льготной ставки, если такие условия (или ограничения) установлены в применимом соглашении. При отсутствии таких подтверждений на момент выплаты дохода налог удерживается по стандартным ставкам, предусмотренным Налоговым кодексом Российской Федерации.

Уставный капитал общества равен 776 105 рублям и разделен на 776105 штук обыкновенных акций номиналом 1 рубль. Количество акционеров по состоянию на 31 декабря 2022 года составляет 15837.

СВЕДЕНИЯ О РЕГИСТРАТОРЕ

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество "Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т"**

Сокращенное фирменное наименование: АО "НРК Р.О.С.Т"

Место нахождения: город Москва

ИНН: 7726030449 ОГРН: 1027739216757

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Номер: 045-13976-000001

Дата выдачи: 03.12.2002

Дата окончания действия: Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: Банк России

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: 20.07.2013

Телефон регистратора в Великом Новгороде: 8(816) 731-720

По вопросам получения доступа к информации для акционеров можно обращаться:

Адрес (адреса):): г.Великий Новгород, ул.Кооперативная, д.5

Контактные телефоны: 8(8162) 731-158, электронная почта: office@novcapital.ru