

Утвержден решением
годового Общего собрания акционеров
АО «Рубин»

Протокол № 1/2021 от 21.06.2021

Предварительно утвержден решением
Совета директоров АО «Рубин»

Протокол № 6/2020-2021 от 17.05.2021

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

АО «Рубин»

за 2020 год

Санкт-Петербург
2021



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

ГОДОВОЙ ОТЧЁТ **2020**



Санкт-Петербург

ОГЛАВЛЕНИЕ

Обращение Председателя Совета директоров АО «Рубин».....	3
Обращение Генерального директора АО «Рубин».....	4
Раздел 1. Портрет АО «Рубин».....	5
Раздел 2. Положение АО «Рубин» в отрасли	11
Раздел 3. Основные направления развития АО «Рубин».....	20
Раздел 4. Финансово-экономические результаты отчетного года	22
Раздел 5. Корпоративное управление	29
Раздел 6. Управление рисками и внутренний контроль.....	37
Раздел 7. Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества.....	42
Раздел 8. Социальная ответственность	49
Раздел 9. Приложения к Годовому отчету.....	57

Обращение Председателя Совета директоров АО «Рубин»



В 2020 году, как и все предприятия Российской Федерации, АО «Рубин» почувствовало последствия пандемии. Долгое время нормальная финансово-хозяйственная деятельность АО «Рубин» была невозможна из-за ограничений, введенных Правительством Санкт-Петербурга. Как результат, нехарактерно низкие для АО «Рубин» финансовые результаты по итогам года.

Тем не менее, АО «Рубин», соблюдая все ограничительные меры при работе в пандемию, обеспечивало выполнение работ по ранее заключенным договорам. АО «Рубин» сохраняет репутацию надежного партнера и в такой сложный период, когда речь идет не только о поддержании деловой активности предприятия, но и о здоровье людей. Считаю, что АО «Рубин» успешно справилось с кризисной ситуацией.

Тенденция к нормализации хозяйственной деятельности появилась уже в 2021 году. Очевидно, что АО «Рубин» преодолеет период восстановления и адаптируется к новым тенденциям развития рынка. Эпидемическая ситуация в Санкт-Петербурге и во всей Российской Федерации остается нестабильной, однако, руководство АО «Рубин» готово к решению любых задач, которые могут возникнуть в текущих непростых условиях.

Игорь Вильнит

Обращение Генерального директора АО «Рубин»



2020 год для всех предприятий Российской Федерации стал испытанием на прочность.

С весны 2020 года одной из важных задач стало обеспечение мер по борьбе с коронавирусной инфекцией. В сложившейся сложной эпидемической ситуации АО «Рубин» следовало всем локальным нормативным актам, принимая меры по противодействию COVID-19.

Ограничение работы торгово-развлекательного центра «Планета Нептун» и международного делового центра «Нептун» - главных активов АО «Рубин» негативно отразилось на результатах работы в 2020 году. Впервые за длительный период работы Общества финансовые результаты по итогам отчетного года выражены в отрицательных значениях.

Несмотря на сложные обстоятельства, в 2020 году Общество осуществляло свою деятельность, адаптируясь к сложившимся современным реалиям ведения бизнеса. При этом, Общество в срок выполняло свои обязательства как перед главным акционером - АО «ЦКБ МТ «Рубин», так и перед бизнес-партнерами. В отношения с контрагентами 2020 год также внес свои коррективы, в результате чего часть из них сократили свою деловую активность, другие завершили хозяйственную деятельность.

В 2021 году эпидемическая обстановка налаживается, все бизнес-процессы, ранее нарушенные пандемией, приходят в норму. Следует понимать, что многие виды деятельности в части оказания услуг питания, продаж и организации развлекательных мероприятий претерпели большие изменения. В 2021 году АО «Рубин» ставит перед собой следующие задачи:

- соблюдение всех мер безопасности, для сохранения здоровья сотрудников, партнеров и посетителей ТРК «Планета Нептун» и МДЦ «Нептун»;

- адаптация финансово-хозяйственной деятельности Общества к новым условиям работы и дальнейшее улучшение финансовых показателей.

Сергей Сафонов

ПОРТРЕТ АО «РУБИН»

ПЛАНЕТА НЕПТУН
торгово-развлекательный комплекс



 **Нептун**
Международный деловой центр



Раздел 1. Портрет Общества

1.1. История создания и деятельности Общества

- Акционерное общество закрытого типа «Рубин» создано в 1992 году и успешно занимается коммерческой эксплуатацией собственных объектов недвижимости, расположенных в центре Санкт-Петербурга. Общество образовано в соответствии с решением собрания учредителей от 16 апреля 1992 года.
- Первая очередь «Бизнес-центра «Нептун» построена в 1991 году и приобретена АОЗТ «Рубин» по договору купли-продажи в октябре 1992 года. В ней располагались гостиница и офисные помещения. Для обслуживания бизнес центра в 1993 году было создано дочернее предприятие АОЗТ «Рубин» - АОЗТ «Бизнес-центр «Нептун» (в дальнейшем переименовано в ЗАО «МДЦ «Нептун»).
- В 1994 году введена в строй вторая очередь Бизнес-центра «Нептун», в которой располагались офисные помещения, банк и гостиничные номера.
- В 2000 году завершено строительство третьей очереди Бизнес-центра «Нептун», состоящей из гостиничного, офисного, ресторанных и спортивно-развлекательного комплексов.
- Решением Регистрационной палаты Санкт-Петербурга от 28.06.2002 (на основании решения общего собрания акционеров от 20.06.2002) зарегистрированы изменения в учредительных документах, АОЗТ «Рубин» переименовано в ЗАО «Рубин».
- В 2006 году введен в строй и начал работу ТРК «Планета Нептун», в котором находится океанариум, различные магазины, предприятия общественного питания, офисы для оказания услуг населению, развлекательные центры и подземный паркинг.
- В 2019 году ликвидировано дочернее общество ЗАО «Рубин» - ЗАО «МДЦ «НЕПТУН», занимавшееся эксплуатацией международного делового центра «НЕПТУН». В настоящий момент управление и эксплуатация Торгово-развлекательного комплекса «Планета Нептун» и международного делового центра «Нептун» сосредоточены в АО «Рубин».
- Решением внеочередного общего собрания акционеров от 15.05.2020 утвержден устав ЗАО «Рубин» в новой редакции. ЗАО «Рубин» актуализировало свою организационно-правовую форму (АО «Рубин»). В соответствии с положениями новой редакции устава АО «Рубин» (далее также Общество) является дочерним обществом акционерного общества «Объединенная судостроительная корпорация».

В 2020 году дочерние и зависимые общества у АО «Рубин» отсутствовали.

АО «Рубин» является акционером акционерного общества «Негосударственный пенсионный фонд «Корабел» (3,7855 % от уставного капитала).

В настоящий момент основными активами АО «Рубин» являются объекты недвижимого имущества:

- Торгово-развлекательный комплекс «Планета Нептун» (далее - ТРК «Планета Нептун») общей площадью 28,7 тыс. м², принадлежащий Обществу на праве собственности (100%), включающий арендные площади (торговые, офисные помещения, помещения для оказания различных видов услуг, заведения общественного питания) и единственный на Северо-Западе России океанариум;
- Международный деловой центр «Нептун» (далее - МДЦ «Нептун») общей площадью 25,7 тыс. м², принадлежащий Обществу на праве общей долевой собственности (99,71%) с АО «ЦКБ МТ «Рубин» (0,29%), включающий гостиницу, спортивный комплекс, ресторан, конференц-залы, арендные офисные помещения;
- земельный участок площадью 1061 м², расположенный вблизи здания МДЦ «Нептун», принадлежащий Обществу на праве собственности (100%), используемый под открытую платную парковку автотранспорта;
- квартира в Москве общей площадью 64,5 м², принадлежащая АО «Рубин» на праве собственности, сдаваемая в аренду АО «ЦКБ МТ «Рубин».

Общество реализует интересы своих акционеров посредством эксплуатации нежилой недвижимости, разделенной на два типа:

- недвижимость, принадлежащая Обществу, и используемая им для реализации собственных проектов - океанариум, розничная торговля, спорткомплекс, гостиница, ресторан, паркинг (операционная недвижимость);
- недвижимость, предназначенная для сдачи в аренду (комерческая недвижимость).

1.2. Ключевые события отчетного года Общества

Торгово-развлекательный комплекс «Планета Нептун»

В отчетном году Обществом в ТРК «Планета Нептун» и Океанариуме реализованы следующие проекты:

- В тропической зоне Океанариума созданы новые экспозиции:

«Илистые Прыгуны»

В ходе реализации проекта были выполнены работы по демонтажу террариума для содержания варана и его декораций. На его месте установлен акватеррариум для содержания илистых прыгунов, змееголовов и хамелеонов.

«Затопленный тропический лес»

Выполнено новое гидроизоляционное покрытие бетонной чаши, полностью заменено внутреннее надводное и подводное декорирование аквариума, смонтирована система полива растений, изменено распределение потоков воды в чаше аквариума, заменены СЖО и экспозиционное освещение аквариума. Окончание работ и запуск экспозиции запланированы на 2021 год. Данные работы позволили создать 2 новые экспозиции на месте существующих аквариумов и значительно обновить Тропическую зону, повышая экспозиционную привлекательность Океанариума.

- Выполнены работы по замене карантинной емкости.

Объем емкости составил 8 м³. Выполнение указанных работ позволило улучшить условия содержания и лечения гидробионтов, а также значительно улучшило условия обслуживания карантинной емкости и системы жизнеобеспечения.

- В январе 2020 года официально открыта обновленная экспозиция «Долина Нила» с представленными в ней – нильским крокодилом, нильскими теляпиями, нильским дракончиком, что привлекло в Океанариум посетителей.

Международный деловой центр «Нептун»

В отчетном периоде проведены работы по ремонту помещений МДЦ «Нептун»:

- общая площадь ремонта офисных помещений составила 113 м²;
- ремонт части ресторана «Синий зал» - 245 м²;
- ремонт гидроизоляции помещений спорткомплекса - 65 м².

Продолжились работы по реконструкции инженерных сетей и оборудования:

- завершены работы по замене устаревших лифтов, введены в эксплуатацию один пассажирский и три грузовых лифта;
- выполнен проект замены устаревшего пассажирского лифта;
- произведена замена устаревшей сплит-системы кондиционирования воздуха в помещении ресторана «Белый зал».

В отчетном периоде продолжались работы по внедрению новых и модернизации уже существующих систем автоматики:

- введена в эксплуатацию автоматизированная информационно-измерительная система коммерческого учета электроэнергии;
- модернизирована система доступа в гостиницу (переведена на бесконтактные карты).

Обеспечение основной деятельности АО «ЦКБ МТ «Рубин»

Акционерное общество «Центральное конструкторское бюро морской техники «Рубин»» - основной акционер АО «Рубин» (73,35% от уставного капитала Общества). Приоритетным

направлением деятельности АО «ЦКБ МТ «Рубин» является конструкторское обеспечение строительства и испытаний создаваемых по проектам АО «ЦКБ МТ «Рубин» подводных лодок и другой морской техники. В последние годы АО «ЦКБ МТ «Рубин» также развивает перспективное направление морских робототехнических комплексов. АО «Рубин» активно участвует в тестировании различных моделей робототехнических комплексов, обеспечивая наличие соответствующей среды для испытаний, либо обеспечивая обслуживание тестируемых моделей непосредственно на испытаниях.

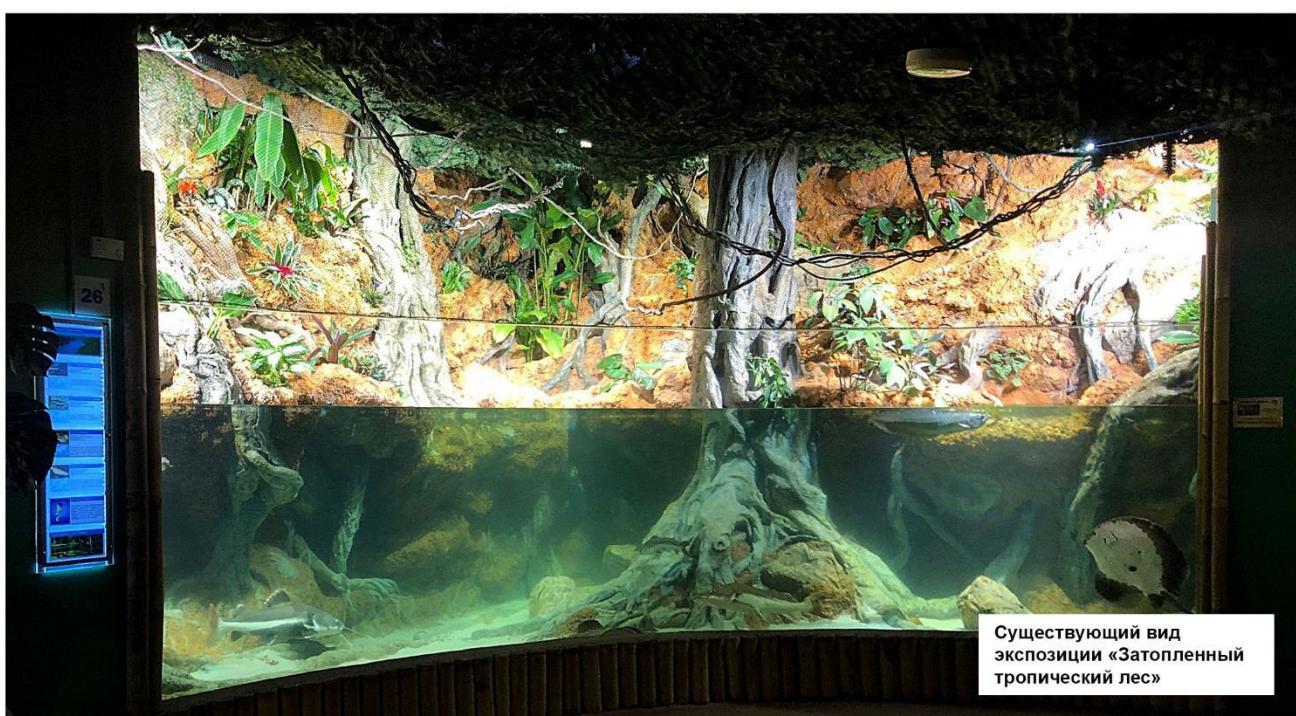
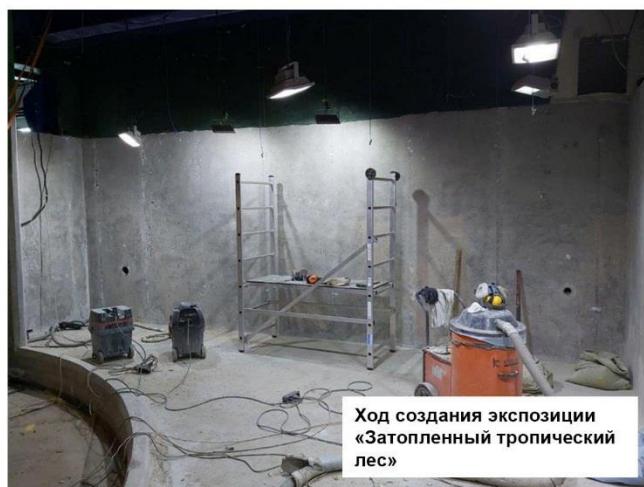
В 2019 году между АО «ЦКБ МТ «Рубин» и Обществом, в целях обеспечения государственного оборонного заказа и основной деятельности АО «ЦКБ МТ «Рубин», был заключен договор на оказание услуг от 30.08.2019 № 104-19 по водолазному обеспечению испытаний роботизированного комплекса, и его составных частей с фото-видеосъемкой силами водолазного обеспечения Общества. В соответствии с данным договором была создана маневренная выездная группа.

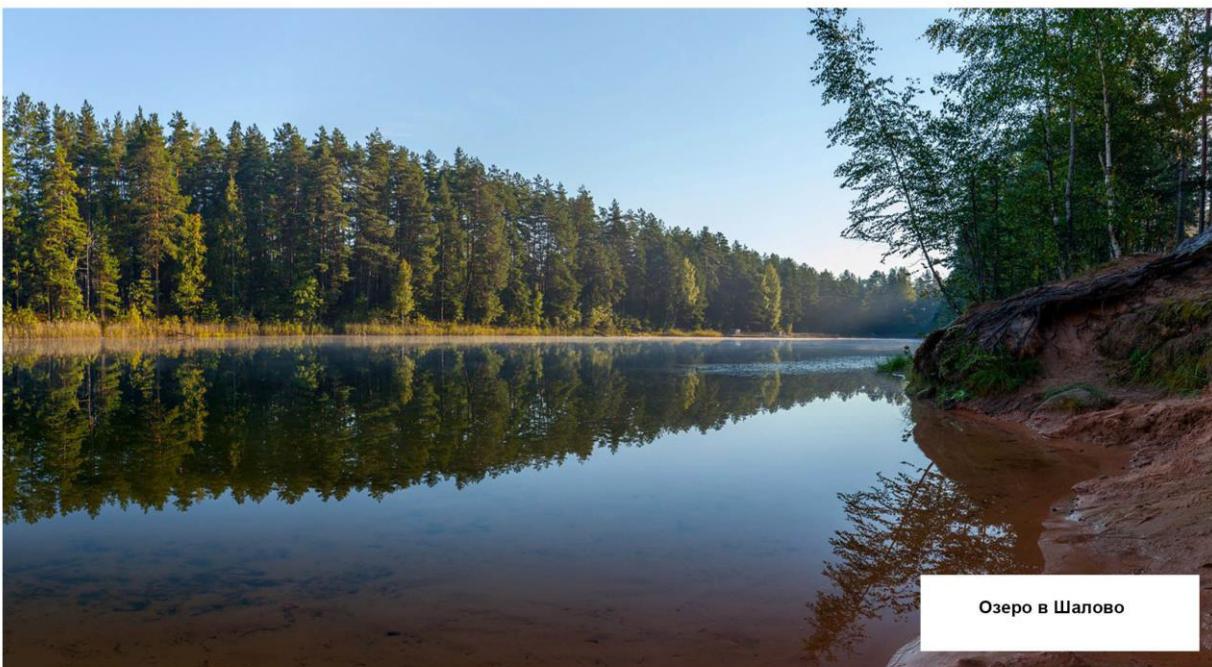
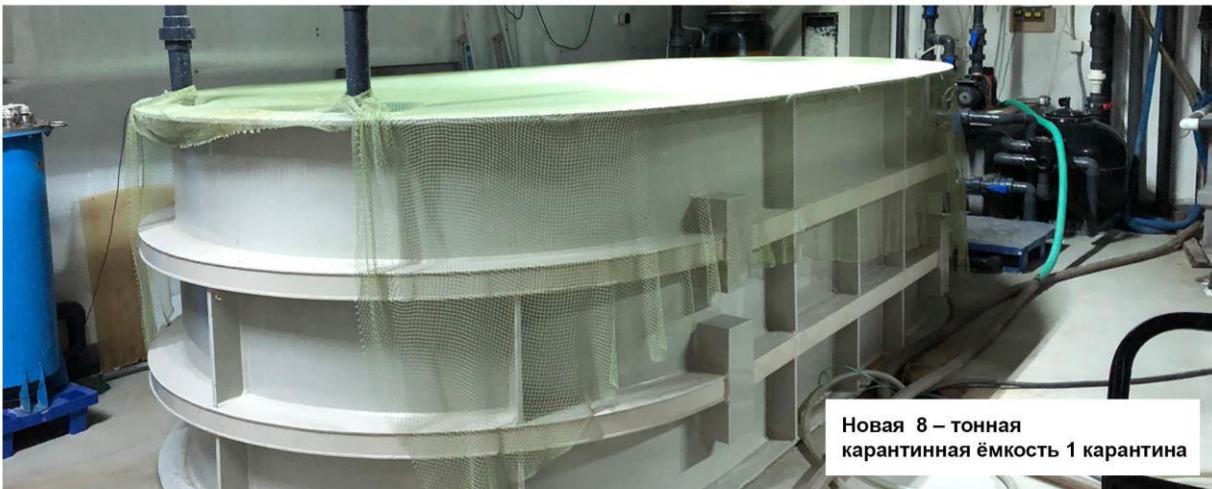
В рамках данного договора в 2020 году выполнены работы по водолазному обследованию грунта в водоеме, находящемся в поселке Шалово Ленинградской области. Работы сопровождались фото-видеосъемкой необитаемого подводного аппарата. Водолазное обеспечение работ выполнялось квалифицированными специалистами водолазной службы Общества.

Группой водолазов Общества были проведены следующие работы по подготовке акватории для выполнения работ и сопровождению выполнения испытаний:

- определение и маркировка границ зоны проведения испытаний;
- осмотр и расчистка грунта в месте проведения испытаний;
- визуальное сопровождение автономного необитаемого подводного аппарата на глубинах до 10 метров с фото и видео фиксацией;
- обеспечение безопасности проводимых испытаний;
- поиск, обозначение места аппарата и в случае необходимости его подъем на поверхность.

Выполнение данной работы позволило АО «ЦКБ МТ «Рубин» качественно проводить испытание роботизированного комплекса и его составных частей в водоеме, находящемся в поселке «Шалово» Ленинградской области.





ПОЛОЖЕНИЕ АО «РУБИН» В ОТРАСЛИ



Раздел 2. Положение Общества в отрасли

Основными видами деятельности Общества являются управление собственным нежилым недвижимым имуществом (в составе имущественных комплексов ТРК «Планета Нептун» и МДЦ «Нептун»), а также выполнение специальных программ в целях обеспечения основной деятельности АО «ЦКБ МТ «Рубин».

Приоритетными направлениями коммерческой деятельности Общества, связанной с управлением недвижимым имуществом, являются:

- коммерческое использование Океанариума;
- торговля морскими сувенирами;
- эксплуатация гостиничного комплекса;
- эксплуатация спортивного комплекса;
- сдача помещений в аренду под торговые и офисные помещения, предприятия общественного питания, детские развлекательные объекты.

Торгово-развлекательный комплекс «Планета Нептун»

ТРК «Планета Нептун» - современный многофункциональный торгово-развлекательный комплекс, позиционирующий себя как место для проведения семейного досуга с большим выбором товаров, развитой развлекательной составляющей, достаточным выбором популярных заведений общественного питания.

ТРК «Планета Нептун» - здание общей площадью 28,7 тыс. м², имеющее подземный паркинг и два наземных этажа, сдано в эксплуатацию 27 апреля 2006 года.

На территории ТРК «Планета Нептун» располагаются комплекс виртуальной реальности «Транс-Форс», детский развлекательный центр «JungleLand», 7D-кинотеатр, супермаркет «Перекресток», магазины крупных торговых операторов («ЛЭтуаль», «Триал-Спорт», «Lego» и пр.), предприятия общественного питания «Макдональдс», «Бухта», рестораны восточной кухни «Аль-Шарк», «Васабико» и другие.

Главной достопримечательностью комплекса является первый в России Океанариум площадью около 5 тыс. м², который размещается на трех этажах здания. Вход в Океанариум осуществляется из центральной галереи комплекса.

Основные конкурентные преимущества ТРК «Планета Нептун».

1. Эксклюзивность предоставляемых услуг.

Океанариум, единственный в Санкт-Петербурге и на Севере-Западе России, обеспечивает высокую привлекательность ТРК «Планета Нептун» для посетителей всех возрастов.

2. Удобное расположение.

ТРК «Планета Нептун» расположен в центре Санкт-Петербурга в пешеходной доступности от станций метро «Пушкинская», «Звенигородская» и «Обводный канал». В непосредственной близости к комплексу находятся крупные городские транспортные магистрали - улица Марата, набережная Обводного канала, Загородный проспект.

Океанариум

Океанариумы, как центры просвещения и локации для проведения досуга людей всех возрастов, не потеряли своей актуальности в 2020 году.

Океанариумы часто воспринимаются как часть зоологических парков. Поэтому первым конкурентом среди подобных организаций считаются зоопарки. Санкт-Петербургский Океанариум не конкурирует с Ленинградским Зоопарком в этой области, несмотря на отдел экзотариума, где представлены обитатели водной среды, поскольку обладает своей обширной коллекцией гидробионтов.

Имеется информация о строительстве океанариума в Кронштадте, в котором будет представлена местная фауна. Такой океанариум может стать прямым конкурентом, но вопрос о его строительстве пока открыт в связи с пандемией.

Санкт-Петербургский Океанариум не имеет аналогов в Северо-Западном регионе, таким образом, доля рынка в сегменте предоставляемых им услуг составляет 100%.

Океанариумы на территории Российской Федерации по-своему переживали пандемию в 2020 году. Чтобы поддерживать интерес и создавать конкурентное преимущество, ответственные сотрудники океанариумов постоянно публиковали новости, публикуя информацию о своих уникальных экспозициях. В период закрытия многие делали акцент на рождение потомства у животных, что вызывало потенциальных посетителей неизменный интерес и желание в будущем (после открытия и снятия ограничений) прийти в океанариумы и посмотреть на новых обитателей. В этом году многие океанариумы и зоопарки сообщали о новых обитателях, например – Екатеринбургский Океанариум сообщил о рождении дельфина, тамарина, лемура; Воронежский Океанариум – о рождении енотов, носухи, сурикатов; в Москвариуме родились синепятнистые скаты; в Приморском Океанариуме – акуленок зебровой акулы, морской котик. Санкт-Петербургский Океанариум сообщил о рождении детеныша белоплавниковой рифовой акулы, выдрят.

В Москве работают три океанариума. Каждый из океанариумов востребован, так как рассчитан для своей целевой аудитории, на посещаемость океанариумов влияет географический показатель (удаленность от места проживания потенциальных посетителей) и разнообразие коллекции.

Москвариум – лидер, обладающий уникальными на территории Российской Федерации косатками, которых нет ни в одном Океанариуме России. Океанариум Крокус представляет собой океанариум-зоопарк с коллекцией не только водных и полуводных животных, но и птиц, копытных, приматов, насекомых. Океанариум РИО - первый океанариум в Москве, наименее популярный среди москвичей, уступающий и по коллекции, и по зрелищности, и по проводимым мероприятиям (согласно отзывам, оценкам качества).

Океанариум в каждом городе - это сложное гидroteхническое сооружение, требующее больших вложений на любом этапе (постройка, наполнение, состояние коллекций, обеспечение и пр.). Океанариум поддерживает статус не только развлекательного заведения, но и просветительского. Большую роль в популярности океанариума играет коллекция – ее разнообразие, уникальность и насыщенность.

По отзывам посетителей, которые ежемесячно анализируются, можно сделать вывод, что Санкт-Петербургский Океанариум высоко ценится посетителями, получая положительные отзывы, сравнивается с европейскими океанариумами в пользу Санкт-Петербургского.

Ситуация в мире, вызванная COVID-19, приостановила нормальную деятельность всех Океанариумов и любых других культурно-досуговых центров России, что привело к снижению выручки подобных объектов. В связи со сложной эпидемической обстановкой в Санкт-Петербурге и в России появилась необходимость адаптировать работу Океанариумов к нетипичным условиям. Несмотря на указанные сложные обстоятельства, велась работа по поддержанию и эксплуатации океанариумов, разрабатывались новые программы, проходили в тестовом режиме новые формы работы с посетителями в виртуальном или онлайн формате.

В зависимости от региона период закрытия на прием посетителей варьировался от 3 месяцев до полугода. Несомненно, это негативно отразилось на результатах деятельности всех культурно-досуговых и музеиных центров. В некоторых регионах, в частности в Санкт-Петербурге, Океанариум приостанавливал свою работу два раза в течение года.

Наиболее перспективным направлением развития Санкт-Петербургского Океанариума с целью повышения его конкурентоспособности является постоянное развитие экспозиционной части Океанариума, а также проведение массовых мероприятий.

В начале 2020 года Санкт-Петербургский Океанариум готовился к проведению мероприятий согласно предусмотренному плану работ. В феврале прошли праздничные мероприятия, приуроченные к дню влюбленных и дню защитника Отечества. В марте был проведен экологический праздник – день бельков и день рождения тюленей, которые ежегодно отмечаются на территории Океанариума.

Из-за введения ограничительных мер в связи с распространением COVID-19, Океанариум был закрыт для посетителей на два периода с 27.03.2020 по 26.07.2020 и с 04.12.2020 по 29.01.2021.

За весь 2020 год Океанариум принимал посетителей только 7 месяцев. В этот период, несмотря на закрытие, продолжали работать отделы, осуществляющие эксплуатацию аквариумов, уход за животными.

В период временного закрытия работа по развитию экспозиций также продолжалась - выполнена реконструкция и обновление аквариумов – с тропическими пресноводными рыбами (араваны, арапаймы, сомы), с опасными рифовыми рыбами (крылатки), палюдариум с жабовидными квакшами, открыт аквариум с хамелеонами и змееголовыми рыбами.

Весной сотрудники отдела по работе с посетителями для поддержания внимания и интереса к Океанариуму в социальных сетях публиковали тематические видеоролики, проводили познавательные онлайн-игры, мастер-классы, творческие конкурсы и успешно завершили очередной сезон межмузейного проекта «Большая Регата», который уже 12 лет проходит в Санкт-Петербурге. Осенью 2020 года был успешно начат 13 сезон. В качестве виртуального партнера проекта выступил город Ницца с 2 музеями - Мамак и Вилла Массена.

Конкурентные преимущества Океанариума

- Океанариум в Санкт-Петербурге - первый и единственный в городе с уникальной живой коллекцией водных животных разных видов;
- расположение в торговом центре позволяет спланировать семейный досуг с покупками, развлечениями, посещением кафе;
- океанариум оборудован лифтами и пандусами и удобен для посещения людьми с ограниченными возможностями;
- уникальные показательные тренировки с тюленями и кормление больших акул в главном аквариуме (шоу-программы);
- уникальные авторские экскурсии и занятия для любой категории посетителей;
- постоянное обновление экспозиций, что создает дополнительные информационные поводы для привлечения посетителей в Океанариум;
- проведение экологических мероприятий и праздников для повышения статуса просветительского центра;
- Океанариум, выполняет просветительскую, развлекательную функцию, прививая любовь к природе и животным;
- программа опеки животных, которая позволяет семьям - взрослым и детям ближе познакомиться с обитателями водной среды, познавать мир, учиться быть ответственным, а представителям юридических лиц получить дополнительную рекламу своей компании и повысить имидж в глазах людей, как организации, которая заботится о животных;
- большой магазин морских сувениров с широким ассортиментом товаров на морскую тематику (большой выбор морских раковин со всех морей и океанов, изделий из керамики, фарфора, художественного стекла, мягких игрушек, товаров для детей);
- дайв-центр с профессиональным инструктором.

Аренда помещений

Несмотря на длительный период работы в ограниченном режиме, собственникам торговых центров Санкт-Петербурга удалось в 2020 году удержать большую часть текущих арендаторов благодаря скидкам и рассрочкам платежей по арендной плате.

Рост объема вакантных площадей сдерживается не только активным переговорным процессом с целью удержания текущих арендаторов с помощью скидок, но и отсутствием новых торговых центров. В 2020 году в Санкт-Петербурге не было открыто ни одного нового качественного торгово-развлекательного комплекса. В течение последних нескольких лет конкуренция на рынке торговых центров усиливается не столько за счет новых проектов, сколько за счет проводимой реконцепции в действующих объектах. Локдаун 2020 года ускорил процесс реконцепции торговых центров в Санкт-Петербурге и развитие набирающего популярность формата фуд-холлов.

Помимо реконцепции с целью сохранения торговой функции, торговые центры проводят и более радикальные изменения, среди которых может быть переоборудование части площадей под офисы, коворкинг и дарксторы.

Тем не менее, существенной корректировки арендаторов в составе торговых центров Санкт-Петербурга пока не произошло, и большую часть площадей занимают магазины одежды и обуви. Стремительное развитие онлайн торговли привело к сокращению присутствия в торговых центрах ряда сетевых операторов. С другой стороны, ритейлеры становятся компактнее, занимают меньшую площадь, сокращая издержки на аренду и вкладывая высвобождающиеся средства в развитие онлайн магазинов.

Наибольший спад активности продолжают испытывать развлекательные форматы в составе торговых центров.

Действующие арендаторы продолжают переговорный процесс по коммерческим условиям текущих договоров аренды, однако, большинство собственников согласовывают условия лишь на краткосрочную перспективу с последующим возвращением к этим переговорам. Новым арендаторам, как правило, предоставляется скидка на аренду на первые месяцы после открытия с последующим повышением по мере восстановления трафика комплекса.

В ТРК «Планета Нептун» в связи с распространением COVID-19 и запретом на деятельность магазинов розничной торговли, предприятий общепита, развлекательных центров в период с 28.03.2020 по 26.07.2020 и в декабре 2020 года арендная плата начислялась только за коммунальные услуги и эксплуатацию здания (за исключением постоянной составляющей).

Начиная с марта 2020 года резко сократилась посещаемость ТРК «Планета Нептун» в связи с началом распространения коронавирусной инфекции. Из-за отсутствия посетителей арендаторы комплекса, чья деятельность связана с предоставлением товаров и услуг населению, стали нести убытки. В целях сохранения большей части арендаторов, Общество было вынуждено предоставить скидки по арендной плате (от 10% до 50%), а также рассрочку по ее оплате. В 2020 году, из-за не продления действующих договоров аренды и съезда части арендаторов, вакантные арендопригодные площади увеличились на 8%.

ТРК «Планета Нептун» позиционируется как место для семейного отдыха с детьми. Это обеспечивается наличием в комплексе Океанариума, детского развлекательного центра «Джанг Лэнд», 7Д кинотеатра, выставочного пространства «Алиса в стране чудес», уникального Музея мозга, комплекса виртуальной реальности «Транс-Форс», магазинов с товарами для детей и кафе с детским меню. В настоящий момент Общество считает целесообразным придерживаться существующей концепции комплекса, поскольку совокупность всех предоставляемых услуг, наличие разнообразных магазинов является несомненным преимуществом перед другими торгово-развлекательными комплексами Санкт-Петербурга.

Международный деловой центр «Нептун»

МДЦ «Нептун» - многофункциональный комплекс общей площадью 25,7 тыс. м², включающий в себя:

- офисные помещения общей площадью 11 тыс. м² с 5 конференц-залами вместительностью от 10 до 110 человек. Среди арендаторов есть организации, входящие в Группу ОСК - АО «ЦС «Звездочка», АО «СПО Арктика» и организации, выполняющие ГОЗ - АО «Барс», АО «РАТЕП»;
- гостиничный комплекс, включающий в себя одноместные, двухместные номера, полулюкс, люкс, апартаменты, а также номер для людей с ограниченными возможностями. В каждом номере есть минибар, цветной телевизор с доступом к спутниковым каналам, международный и междугородний телефон, подключение к сети Internet, часть номеров оборудована сейфовыми шкафами и кондиционерами. Общее количество номеров в гостиничном комплексе - 137. Среди постоянных заказчиков - представители организаций, входящих в Группу ОСК;
- ресторанный комплекс с тремя банкетными залами на 150, 50, 15 мест, барами, боулингом и бильярдом. Ресторан обслуживает клиентов гостиницы («шведский» стол), арендаторов офисов (бизнес-ланчи), участников конференций (кофе-брейки, фуршеты, комплексные обеды), посетителей спорткомплекса;
- спортивный комплекс, предоставляющий посетителям широкий набор услуг, в том числе: водный комплекс - бассейн, сауны, турецкая баня, инфракрасная кабина, а также фитнес-

центр - зал для занятий аэробикой, тренажеры, солярий, массажный и медицинский кабинеты, теннисный корт.

Основные конкурентные преимущества Международного делового центра «Нептун».

1. Репутация проверенного бизнес-партнера;
2. Транспортная и пешеходная доступность, обеспеченная удобным расположением в центре Санкт-Петербурга, в пешеходной доступности от станций метро «Пушкинская», «Звенигородская» и «Обводный канал»;
3. Наличие зеленой зоны (Багратионовский сквер) является преимуществом повышения привлекательности для арендаторов и клиентов гостиницы;
4. Наличие большой парковки в центре города является большим удобством для арендаторов и посетителей спорткомплекса.

Информация по доле рынка по каждому виду деятельности в следующих подразделах годового отчета не может быть представлена, поскольку соответствующая доля по всем направлениям деятельности составляет менее 1%.

Гостиница

Гостиничный рынок Санкт-Петербурга на фоне эпидемических ограничений и закрытия границ оказался одним из наиболее уязвимых сегментов бизнеса. Прогнозируется, что спрос будет оставаться низким в течение более длительного периода времени, чем после кризисов 2008 и 2014 годов. Это связано с такими факторами (особенно влияющими на иностранный и деловой турпоток), как ограничения на перемещения, банкротство предприятий, меры социального дистанцирования, слабый уровень доверия туристов, периодическое закрытие объектов туристской отрасли, таких как музеи, театры, рестораны и т.д.

В период пандемии загрузка гостиниц снизилась в среднем на 80%, вдвое снизился тариф на продаваемые номера. Закрыты такие отели, как «Four Seasons», «Hotel Lion Palace», «Sokos Hotel Palace Bridge», «Sokos Hotel Olimpia Garden», «Lotte Санкт – Петербург» и другие.

Длительные ограничения, опасения и неуверенность туристов в завтрашнем дне способствуют пролонгации кризиса. Привычный уровень загрузки гостиниц будет возвращаться к норме в течение 2021 года. Возвращение тарифа к прежним показателям займет некоторый период, несмотря на то, что Санкт-Петербург является одним из самых востребованных туристических направлений у россиян. Спрос на отели в краткосрочной перспективе будут формировать индивидуальные малобюджетные путешественники.

Обращает на себя внимание тот факт, что большинство бизнес-туристов, приезжавших в Санкт-Петербург с деловыми целями до пандемии, переведены на дистанционную работу. Используя современное оборудование, необходимые переговоры и заключение сделок осуществляются без командировок, что позволяет сокращать затраты предприятий. Конференции, семинары, выставки также организованы в онлайн формате. Поэтому основные клиенты отелей в период пандемии (весь 2021 год) будут составлять гости, приезжающие в Санкт-Петербург преимущественно с экскурсионными целями: посещение музеев, театров, выставок и т.д.

Основополагающими факторами выбора отеля индивидуальными клиентами являются: цена, расположение, уровень комфорта и инфраструктура. В этой связи основная борьба за клиентов в данный момент происходит между отелями 4 и 5*, т.к. гостиницы высшей категории снизили цены на свои номера практически до уровня цен отелей 4*, а на даты с низким спросом и до уровня цен 3*.

Также в 2021 году планируется открытие нового отеля по адресу Лиговский пр., 54 (отель «Mercure» 4* под управлением сети ACCOR на 191 номер), что оттянет часть клиентов из других отелей, т.к. многие туристы отдадут предпочтение новому отелю.

В период «высокого сезона» в 2021 году планируется проведение в Санкт-Петербурге чемпионата Европы по футболу, Петербургского международного экономического форума и прочих ежегодных мероприятий. Дальнейшее развитие спроса на гостиничные услуги будет зависеть от ситуации с COVID – 19, мер, которые будут приниматься руководством Российской Федерации, и от согласованности действий с лидерами других стран.

Например, в период новогодних каникул 2021 года, предварительная загрузка в гостинице «Нептун» составляла 90%, но внезапное ужесточение ограничительных мер накануне (такое как закрытие всех музеев, театров, и т.д.) привело к падению загрузки до 28%. На сегодняшний день многие отели с целью заполучить небольшие группы российских малобюджетных туристов существенно снижают цены на номера в предстоящий летний сезон с целью максимально загрузить номерной фонд.

Спортивный комплекс

До недавнего времени индустрия фитнеса Санкт-Петербурга насчитывала 700 клубов и студий, из которых 117 приходилось на сетевые. Проблемы, вызванные длительным перерывом в работе клубов из-за карантина по COVID-19, привели к закрытию почти 20% спортклубов в Санкт-Петербурге.

Ввиду временного закрытия доходы спорткомплекса «Нептун» упали в среднем на 15-17%. Если сравнивать с конкурентами, то у них этот показатель оказался на уровне 30-40%. В некоторых сетевых клубах пришлось уволить почти половину сотрудников. При этом, основные сложности уже позади, и очевидно, что спорткомплекс «Нептун» быстрее конкурентов справится с последствиями пандемии. В период закрытия в спорткомплексе «Нептун» был проведен косметический ремонт, ревизия и плановое техническое обслуживание тренажеров и сопутствующего оборудования.

В условиях падения доходов некоторые клубы избавляются от своего бизнеса, и это отличный шанс для привлечения их клиентов и тренерского состава. Спорткомплекс «Нептун» в августе-сентябре 2020 года воспользовался сложившейся ситуацией. В тренерский состав спорткомплекса приняты новые сотрудники, которые привели с собой новых клиентов.

Для повышения конкурентоспособности Спорткомплекса «Нептун» проводятся следующие мероприятия:

- активная работа по связи «клиент-тренер», чтобы как можно больше клиентов тренировались персонально;
- внедрение новых программ и предложений;
- спортивные состязания, чтобы клиентская база оставалась «активной»;
- инвентаризация оборудования в целях поддержания актуальности доступных тренажеров.

После снятия карантина посещаемость спорткомплекса упала почти на 40%. Однако, это были только временные проблемы, и в 2021 году средняя посещаемость восстанавливается. В 2021 году ежедневно клуб посещает 320-340 человек.

В долгосрочной перспективе основной задачей менеджмента спорткомплекса является возврат спроса на оказание услуг. Для ее решения одним из инструментов являются краткосрочные клубные карты по привлекательным ценам, особенно для новых клиентов, которые из-за уменьшения платежеспособности и опасения повторения карантинного сценария, не приобретают абонементы на более длительный период.

Офисные помещения

Из-за пандемии коронавируса в 2020 году доля свободных площадей в бизнес-центрах Санкт-Петербурга увеличилась на 79 тыс. м², из которых 30 тыс. м² пришлось на июль-сентябрь. К концу 2020 года количество пустующих площадей составило более 300 тыс. м².

Спрос на аренду офисов стал снижаться с конца марта 2020 года. Компании сокращали издержки, проводя переговоры с собственниками о предоставлении скидок и сокращении арендаемых площадей с учетом перевода части сотрудников на удаленную работу.

В основном, из бизнес-центров съезжают арендаторы, чей бизнес связан с проведением массовых мероприятий, логистикой, авиаперевозками, туризмом, а также другой внешнеэкономической деятельностью. Индивидуальные предприниматели и небольшие компании испытывают большие проблемы, вплоть до закрытия бизнеса, в результате, многие из них покидают офисы.

На начало 2020 года загруженность офисных помещений в МДЦ «Нептун» составляла 98,6% от общей площади офисных помещений. Начиная с марта 2020 г. многие компании отказались от арендаемых помещений. В результате освободились свободные офисные помещения общей площадью 1 182,4 м². и загруженность офисных помещений составила

83,5%. Большую часть арендаторов удалось сохранить благодаря снижению арендных ставок в период пандемии, что обеспечило лояльность арендаторов и предотвратило их уход. Компаниям, связанным с предоставлением услуг населению, были предоставлены скидки от 30% до 70%, что существенно повлияло на доход от аренды офисов.

Выручка от краткосрочной аренды конференц-залов в период пандемии также упала (до 50% от плана), что связано с соответствующими распоряжениями Роспотребнадзора.

В 2021 году наблюдается тенденция к увеличению активности потенциальных арендаторов, связанная с оживлением рынка услуг после снятия ограничений, направленных на борьбу с COVID-19.

Ресторанный комплекс

По итогам 2020 года, на фоне карантинных ограничений, оборот предприятий общественного питания в Санкт-Петербурге упал более чем на 40% по сравнению с предыдущим годом.

Компании с развитой доставкой, имеющие собственное производство, показывают более динамичное восстановление после разрешения на работу заведений, так как они смогли сохранить как персонал, так и часть своих клиентов.

Начала формироваться новая парадигма развития отрасли, в том числе:

- вендинг;
- «dark kitchen»;
- готовые продуктовые наборы для быстрого приготовления в домашних условиях.

Все перечисленное уже изменило рынок общественного питания в Санкт-Петербурге.

С 2021 года Роспотребнадзор ввел новые правила оказания услуг для заведений общепита. Стандарт описывает правила организации менеджмента на предприятиях общественного питания, которые минимизируют риски распространения инфекционных заболеваний. Появились дополнительные факторы, влияющие на доходность: расходы на средства индивидуальной защиты, санитайзеры, регулярная обработка помещений и мебели, соблюдение расстояния между столиками (сокращение посадочных мест), одноразовая посуда.

Несомненно, отрасль общественного питания максимально пострадала от последствий пандемии в 2020 году (весенний локдаун, рост цен на продукты, катастрофическое сокращение туристического потока, низкий покупательский спрос). Офисы пустеют, съезжают разорившиеся арендаторы. Заведения, имеющие процент с выручки от бизнес-ланчей, деловых встреч и кофе-брейков, теряют выручку. Многие арендаторы ушли на удаленную работу, что тоже не приносит выручки в обеденное время.

Ресторанный комплекс «Нептун» не стал исключением при всех карантинных ограничениях 2020 года. По сравнению с 2019 годом общие потери по выручке составили 26,4 млн. рублей, в т. ч. «шведский» стол – 15,5 млн. руб., комплексные обеды и бизнес-ланчи – 1,5 млн. руб., банкеты, фуршеты и кофе-брейки – 5,5 млн. руб., боулинг – 2,5 млн. руб.

Выводы

Основным внешним фактором, который негативно повлиял на деятельность Общества в 2020 году, явилась приостановка или введение значительных ограничений по основным направлениям коммерческой деятельности АО «Рубин» с 28.03.2020 по 26.07.2020 и с 04.12.2020 по 29.01.2021 в соответствии с Постановлением Правительства Санкт-Петербурга № 121 «О мерах по противодействию распространению в Санкт-Петербурге новой коронавирусной инфекции (COVID-19)» от 13.03.2020. Указанное обстоятельство существенно повлияло как на доходные, так и на расходные части бюджета. В 2020 году длительное время была приостановлена деятельность ТРК «Планета Нептун», включая Океанариум. В МДЦ «Нептун» была приостановлена деятельность спорткомплекса и ресторана. Также ввиду сложной эпидемической обстановки в Санкт-Петербурге в гостиничном комплексе отсутствовали постояльцы. Вышеуказанные обстоятельства ограничивали нормальную финансово-хозяйственную деятельность Общества, что повлекло за собой резкое падение выручки за указанный период.

Результаты деятельности Общества в 2020 году являются для Общества нехарактерными.

Основными проблемами для Общества, переходящими на 2021 год, является пролонгированное воздействие последствий распространения коронавирусной инфекции, снижение платежеспособности населения, рост цен на услуги и товары.

Основной задачей АО «Рубин» в 2021 году является восстановление объемов коммерческой деятельности, выполнение запланированных показателей выручки и прибыли путем организации всех бизнес-процессов под современные реалии ведения коммерческой деятельности. При этом, необходимость кардинальных мер, меняющих концепцию использования недвижимого имущества, в настоящий момент отсутствует.



ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ РАЗВИТИЯ АО «РУБИН»



Раздел 3. Основные направления развития Общества

3.1 Стратегия развития Общества (перспективы развития Общества)

Долгосрочная программа развития Общества в 2020 году органами управления не утверждалась.

Основными направлениями развития Общества являются повышение эффективности коммерческой эксплуатации активов Общества, обеспечение конкурентоспособности бизнеса и увеличение прибыли от основных видов деятельности.

Ведется постоянная работа по поддержанию эксплуатационных характеристик и повышению привлекательности объектов недвижимого имущества Общества.

Бюджетом Общества на 2021 год запланированы вложения в основные средства ТРК «Планета Нептун» и МДЦ «Нептун» на общую сумму 46,6 млн. руб., в т. ч.:

ТРК «Планета Нептун»

- Замена устаревшего оборудования и инженерных систем ТРК «Планета Нептун» и Океанариума - 5 млн. руб.;
- Приобретение гидробионтов в Океанариум – 0,9 млн. руб.;
- Создание новых экспозиций Океанариума – 28,1 млн. руб.

По МДЦ «Нептун»

- Замена устаревшего оборудования и инженерных систем МДЦ «Нептун» - 12,6 млн. руб.

Все указанные вложения в основные средства планируется произвести за счет амортизации.

В целях обеспечения основной деятельности АО «ЦКБ МТ «Рубин» в 2021 году планируется:

- Водолазное обеспечение экспериментальной отработки технических средств перспективных автономных и телеуправляемых необитаемых подводных аппаратов, роботизированных комплексов, а также их масштабных моделей и их составных частей с фото-видеосъемкой силами водолазной службы Океанариума.

В соответствии с Постановлением Правительства РФ от 30.12.2019 № 1938 «Об утверждении Положения о лицензировании деятельности по содержанию и использованию животных в зоопарках, зоосадах, цирках, зоотеатрах, дельфинариях и океанариумах» планируется:

- Выполнение подготовительных работ и лицензирование деятельности Океанариума.

ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКИЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОТЧЁТНОГО ГОДА



Раздел 4. Финансово-экономические результаты отчетного года¹

4.1. Основные финансово-экономические показатели

Расчет показателей финансового состояния Общества основан на данных бухгалтерской отчетности.

Наименование показателя	2018 год	2019 год	2020 год	Тыс. руб.
Выручка	556 331	759 653	445 561	
Себестоимость продаж	473 491	543 363	461 546	
Прибыль (убыток) от продаж	80 455	138 367	(112 597)	
Чистая прибыль (убыток)	53 198	447 699	(43 224)	
Нераспределенная прибыль	1 226 018	1 646 455	1 586 981	

2020 год стал для Общества нехарактерным и его финансово-экономические показатели являются несопоставимыми с результатами 2019 года.

Основным внешним фактором, повлиявшим на формирование фактических значений экономических показателей за 2020 год, является приостановка или введение значительных ограничений по основным направлениям коммерческой деятельности АО «Рубин» с 28 марта по 26 июля и в декабре 2020 года в соответствии с Постановлением Правительства Санкт-Петербурга № 121 «О мерах по противодействию распространению в Санкт-Петербурге новой коронавирусной инфекции (COVID-19)» от 13.03.2020.

Приостановка коммерческой деятельности негативно повлияла на все экономические показатели Общества в 2020 году и привела к возникновению убытка.

Поскольку 2019 год явился для Общества переходным ввиду ликвидации ЗАО «МДЦ «Нептун» и передачи его активов в Общество, финансово-экономические показатели 2019 года также являются несопоставимыми с результатами 2018 г.

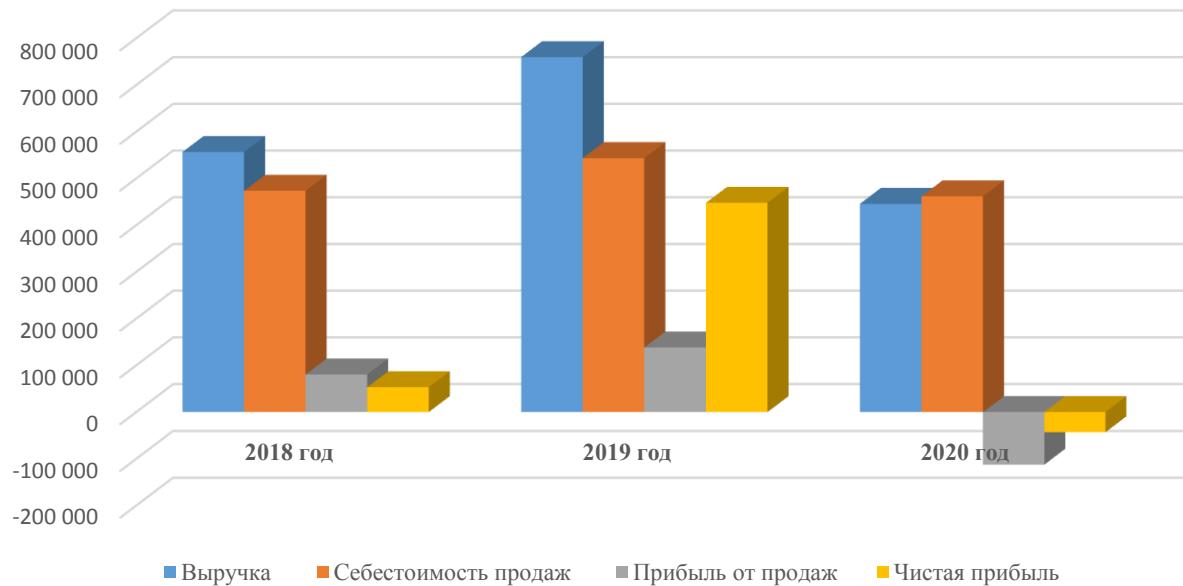
Основной причиной роста показателей выручки и себестоимости продаж в 2019 году явился перевод хозяйственной деятельности по имущественному комплексу МДЦ «Нептун» в АО «Рубин» с 15.05.2019, вместе с переводом персонала в штат АО «Рубин».

Резкое увеличение размера чистой прибыли 2019 года по отношению к 2018 году обусловлено передачей по рыночной стоимости имущества ликвидированного ЗАО «МДЦ «Нептун», являвшегося 100% дочерним предприятием АО «Рубин». Общая стоимость переданного имущества составила 434 629 тыс. руб. (без учета вклада в уставный капитал).

¹ В настоящем разделе сумма частей целого не всегда равна итогу из-за применяемого арифметического округления.

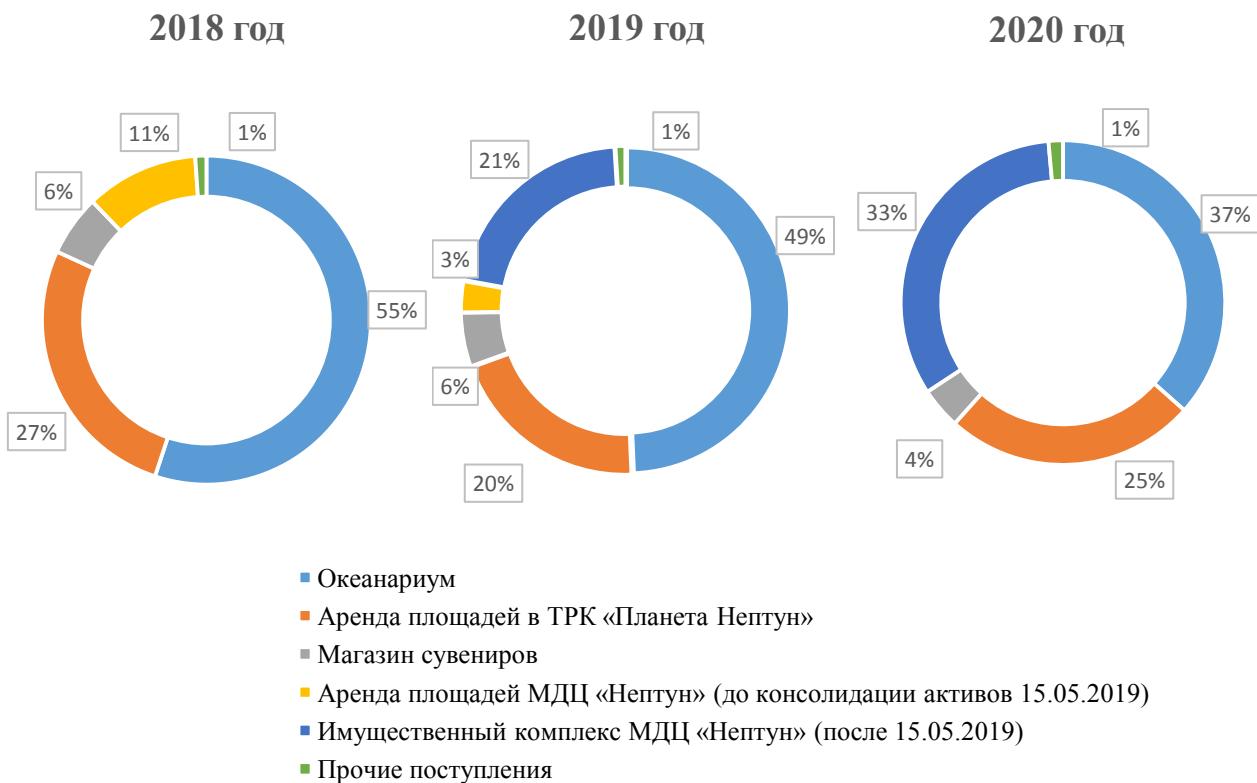
**Динамика основных финансово-экономических показателей
АО «Рубин» в 2018-2020 гг.**

тыс.руб.



Структура выручки в разрезе по сегментам

Наименование показателя	2018 год	2019 год	2020 год
Выручка, в том числе:	556 331	759 653	445 561
Океанариум	306 350	374 656	162 845
Аренда площадей в ТРК «Планета Нептун»	148 946	152 961	111 738
Магазин сувениров	33 232	40 605	18 360
Аренда площадей МДЦ «Нептун» (до консолидации активов 15.05.2019 г.)	61 708	23 361	-
Имущественный комплекс МДЦ «Нептун» (после 15.05.2019 г.)	-	160 657	146 246
Прочие поступления	6 061	7 413	6 316
Деятельность в обеспечение основной деятельности АО «ЦКБ МТ «Рубин»	34	-	56



Резкое снижение выручки в 2020 году вызвано негативным влиянием приостановки или существенного сокращения коммерческой деятельности Общества вследствие введения ограничений, связанных с распространением коронавирусной инфекции.

Самое большое снижение выручки произошло по Океанариуму, поскольку его деятельность была приостановлена суммарно на срок около полугода. Данный вид деятельности Общества приносит при нормальных условиях около половины всей выручки Общества.

По остальным видам деятельности Общества также произошло существенное снижение. В том числе – по выручке гостиницы, спорткомплекса и ресторана.

Выручка от аренды также снизилась, поскольку многие арендаторы приостановили свою деятельность и расторгли договоры аренды.

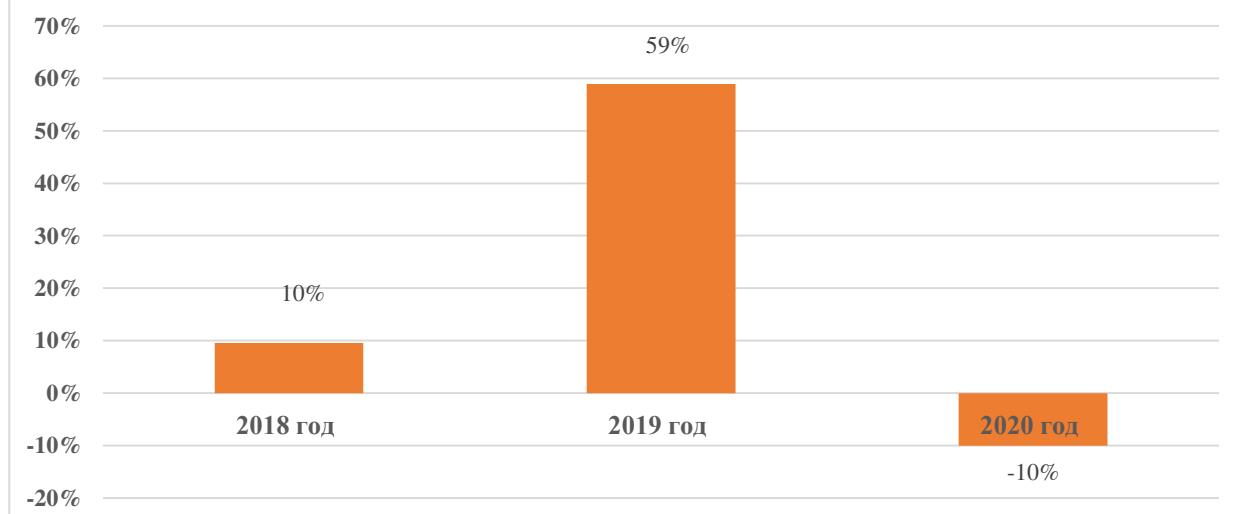
В период 2019 г. произошло изменение структуры выручки Общества:

- Данные по статье «Аренда площадей МДЦ «Нептун» выделялась из выручки АО «Рубин» до консолидации активов 15.05.2019 и относилась к аренде части здания МДЦ «Нептун», которая являлась собственностью АО «Рубин».
- Данные по статье «Имущественный комплекс МДЦ «Нептун» начали отражаться в выручке АО «Рубин», начиная с 15.05.2019 с момента перевода коммерческой деятельности в АО «Рубин». С момента перевода коммерческой деятельности в АО «Рубин» выручка по имущественному комплексу МДЦ «Нептун» включает в себя выручку от всех видов деятельности, осуществляемых в МДЦ «Нептун» (аренда, гостиница, спортивно-развлекательный комплекс, ресторан).

Показатели рентабельности

Наименование показателя	Формула для расчета	2018 год	2019 год	2020 год
Общая рентабельность	<i>чистая прибыль / выручка от реализации</i>	10 %	59 %	-10 %
Рентабельность продаж	<i>прибыль от продаж / выручка от реализации</i>	15 %	18 %	-25 %
Рентабельность продукции	<i>прибыль от продаж / себестоимость</i>	17 %	26 %	-24 %

Общая рентабельность



Показатели достаточности собственных средств Общества

Одна из важнейших характеристик финансового состояния предприятия - стабильность его деятельности в долгосрочной перспективе или финансовая устойчивость.

Наименование показателя	Формула для расчета	2018 год	2019 год	2020 год
Коэффициент общей финансовой независимости (автономии)	<i>собственный капитал / активы</i>	0,94	0,91	0,95
Коэффициент обеспеченности собственными средствами	<i>(собственный капитал - внеоборотные активы) / оборотные активы</i>	0,83	0,69	0,80
Коэффициент соотношения заемных и собственных средств	<i>заемные средства / собственный капитал</i>	0,06	0,10	0,06
Рентабельность собственного капитала	<i>чистая прибыль / собственный капитал</i>	4,29%	26,95%	-2,7%

Коэффициент финансовой независимости показывает долю активов организации, которые покрываются за счет собственного капитала (обеспечиваются собственными источниками формирования). Показатель коэффициента не должен быть менее 0,5. Чем выше значение коэффициента, тем лучше финансовое состояние компании и выше финансовая независимость предприятия. Показатель в Обществе стабильно имеет значение более 0,5, что демонстрирует высокий уровень независимости Общества от заемных средств.

Коэффициент обеспеченности собственными средствами показывает долю оборотных активов компаний, финансируемых за счет собственных средств предприятия. Коэффициент обеспеченности собственными средствами рассчитывается для оценки платежеспособности компаний. Согласно нормативным документам нормальное значение коэффициента обеспеченности собственными средствами должно составлять не менее 0,1. Показатель в Обществе стабильно имеет значение более 0,1. Это означает, что структуру баланса АО «Рубин» можно признать удовлетворительной.

Коэффициент соотношения заемных и собственных средств. Экономический смысл коэффициента соотношения заемных и собственных средств состоит в определении, сколько единиц заемных финансовых ресурсов приходится на единицу источников собственных средств. Рекомендуемое значение коэффициента меньше 1. Значение показателя по данным бухгалтерской отчетности АО «Рубин» отражает финансовую устойчивость и независимость предприятия от заемного капитала и обязательств.

Рентабельность собственного капитала дает представление о доходах, которые компания зарабатывает для акционеров. Показатель определяет эффективность использования капитала, инвестированного собственниками предприятия. В 2020 году рентабельность собственного капитала имеет отрицательное значение, поскольку результатом деятельности Общества явился убыток. Данный финансовый результат является нехарактерным для Общества и вызван длительным отсутствием коммерческой деятельности в 2020 году из-за негативного влияния коронавируса COVID-19.

4.2. Информация о состоянии чистых активов

На протяжении последних лет стоимость чистых активов Общества значительно превышает размер уставного капитала, что полностью удовлетворяет требованиям, установленным нормативными актами к величине чистых активов и свидетельствует о высоком уровне финансовой устойчивости Общества.

Динамика чистых активов в 2018-2020 гг.

Тыс. руб.

Отчетная дата	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Чистые активы	1 241 048	1 661 485	1 601 992
Уставный капитал	49	49	49
Разница	1 240 999	1 661 436	1 601 943

4.3. Сведения о распределении чистой прибыли, полученной в отчетном году

Документ, регламентирующий дивидендную политику, органами управления Общества в 2020 году не утверждался.

На основании решения о распределении прибыли Общества по результатам 2019 финансового года, принятого на годовом Общем собрании акционеров, состоявшемся 21.07.2020 (протокол от 22.07.2020 № 2/2020), чистая прибыль распределена следующим образом:

Наименование	Руб.	%
Прибыль Общества по результатам 2019 финансового года	447 699 638,30	100
Распределить на:		
дивиденды	16 739 817,30	3,74
вознаграждения и компенсации членам Совета директоров	623 430,00	0,14
Оставить нераспределенной	430 336 391,00	96,12

Сведения о выплате дивидендов по акциям Общества

Руб.

Период	Обыкновенные акции		Привилегированные акции	
	Общий размер дивидендов	Размер дивидендов на одну акцию	Общий размер дивидендов	Размер дивидендов на одну акцию
2018 (за 2017)	47 646 607,80	213,06	4 261 200	213,06
2019 (за 2018)	26 133 401,80	116,86	2 337 200	116,86
2020 (за 2019)	15 365 617,3	68,71	1 374 200	68,71

Дивиденды по акциям Общества выплачены полностью и в установленный срок. Задолженность по выплате дивидендов отсутствует.

КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ



Раздел 5. Корпоративное управление

Процедуры корпоративного управления АО «Рубин» соответствуют требованиям законодательства Российской Федерации в области корпоративного права и строятся на принципах, заложенных в кодексе корпоративного управления, одобренном Центральным Банком Российской Федерации.

Политика корпоративного управления в АО «Рубин» реализуется на основании действующего законодательства РФ и устава Общества.

АО «Рубин» обеспечивает возможность участия в управлении Обществом и ознакомлению с информацией о деятельности Общества в соответствии с Федеральным Законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Федеральным Законом от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» и нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Основными принципами политики Общества в области корпоративного управления являются:

- обеспечение защиты прав и интересов акционеров и создание максимально благоприятной возможности для участия акционеров в общих собраниях;
- обеспечение эффективного взаимодействия Совета директоров с исполнительным органом Общества и разграничение их полномочий и ответственности;
- обеспечение прозрачности деятельности для акционеров и других заинтересованных лиц.

АО «Рубин» является непубличным акционерным обществом и не осуществляет публичное размещение ценных бумаг, однако раскрывает сведения о деятельности Общества в целях обеспечения высокой степени информативности для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц. В рамках процедуры раскрытия информации АО «Рубин» ставит своей целью максимально полно донести сведения о деятельности предприятия, формируя образ надежного партнера и добросовестного участника рынка оказания услуг. При этом, объем раскрываемой информации полностью соответствует требованиям законодательства Российской Федерации. Основными каналами раскрытия информации АО «Рубин» являются:

1. Сайт уполномоченного агентства «ПРАЙМ», адрес электронный страницы: <https://disclosure.1prime.ru/portal/default.aspx?emId=7809002741>.

Раскрытию на интернет-ресурсе подлежат сведения в соответствии с п.69.5 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Банком России 30.12.2014 № 454-П (далее – Положение о раскрытии). Дополнительно, ввиду того, что выпуск ценных бумаг Общества сопровождался регистрацией проспекта эмиссии ценных бумаг и размещался путем закрытой подписки среди круга лиц, число которых превышало 500 (п.10.1 Положения о раскрытии), публикации подлежит ежеквартальный отчет Общества. Ввиду необходимости раскрытия ежеквартального отчета на АО «Рубин» распространяется обязанность по раскрытию существенных фактов (п.12.2 Положения о раскрытии). В соответствии с разделом 23 Устава Общества (утвержен решением внеочередного Общего собрания акционеров АО «Рубин» 15.05.2020, протокол от 19.05.2020 № 1/2020), Общество раскрывает также списки аффилированных лиц, годовые отчеты и пр.

2. Сайт Единого федерального реестра о фактах деятельности юридических лиц, адрес электронной страницы: <https://fedresurs.ru/company/91dd98ba-a444-4a57-9d2d-b9d0c50073b9>.

Раскрытие информации на данном сайте происходит в соответствии со сроками и в объеме, предусмотренным ст.7.1 Федерального закона от 08.08.2001 № 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей», в том числе публикуется информация о стоимости чистых активов, результатах обязательного аудита и сведения о начале действия/прекращении действия лицензий.

3. Официальный сайт АО «Рубин», адрес электронной страницы: <http://www.rubingroup.ru>.

5.1. Структура органов управления и контроля

В соответствии с уставом АО «Рубин» органами управления и контроля за финансово - хозяйственной деятельностью Общества являются:

1. Общее собрание акционеров;
2. Совет директоров;
3. Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор);
4. Ревизионная комиссия.

5.2. Общее собрание акционеров

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров. Общее собрание акционеров осуществляет свою деятельность в соответствии с уставом Общества и Положением об общих собраниях акционеров. Общее собрание акционеров принимает наиболее важные решения, касающиеся принципиальных изменений в управлении Обществом таких, как:

- внесение изменений и дополнений в устав Общества или утверждение устава в новой редакции;
- утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов управления Общества;
- избрание органов управления и контроля Обществом – Совета директоров и Ревизионной комиссии;
- реорганизация Общества;
- изменение уставного капитала;
- распределение прибыли;
- принятие решения о выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций расходов, связанных с исполнением ими функций членов Совета директоров и установление размера таких вознаграждений и компенсаций.

За отчетный период проведено два общих собрания акционеров, оба в форме заочного голосования:

- 1) внеочередное общее собрание акционеров со следующей повесткой дня (дата проведения 15.05.2020):

Реквизиты протокола	Вопросы повестки дня
Протокол от 19.05.2020 № 1/2020	<ol style="list-style-type: none"> 1. Утверждение Устава Общества в новой редакции 2. Утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества

- 2) годовое общее собрание акционеров со следующей повесткой дня (дата проведения 21.07.2020):

Реквизиты протокола	Вопросы повестки дня
Протокол от 22.07.2020 № 2/2020	<ol style="list-style-type: none"> 1. Утверждение годового отчета Общества 2. Утверждение годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества 3. Распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов) и убытков Общества по результатам отчетного года 4. Определение даты, на которую в соответствии с решением о выплате (объявлении) дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение 5. Принятие решения о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и (или) компенсаций расходов, связанных с исполнением ими функций членов Совета директоров, и установлении размера таких вознаграждений и компенсаций

Реквизиты протокола	Вопросы повестки дня
	6. Избрание членов Совета директоров Общества
	7. Избрание членов ревизионной комиссии Общества
	8. Утверждение аудитора Общества

Распределение акций между акционерами на 31.12.2020

Владельцы акций	Привилегированные	Обыкновенные	Всего
Физические лица	14 405 (72,0250 %)	46 973 (21,0048 %)	61 378 (25,1931 %)
Физические лица (общая собственность)	205 (1,0250 %)	950 (0,4248 %)	1 155 (0,4741 %)
Юридические лица, в том числе:	5 390 (26,9500 %)	175 707 (78,5704 %)	181 097 (74,3328 %)
АО «ЦКБ МТ «Рубин»	3 011 (15,0550%)	175 687 (78,5615%)	178 698 (73,3481%)
ООО «Нептун»	2 379 (11,8950%)	0 (0%)	2 379 (0,9765%)
Неустановленные лица	0 (0%)	20 (0,0089%)	20 (0,0082%)
Итого:	20 000	223 630	243 630

5.3. Совет директоров

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров.

Совет директоров избирается Общим собранием акционеров в порядке, предусмотренном Федеральным законом от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и Уставом Общества, в количестве 7 (семи) человек на срок до следующего годового общего собрания акционеров.

В 2020 году действовало два состава Совета директоров.

В период с 25.06.2019 по 21.07.2020 в соответствии с решением годового общего собрания акционеров от 25.06.2019 (протокол от 27.06.2019 №1/19) в состав Совета директоров Общества входили:

- Вильнит Игорь Владимирович - Председатель Совета директоров
Должность на момент избрания - генеральный директор АО «ЦКБ МТ «Рубин»
Дата рождения - 01.02.1956
- Глазов Александр Михайлович
Должность на момент избрания - заместитель генерального директора по экономике и финансам АО «ЦКБ МТ «Рубин»
Дата рождения - 18.04.1964
- Господинов Вячеслав Евгеньевич
Должность на момент избрания - директор департамента ГОЗ АО «ОСК»
Дата рождения - 04.01.1968
- Жилич Владимир Николаевич
Должность на момент избрания - главный конструктор, начальник отделения электроэнергетики и радиоэлектронных систем АО «ЦКБ МТ «Рубин»
Дата рождения - 18.05.1948
- Макаров Михаил Владимирович
Должность на момент избрания - главный конструктор - заместитель главного инженера - начальник отделения АО «ЦКБ МТ «Рубин»
Дата рождения 11.01.1960
- Сафонов Сергей Геннадьевич
Должность на момент избрания - генеральный директор ЗАО «Рубин»
Дата рождения - 30.08.1956

- Фролов Валентин Александрович
Должность на момент избрания - первый заместитель генерального директора - главный инженер АО «ЦКБ МТ «Рубин»
Дата рождения - 04.04.1954
- В период с 21.07.2020 по настоящее время в соответствии с решением годового общего собрания акционеров от 21.07.2020 (протокол от 22.07.2020 № 2/2020) в состав Совета директоров Общества входят:
- Вильнит Игорь Владимирович - Председатель Совета директоров.
Должность на момент избрания - генеральный директор АО «ЦКБ МТ «Рубин»
Дата рождения – 01.02.1956
Сведения об образовании: высшее. Ленинградский кораблестроительный институт, специальность «судостроение и судоремонт». Доля в уставном капитале Общества - 0%
Сделок по приобретению/отчуждению акций общества в отчетном периоде не совершил
 - Глазов Александр Михайлович
Должность на момент избрания - заместитель генерального директора по экономике и финансам АО «ЦКБ МТ «Рубин»
Дата рождения – 18.04.1964.
Сведения об образовании: высшее. Ярославское высшее военно-финансовое училище им. А.В. Хрулева, специальность «финансовое обеспечение и контроль финансово-хозяйственной деятельности войск». Военная академия экономики, финансов и права вооруженных сил Российской Федерации, специальность «финансы и военная экономика». Доля в уставном капитале Общества - 0%
Сделок по приобретению/отчуждению акций общества в отчетном периоде не совершил
 - Господинов Вячеслав Евгеньевич
Должность на момент избрания - директор департамента ГОЗ АО «ОСК»
Дата рождения - 04.01.1968
Сведения об образовании: высшее. Высшее военно-морское инженерное училище им. Ф.Э. Дзержинского, специальность «специальные энергетические установки». Военно-морская академия им. Маршала Советского союза Гречко А.А., специальность «инженерная, энергетические системы кораблей».
Доля в уставном капитале Общества - 0%
Сделок по приобретению/отчуждению акций общества в отчетном периоде не совершил
 - Жилич Владимир Николаевич
Должность на момент избрания - главный конструктор, начальник отделения электроэнергетики и радиоэлектронных систем АО «ЦКБ МТ «Рубин»
Дата рождения - 18.05.1948
Сведения об образовании: высшее. Северо-западный заочный политехнический институт, специальность «автоматизация теплоэнергетических процессов». Доля в уставном капитале Общества - 0,146%
Сделок по приобретению/отчуждению акций общества в отчетном периоде не совершил
 - Макаров Михаил Владимирович
Должность на момент избрания - главный конструктор - заместитель главного инженера - начальник отделения АО «ЦКБ МТ «Рубин»
Дата рождения - 11.01.1960
Сведения об образовании: высшее. Ленинградский кораблестроительный институт, специальность «судостроение и судоремонт». Доля в уставном капитале Общества – 0
Сделок по приобретению/отчуждению акций общества в отчетном периоде не совершил
 - Сафонов Сергей Геннадьевич
Должность на момент избрания – генеральный директор АО «Рубин»
Дата рождения - 30.08.1956

Сведения об образовании: высшее. Высшее военно-морское училище радиоэлектроники им. А.С. Попова, военный инженер по электронике. Военно-морская академия им. Адмирала Флота Советского Союза Кузнецова Н.Г., командно-штабная оперативно-тактическая ВМФ. Санкт-Петербургский государственный университет экономики и финансов, специальность «финансы и кредит».

Доля в уставном капитале Общества - 0%

Сделок по приобретению/отчуждению акций общества в отчетном периоде не совершил

• Фролов Валентин Александрович

Должность на момент избрания - первый заместитель генерального директора - главный инженер АО «ЦКБ МТ «Рубин»

Дата рождения - 04.04.1954

Сведения об образовании: высшее. Высшее военно-морское инженерное училище им. Ф.Э. Дзержинского, специальность «специальные энергетические установки». Военно-морская академия им. Маршала Советского Союза Гречко А.А., специальность «инженерная, энергетические системы кораблей».

Доля в уставном капитале Общества - 0%

Сделок по приобретению/отчуждению акций общества в отчетном периоде не совершил

Участие членов Совета директоров в заседаниях

Участие членов Совета директоров в заседаниях с 01.01.2020 по 21.07.2020

№п/п	Члены Совета директоров	Количество заседаний, в которых принято участие/общее количество заседаний за период
1	Вильнит Игорь Владимирович	4/4
2	Глазов Александр Михайлович	4/4
3	Господинов Вячеслав Евгеньевич	4/4
4	Жилич Владимир Николаевич	3/4
5	Макаров Михаил Владимирович	3/4
6	Сафонов Сергей Геннадьевич	3/4
7	Фролов Валентин Александрович	3/4

Участие членов Совета директоров в заседаниях с 22.07.2020 по 31.12.2020

№ п/п	Члены Совета директоров	Количество заседаний, в которых принято участие/общее количество заседаний за период
1	Вильнит Игорь Владимирович	1/1
2	Глазов Александр Михайлович	1/1
3	Господинов Вячеслав Евгеньевич	0/1
4	Жилич Владимир Николаевич	0/1
5	Макаров Михаил Владимирович	0/1
6	Сафонов Сергей Геннадьевич	1/1
7	Фролов Валентин Александрович	1/1

В отчетном году было проведено 5 заседаний Совета директоров (все в заочной форме).

Общее количество рассмотренных вопросов 26, в том числе:

- кадровые вопросы - 1;
- утверждение и рассмотрение внутренних документов Общества - 2;
- вопросы, связанные с организацией работы Совета директоров и проведением Общих собраний - 23

Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров АО «Рубин», устанавливающее критерии определения размера и порядка выплат вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров Общества, утверждено внеочередным общим собранием акционеров 15.05.2020 (протокол от 19.05.2020 № 1/2020).

В отчетном периоде годовым Общим собранием акционеров (протокол от 22.07.2020 № 2/2020) 21.07.2020 принято решение о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и компенсаций в сумме 623 430 рублей 00 копеек. Вознаграждения и компенсации выплачены в размере 533 820 рублей 00 копеек в установленные сроки.

В отчетном году Советом директоров генеральному директору выдано 1 поручение. Информация о его выполнении представлена в Приложении № 7 к годовому отчету.

5.4. Единоличный исполнительный орган

Генеральный директор является единоличным исполнительным органом Общества и действует на основании устава Общества. Генеральный директор организует выполнение решений общих собраний акционеров и Совета директоров и осуществляет руководство текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров и Совета директоров.

Решением Совета директоров ЗАО «Рубин» от 24.06.2019 (протокол заседания Совета директоров от 24.06.2019 № 8) генеральным директором ЗАО «Рубин» избран Сафонов Сергей Геннадьевич, с которым заключен трудовой договор сроком на 3 года.

Фамилия, Имя, Отчество	Сафонов Сергей Геннадьевич
Год рождения	1956
Сведения об образовании	Высшее. Военно-морское училище радиоэлектроники им. А.С. Попова Военно-морская академия им. Н.Г. Кузнецова Санкт-Петербургский государственный университет экономики и финансов
Сведения о работе	АО «Рубин»: Генеральный директор
Доля в уставном капитале эмитента	Не имеет
Доля, принадлежащих обыкновенных акций эмитента	Не имеет
Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента	Не имеет
Сделки по приобретению/отчуждению акций общества	Не совершал

По условиям трудового договора Генеральному директору может выплачиваться вознаграждение по результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества за отчетный год.

Решения о выплате вознаграждения единоличному исполнительному органу по итогам финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2019 год Советом директоров АО «Рубин» не принималось.

Должности в других организациях Генеральный директор не занимал.

5.5. Ревизионная комиссия

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества общим собранием акционеров в соответствии с уставом Общества избирается Ревизионная комиссия в составе 3 человек на срок до следующего годового общего собрания акционеров.

Состав Ревизионной комиссии был избран решением годового общего собрания акционеров (протокол от 27.06.2019 № 1/19) и переизбран на новый срок решением годового общего собрания акционеров (протокол от 22.07.2020 № 2/2020):

- Болотина Елена Петровна - начальник отдела экономического анализа и корпоративного управления АО «ЦКБ МТ «Рубин»;
- Григорьева Елена Александровна - главный бухгалтер-начальник Отдела бухгалтерского и налогового учета АО «ЦКБ МТ «Рубин»;

- Слюсаренко Алексей Александрович (председатель) - главный экономист АО «ЦКБ МТ «Рубин».

В отчетном году было проведено 2 заседания Ревизионной комиссии.

Положение о вознаграждении членов Ревизионной комиссии отсутствует. Вознаграждение членам Ревизионной комиссии не выплачивалось.

УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ И ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ



Раздел 6. Управление рисками и внутренний контроль

Система управления рисками

Принципы и подходы к организации системы управления рисками в Обществе

Как любой экономический субъект, активно ведущий свою хозяйственную деятельность, АО «Рубин», неизбежно сталкивается с ситуациями неопределенности и риска, которые могут привести к негативным последствиям, начиная от упущеной выгоды, заканчивая прекращением деятельности Общества. Появление риска обусловлено неопределенностью динамично развивающейся внешней среды с одной стороны, и ограниченностью ресурсов с другой.

Основные принципы и подходы функционирования системы управления рисками и системы внутреннего контроля АО «Рубин» определены ведущими мировыми практиками риск-менеджмента.

Участниками системы управления рисками и внутреннего контроля АО «Рубин» являются:

- Общее собрание акционеров АО «Рубин»;
- Совет директоров АО «Рубин»;
- Ревизионная комиссия АО «Рубин»;
- Единоличный исполнительный орган АО «Рубин»;
- Обособленное подразделение АО «Рубин» (Международный деловой центр «Нептун»);
- Работники АО «Рубин».

Ответственным за управление рисками и внутренний контроль является Специалист по внутреннему контролю и управлению рисками.

Специалист по внутреннему контролю и управлению рисками непосредственно подотчетен Единоличному исполнительному органу АО «Рубин».

Основные функции и задачи управления рисками

Управление рисками Общества осуществляется Советом директоров Общества, Ревизионной комиссией, Единоличным исполнительным органом, специалистом по внутреннему контролю и управлению рисками, а также другими сотрудниками Общества на всех уровнях, и при этом каждый несет ответственность за управление рисками в соответствующей части.

Основные функции и задачи:

- своевременное выявление, анализ и управление рисками деятельности Общества и снижение до приемлемого уровня их негативных последствий;
- полнота и достоверность финансовой, бухгалтерской, статистической, управленческой и другой отчетности Общества;
- выполнение финансово-хозяйственных планов Общества;
- сохранность активов Общества;
- экономичное и эффективное использование ресурсов Общества;
- соблюдение требований действующего законодательства РФ, локальных нормативных актов, регламентов и процедур, установленных в Обществе;
- противодействие коррупции в Обществе.

Перечень ключевых мер, направленных на совершенствование системы управления рисками, реализованных Обществом в отчетном году.

В отчетном году проводились мероприятия по управлению рисками выполняемых работ. Был сделан акцент на выявление рисков, в наибольшей степени влияющих на результаты реализации проектов и разработку эффективной системы мероприятий по их сокращению до приемлемого уровня. Деятельность Общества по управлению рисками ведется с учетом возможности страхования рисков или их передачи третьей стороне. А также применяются следующие способы воздействия на риск:

- принятие риска – принимается решение не предпринимать никаких действий по устранению риска, либо передать риск. При этом АО «Рубин» принимает на себя все потери от реализации риска;

- избегание риска – отказ от деятельности, сопровождающейся неприемлемым уровнем риска;
- воздействие на риск – воздействие на источник риска (фактор), снижение вероятности или последствий риска;
- добор риска – принятие повышенного риска с целью улучшения эффективности деятельности.

В настоящее время Общество ставит перед собой задачи по совершенствованию функций внутреннего контроля и аудита в части обеспечения комплексной работы по управлению рисками на регулярной основе, четкому разграничению ответственности за наступление рисковых событий между различными направлениями деятельности и уровнями управления.

Так, в 2020 году для снижения рисков по работе с контрагентами АО «Рубин» закуплена программа «Контур», которая дает полную информацию по истории контрагентов (информация по изменениям юридического адреса, смене директора, налогам и сборам, задолженностям, арбитражным судам и процедурам банкротства). На основании работы с данной программой специалистом по внутреннему контролю и управлению рисками ежедневно проводятся:

- Проверки счетов поставщиков услуг и арендаторов АО «Рубин» на предмет смены руководителей и право подписи в соответствии с доверенностями, действительность реквизитов и наличие заблокированных счетов, появления исполнительных производств и судебных разбирательств. При выявлении рисковдается письменное заключение специалиста.
- При заключении договоров специалистом по внутреннему контролю и управлению рискамидается обобщенное письменное заключение по рискам при работе с предполагаемым контрагентом, приобщаемое к договору.
- Ведется реестр неблагонадежных контрагентов (поставщики и арендаторы).
- При проведении закупок для деятельности АО «Рубин» специалистом по внутреннему контролю и управлению рискамидается письменный анализ по поставщикам - участникам закупки и даются необходимые разъяснения.

В целях минимизации рисков в части террористической угрозы проведены следующие мероприятия:

- в целях подготовки ответственных сотрудников АО «Рубин» к действиям в чрезвычайных ситуациях в отчетном периоде проведены учения по эвакуации посетителей и персонала ТРК «Планета Нептун»;
- на входе в Океанариум установлены две стационарные рамки металлодетекторов для выявления лиц, пытающихся пройти с холодным, огнестрельным, газовым оружием на экспозицию;
- утверждено «Положение о порядке действий должностных лиц в чрезвычайных ситуациях», составлен и согласован с органами УМВД, ФСБ, МЧС, администрацией района паспорт безопасности ТРК «Планета Нептун»;
- для обеспечения правопорядка и физической охраны объекта заключен договор на оказание охранных услуг с охранной организацией «Комбат Секьюрити».

Система внутреннего контроля

Система внутреннего контроля АО «Рубин» представляет собой совокупность субъектов управления, организационных мероприятий и процедур, направленных на достижение поставленных целей и задач. Целью системы внутреннего контроля является обеспечение руководства организации независимой и объективной информацией о ходе выполнения работ, реализации задач, достижения целей.

Принципы организации системы внутреннего контроля

Система внутреннего контроля организована на основе следующих принципах:

1. Обратной связи - заключается в том, что возникновение любого отклонения в системе вызывает реакцию субъекта управления, направленную на поддержание системы в заданном состоянии.
2. Пропорциональности - заключается в обеспечении взаимного соответствия между субъектом и объектом контроля.

3. Функциональности - заключается в соответствии предмета контроля идентифицированным и существующим рискам.
4. Достоверности - принцип определяет, что данные, используемые для целей контроля, не имеют скрытых ошибок.
5. Ответственности - заключается в формализации готовности субъекта управления учитывать возможные последствия принятия решений и использования ресурсов и отвечать за них.
6. Оперативности - заключается в своевременности представления информации руководству организации.
7. Законности.
8. Регулярности оценки рисков нарушения сводного законодательства.
9. Должной осмотрительности в части проверки контрагентов на предмет их соответствия требованиям сводного законодательства.
10. Информирования о действующем в Обществе внутреннем контроле соблюдения сводного законодательства, в том числе путем проведения обучения работников Общества на знание сводного законодательства.
11. Мониторинга эффективности функционирования внутреннего контроля соблюдения сводного законодательства и осуществления контроля за устранением выявленных нарушений.
12. Ответственности и неотвратимости наказания в части привлечения к ответственности виновных лиц за несоблюдение сводного законодательства.
13. Непрерывности функционирования внутреннего контроля соблюдения сводного законодательства в целях своевременного выявления признаков нарушения и пресечения нарушения сводного законодательства, а также в целях предупреждения их появления.
14. Совершенствования внутреннего контроля соблюдения сводного законодательства в Обществе.

Основные задачи системы внутреннего контроля

1. Контроль эффективности и результативности деятельности организации, в том числе достижение финансовых и операционных показателей, сохранности активов.
2. Контроль своевременного представления достоверной бухгалтерской (финансовой) и иной отчетности.
3. Контроль соблюдения применимого законодательства, в том числе при совершении фактов хозяйственной жизни и ведении бухгалтерского учета.
4. Информационная поддержка руководства организации.

Функции системы внутреннего контроля

1. Контроль отделом бухгалтерского и налогового учета и отчетности, своевременности и правильности оформления бухгалтерских документов, соблюдения финансовой и кассовой дисциплины, законности списания с бухгалтерского баланса недостач, дебиторской задолженности и других потерь, сохранность бухгалтерских документов. Своевременная передача первичных учетных документов для регистрации содержащихся в них данных в регистрах бухгалтерского учета, а также достоверность этих данных.
2. Контроль эффективности комплекса мер по предупреждению нанесения экономического ущерба. Предотвращение принятия к бухгалтерскому учету документов, которыми оформляются не имевшие места факты хозяйственной жизни, в том числе лежащие в основе мнимых и притворных сделок, пропусков или изъятий при регистрации объектов бухгалтерского учета в регистрах бухгалтерского учета, регистрации мнимых и притворных объектов бухгалтерского учета в регистрах бухгалтерского учета; предотвращение потерь информации, являющейся основой для составления бухгалтерской (финансовой), налоговой и иной отчетности экономического субъекта.
3. Контроль финансово-экономическим отделом исполнения бюджета организации по всем его разделам. Предотвращение неэффективного расходования денежных средств, фактов коррупции и «откатов» при осуществлении закупок, фактов применения к экономическому субъекту штрафных санкций, имущественных и финансовых потерь в результате противозаконных действий третьих лиц.
4. Повышение результативности и эффективности деятельности организации.

5. Учет и соблюдение интересов акционеров.
6. Контроль отделом организации закупочной деятельности выполнения плана закупки, подготовки и оформления закупочной документации, ее учета и хранения.
7. Контроль отделом правового обеспечения соответствия издаваемых организацией документов требованиям законодательства.

В 2020 году проводился непрерывный мониторинг результативности системы внутреннего контроля. Внутренний контроль осуществляется Советом директоров Общества, Ревизионной комиссией, Единоличным исполнительным органом, специалистом по внутреннему контролю и управлению рисками, а также другими сотрудниками Общества на всех уровнях, и при этом каждый несет ответственность за внутренний контроль в соответствующей части.

Для достижения заявленных задач правомочными лицами используются следующие методы контроля:

- предварительный контроль (визирование документов), осуществляемый на этапе подготовки сделки и подтверждающий правомерность и целесообразность ее заключения, являющейся основанием для возникновения контролируемого факта хозяйственной жизни после подписания генеральным директором;
- постоянный мониторинг соответствия текущих документов предприятия установленным требованиям законодательства и внутреннего распорядка организации, регулярная проверка контрагентов на сайтах налоговых служб и судебных приставов, а также проверка сайтов контрагентов для исключения организаций «однодневок»;
- постоянный контроль расходования денежных средств по фактам хозяйственной жизни предприятия, включая контроль работы систем дистанционного банковского обслуживания с немедленным уведомлением банка о прекращении расходных операций в случае блокирования доступа к системе неизвестными лицами;
- контроль соотнесения перечисляемых денежных средств с исполнением встречных обязательств контрагентами, включая получение и оприходование материальных ценностей, периодически не реже 1 раза в квартал проведение сверок расчетов с поставщиками и покупателями для подтверждения сумм дебиторской и кредиторской задолженности, не реже 1 раза в месяц проведение сверки остатков по счетам бухгалтерского учета наличных денежных средств с остатками денежных средств по данным кассовой книги, обеспечение регулярного копирования информации, своевременное закрытие временного периода во избежание искажения данных в программе бухгалтерского учета, процедуры контроля фактического наличия и состояния объектов (инвентаризация, ограничение доступа и т.д.).

Перечень внутренних документов, регламентирующих вопросы деятельности системы внутреннего контроля:

- Устав АО «Рубин», утвержденный решением внеочередного Общего собрания акционеров АО «Рубин» 15.05.2020 (протокол внеочередного Общего собрания акционеров от 19.05.2020 № 1/2020);
- Положение о Ревизионной комиссии ЗАО «Рубин», утвержденное решением общего собрания акционеров ЗАО «Рубин» 20.06.2002 (протокол годового Общего собрания акционеров АО «Рубин» от 20.06.2002 № 1/02);
- Положение о Совете директоров АО «Рубин», утвержденное решением общего собрания акционеров АО «Рубин» 15.05.2020 (протокол внеочередного Общего собрания акционеров от 19.05.2020 № 1/2020);
- Положение о Генеральном директоре ЗАО «Рубин», утвержденное решением общего собрания акционеров ЗАО «Рубин» 05.06.2007 (протокол годового Общего собрания акционеров от 05.06.2007 №1/07);
- Положение о закупке ЗАО «Рубин», утвержденное решением Совета директоров ЗАО «Рубин» 27.12.2019 (протокол заседания Совета директоров от 27.12.2019 № 5/2019-2020);
- Приказ Генерального директора ЗАО «Рубин» от 30.09.2014 № 5/14 (Раздел 3. Организация внутреннего контроля) о проведении мероприятий по осуществлению внутреннего контроля.

ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКА



Раздел 7. Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества

Карта ключевых рисков в деятельности Общества за 2020 год

Вид риска	Описание риска	Практика (метод) управления риском	Результаты эффективности управления риском за отчетный год	Мероприятия по управлению рисками
Стратегические риски				
1.Отраслевые риски	<p>АО «Рубин» может столкнуться с риском понижения спроса и падения уровня арендных ставок на торговые и офисные площади в районе его расположения, снижения покупательского спроса на представленные в принадлежащих АО «Рубин» имущественных комплексах товары и услуги, а также с потерей интереса к Океанариуму.</p>	<p>Внедрение контрольных процедур осуществляется во всех бизнес-процессах Общества посредством:</p> <ul style="list-style-type: none"> – регламентации бизнес-процессов и формализации контрольных процедур по результатам анализа бизнес-процессов; – разделения обязанностей и закрепления ответственности по выполнению контрольных процедур за конкретными структурными подразделениями и работниками. <p>В основе разработки и осуществления контрольных процедур лежат принципы риск-ориентированности и оптимальности.</p> <p>Общество стремится к оптимальному балансу комплекса мер реагирования и контрольных процедур и величины риска, т.е. избегает «избыточного» контроля и управления.</p> <p>Выполнение контрольных процедур осуществляется работниками Общества в соответствии с локальными нормативными актами, распорядительными, организационными и иными внутренними документами Общества.</p>	<p>Введение гибкой ценовой политики при предоставлении услуг Обществом, сохранение добросовестных контрагентов.</p>	<p>В целях минимизации данных рисков Общество постоянно проводит следующие мероприятия:</p> <ul style="list-style-type: none"> - мониторинг рынка услуг аренды; - рекламная кампания в СМИ, в социальных сетях, в метро, в наземном транспорте и пр.
2.Финансовые риски	<p>Основными финансовыми рисками для АО «Рубин» является риск потери денежных средств</p>	<p>Регулирование риска объединяет следующие методы обработки и управления:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) уклонение от риска; 2) уменьшение риска, в т.ч. <p>- предупреждение (уменьшение вероятности) риска;</p>	<p>Размещение свободных финансовых средств на более выгодных условиях.</p>	<p>Для минимизации рисков и выбора более высокой процентной ставки на рынке финансовых услуг проводится мониторинг уполномоченных банков.</p>

Вид риска	Описание риска	Практика (метод) управления риском	Результаты эффективности управления риском за отчетный год	Мероприятия по управлению рисками
		<ul style="list-style-type: none"> - уменьшение последствий; - сегрегация риска (дробление); 3) передача риска в целях регулирования. 		
3. Правовые риски	Наиболее существенное значение имеют правовые риски, связанные с изменением законодательства РФ в части, регулирующей деятельность коммерческих организаций. АО «Рубин» подвержено данным рискам в той же степени, что и большинство организаций в Российской Федерации.	<ul style="list-style-type: none"> - выявление договорных рисков, связанных с закреплением в договорах ответственности сторон за его нарушение; - выявление рисков из других непубличных правоотношений – отношения по использованию объектов интеллектуальной собственности; - выявление рисков из публичных правоотношений, связанные с участием организации в административном, уголовном или гражданском судопроизводстве. 	Отсутствуют исковые требования и досудебные разбирательства по действующим и исполненным договорам	В целях минимизации данных рисков Общество постоянно проводит мониторинг базовых российских рекомендаций и стандартов, нормативных правовых актов РФ, внутренних нормативных документов.
4.Операционные риски	<p>1.Риски транзакций бухгалтерии и финансовой службы:</p> <ul style="list-style-type: none"> - риск ошибок платежных операций; - риск неисполнения платежного календаря; - риск неверного начисления налогов и сборов; - другие операционные риски финансово-экономических служб. <p>2. Поставщики:</p> <ul style="list-style-type: none"> - число поставщиков, предоставляющих услуги, которые нам требуются (в т.ч. монополисты и связанный с этим риск роста цен); - наличие поставщиков, предлагающих услуги-субституты. Чем их больше, тем меньше наша зависимость от них, 	<p>Методы оценки и управления рисками в учете:</p> <ul style="list-style-type: none"> - статистика убытков компании, которые она понесла из-за нарушений в учете за весь прошлый период ее деятельности; - данные о нарушениях и стратегических несоответствиях, выявленных согласно управленческой и фискальной учетным политикам в ходе внутреннего аудита учета и отчетности; - результаты внешних обязательных и инициативных аудитов; - акты выездных и камеральных налоговых проверок с учетом последней даты их выполнения; - предварительный контроль (визирование документов), осуществляемый на этапе подготовки сделки и подтверждающий правомерность и 	Своевременное исполнение обязательств по исполнению платежей	<ul style="list-style-type: none"> - контроль отделом бухгалтерского и налогового учета и отчетности, своевременности и правильности оформления бухгалтерских документов, соблюдения финансовой и кассовой дисциплины, законности списания с бухгалтерского баланса недостач, дебиторской задолженности и других потерь, сохранность бухгалтерских документов; - своевременная передача первичных учетных документов для регистрации содержащихся в них данных в регистрах бухгалтерского учета, а также достоверность этих данных; - контроль эффективности комплекса мер по предупреждению нанесения

Вид риска	Описание риска	Практика (метод) управления риском	Результаты эффективности управления риском за отчетный год	Мероприятия по управлению рисками
	<p>соответственно, меньше наша уязвимость;</p> <ul style="list-style-type: none"> - значимость сотрудничества для поставщика; - значительные издержки, связанные со сменой поставщика. <p>3. Источники, связанные с действиями человеческого ресурса компании:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ошибки в действиях сотрудников; - ошибки в построении организационных, информационных и прочих систем; - ошибочная или неадекватная регламентация отдельных бизнес-процессов; - коррупционные риски. 	<p>целесообразность ее заключения;</p> <ul style="list-style-type: none"> - постоянный мониторинг соответствия текущих документов предприятия установленным требованиям законодательства и внутреннего распорядка организации, регулярная проверка контрагентов на сайтах налоговых служб и судебных приставов, а также проверка сайтов контрагентов для исключения организаций «однодневок»; - постоянный контроль расходования денежных средств по фактам хозяйственной жизни предприятия, включая контроль работы систем дистанционного банковского обслуживания с немедленным уведомлением банка о прекращении расходных операций в случае блокирования доступа к системе неизвестными лицами; - контроль соотнесения перечисляемых денежных средств с исполнением встречных обязательств контрагентами, включая получение и оприходование материальных ценностей, периодически не реже 1 раза в квартал проведение сверок расчетов с поставщиками и покупателями для подтверждения сумм дебиторской и кредиторской задолженности, не реже 1 раза в месяц проведение сверки остатков по счетам бухгалтерского учета наличных денежных средств с остатками денежных средств по данным кассовой книги, обеспечение регулярного копирования информации, своевременное закрытие временного периода во 		<p>экономического ущерба;</p> <ul style="list-style-type: none"> - предотвращение принятия к бухгалтерскому учету документов, которыми оформляются не имевшие места факты хозяйственной жизни, в том числе лежащие в основе мнимых и притворных сделок, пропусков или изъятий при регистрации объектов бухгалтерского учета в регистрах бухгалтерского учета, регистрации мнимых и притворных объектов бухгалтерского учета в регистрах бухгалтерского учета; предотвращение потерь информации, являющейся основой для составления бухгалтерской (финансовой), налоговой и иной отчетности экономического субъекта; - контроль финансово-экономическим отделом исполнения бюджета организации по всем его разделам; - предотвращение неэффективного расходования денежных средств, фактов коррупции и «откатов» при осуществлении закупок, фактов применения к экономическому субъекту штрафных санкций, имущественных и финансовых потерь в результате противозаконных действий третьих лиц; - повышение результативности и эффективности деятельности организации; - учет и соблюдение интересов акционеров; - контроль отделом организации закупочной деятельности

Вид риска	Описание риска	Практика (метод) управления риском	Результаты эффективности управления риском за отчетный год	Мероприятия по управлению рисками
		избежание искажения данных в программе бухгалтерского учета, процедуры контроля фактического наличия и состояния объектов (инвентаризация, ограничение доступа и т.д.).		выполнения плана закупки, подготовки и оформления закупочной документации, ее учета и хранения; - контроль отделом правового обеспечения соответствия издаваемых организацией документов требованиям законодательства; - профилактическая работа с кадрами в целях предотвращения нарушения трудовой дисциплины и предупреждении коррупционных рисков.
5.Тerrorистические риски	Имущественные комплексы АО «Рубин» представляют собой ряд объектов массового скопления людей: ТРК «Планета Нептун», включая Океанариум, торговые и офисные помещения, кафе, подземный паркинг и МДЦ «Нептун», включая офисные помещения, конференц-залы, ресторан, спорткомплекс, гостиницу.	Выполнение контрольных процедур осуществляется работниками Общества в соответствии с локальными нормативными актами, распорядительными, организационными и иными внутренними документами Общества.	Отсутствие чрезвычайных ситуаций на территории объектов, принадлежащих АО «Рубин»	В целях минимизации рисков были проведены мероприятия по обучению персонала, улучшено техническое оснащение и пр.
6.Риски, связанные пандемией COVID-19	Коронавирус COVID-19 представляют собой не только угрозу для здоровья населения, но и серьезный риск в рамках осуществления непрерывной хозяйственной деятельности предприятия. В марте 2020 года из-за пандемии COVID-19 в России был введен карантин, по условиям которого, в соответствии с рекомендациями Роспотребнадзора, ряд организаций приостановили свою работу. В число таких	Управление рисками на рабочем месте по COVID-19 - применение методологий безопасности и гигиены труда в отношении средств контроля опасности для предотвращения заражения COVID-19. Надлежащий контроль опасностей на рабочем месте зависит от рабочего места и рабочего задания. Основан на оценке рисков источников влияния, серьёзности вызова заболеваний в коллективе и факторов риска отдельных работников, которые могут быть уязвимыми для заражения COVID-19.	1. Эффективно снижено количество случаев заражения сотрудников АО «Рубин». 2. Сохранены ключевые контрагенты АО «Рубин», в том числе якорные арендаторы. 3. Сокращение убытков от приостановки деятельности ресторана.	1. Проведение гигиенических процедур, обеззараживание помещений, обеспечение средствами индивидуальной защиты сотрудников; - перевод части персонала на удаленный режим работы. 2. Проведение переговоров с контрагентами АО «Рубин» в целях оптимизации арендных ставок и иных вопросов, позволяющих минимизировать потери, как АО «Рубин», так и контрагентов. 3. Оптимизация работы

Вид риска	Описание риска	Практика (метод) управления риском	Результаты эффективности управления риском за отчетный год	Мероприятия по управлению рисками
	организаций вошли физкультурно-спортивные организации, рестораны/кафе и Океанариум. Указанные виды деятельности осуществляются АО «Рубин».			ресторана, а именно: - перевод деятельности ресторана в режим заводской столовой; - организация питания готовой еды на вынос.

Информация о неоконченных судебных разбирательствах

Сторона по делу: истец	Сторона по делу: ответчик	Сторона по делу: процессуальный статус завода (истец/ответчик/ третье лицо)	Суд, рассматриваю- щий дело	Номер дела, присвоенны- й судом	Предмет спора (описание)	Сумма иска (в рублях)	Стату- с дела	Решени- е, дата вынесе- ния/изгото- вления	Решение (резолют- ивная часть)
Карчевская Анна Антоновна	АО «Рубин»	Ответчик	Бабушкинский районный суд г. Москвы	02-0541/21	О взыскании денежной компенсации в связи с причинением вреда здоровью в соответствии с законодательством о Защите прав потребителя	263 746	Рассмотривается	-	-

СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ



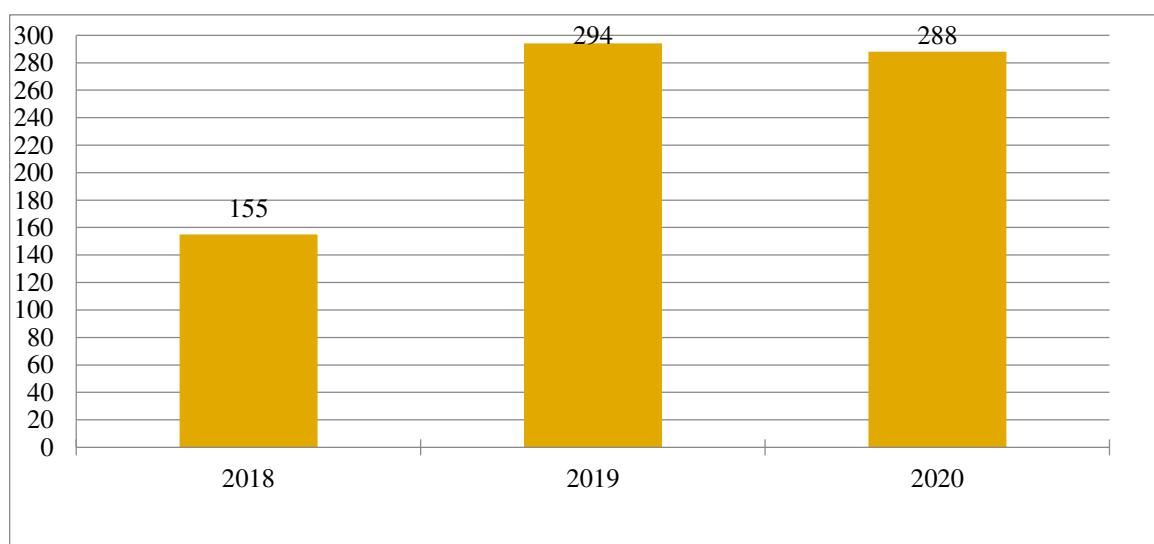
Раздел 8. Социальная ответственность

8.1. Управление персоналом

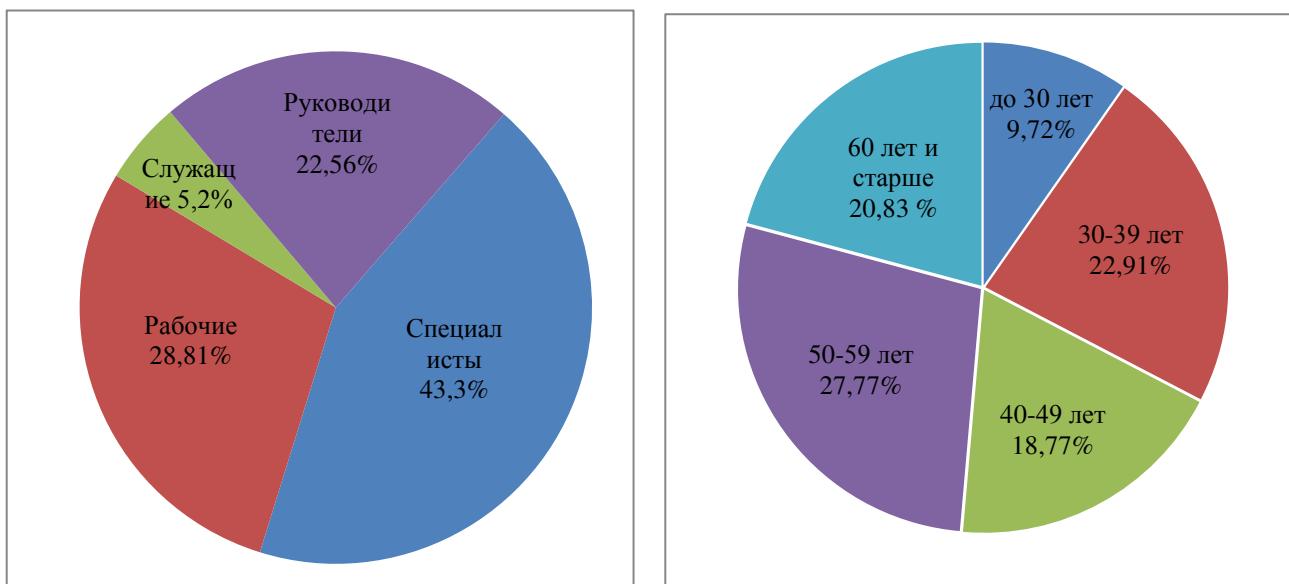
Сведения о персонале Общества

Персонал	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	Изменение 2020 года к 2019 году (процентов)
Списочная численность на конец отчетного периода	29	31	155	294	288	-2
Среднесписочная численность	25	23	29	227	275	21
Образовательный уровень:						
Доля работников, имеющих высшее образование	86	87	61	48	50	4
Доля работников, имеющих полное среднее и среднее специальное образование	14	13	39	52	50	-4
Структура по категориям						
рабочие	0	0	53	123	83	-33
служащие	1	1	16	36	15	-58
специалисты	17	20	69	111	125	13
руководители	10	10	17	24	65	171
Возрастная структура (чел.)						
до 30 лет	0	0	22	40	28	-30
30-39 лет	10	12	48	57	66	16
40-49 лет	7	7	26	58	54	-7
50-59 лет	9	9	45	82	80	-2
60 лет и старше	3	3	14	57	60	5
Средний уровень заработной платы (руб.)	88 635	83 857	85 025	65 793	58 631	-10,9
Число работников, прошедших обучение за счет общества	7	4	18	125	39	-69

Численность персонала в 2018 - 2020 гг.



Структура персонала в 2020 году



Обучение персонала в 2020 году

Категории	Количество участников в мероприятиях по обучению, чел.	Затраты на обучение, тыс. руб.	
		План	Факт
Руководители	8		125 100
Специалисты	29		162 600
Рабочие	2		7 500
ИТОГО:	39	945 000	295 200

В 2020 году в АО «Рубин» проведено обучение по следующим программам:

- Организация безопасной эксплуатации лифтов;
- Повышение квалификации для должностных лиц по ГО и ЧС;
- Безопасная эксплуатация и обслуживание электроустановок;
- 2-5 группа по электробезопасности;
- Работа с посетителями музея;
- Безопасные методы и приемы выполнения работ при эксплуатации, хранении и транспортировке баллонов с газами;
- Трудовые отношения в условиях Ковид-19;
- Техническая эксплуатация тепловых энергоустановок;
- МСФО доступно и понятно;
- Трудовые отношения. Итоги 2020 г. и перспективы на 2021 год;
- Основы безопасной эксплуатации объектов сети газопотребления;
- Администрирование операционной системы Astra Linux.

Социальные программы Общества

Обеспечение работников дополнительными по отношению к действующему законодательству мерами социальной поддержки в 2020 году производилось на основании Приказа от 01.12.2018 № 28/5 и Положения о предоставлении социальных выплат работникам АО «Рубин» № НОТ-1-20 от 02.07.2020:

Перечень социальных программ, реализованных в 2020 году

Социальные программы Общества	Краткое содержание (что входит в программу)	План (руб.)	Факт (руб.)³
Обеспечение дополнительными социальными гарантиями работников организаций	<p>оказание единовременной материальной помощи работникам, для которых работа в Обществе является основной, в следующих случаях:</p> <ul style="list-style-type: none"> - в связи с рождением ребенка, одному из работающих в Обществе родителей в размере 10 000 (десять тысяч) рублей; - в связи с юбилеем (50, 55, 60 лет и далее каждые пять лет) в размере 10 000 (десять тысяч) рублей; - на похороны в связи со смертью близкого родственника (супруга, родители, дети родные или усыновленные/удочеренные в установленном порядке) в размере 10 000 (десять тысяч) рублей; - в связи со смертью работника; - в связи с тяжелыми семейными обстоятельствами. 	2 168 000 ²	40 000 180 000 50 000 10 000 10 000
Обеспечение сохранения и укрепления здоровья работников, содействие поддержанию здорового образа жизни	Добровольное медицинское страхование работников организации в СК «Капитал – полис	4 919 000	4 482 000

За 2020 год:

- Обеспечение социальной защищенности работников (оказание материальной помощи при рождении ребенка) - 4 работникам;
- На похороны в связи со смертью близкого родственника – 5 работникам;
- В связи с юбилеем - 18 работникам;
- В связи со смертью работника - 1;
- В связи с тяжелыми семейными обстоятельствами - 1 работник.

Коллективный договор не заключался.

Вознаграждение персонала

Политика в области вознаграждения персонала определена Положением о премировании ЗАО «Рубин» от 14.05.2019 № НОТ-3-19, Положением об оплате труда от 15.05.2019 НОТ-2-19, утвержденными приказом Генерального директора ЗАО «Рубин» от 14.05.2019 № 22/1-к.

Работникам, полностью отработавшим месячную норму рабочего времени и выполнившим норму труда (исполнившим должностные обязанности), гарантируется выплата установленного должностного оклада (месячной тарифной ставки) и других обязательных выплат в соответствии с законодательством РФ и Региональным соглашением о минимальной заработной плате в Санкт-Петербурге.

Фонд заработной платы (суммарное вознаграждение работников) за 2020 год составил 198 772 тыс. руб.

² Сумма, предусмотренная бюджетом Общества на 2020 год.

³ Представленные суммы выплачивались из прибыли, распределенной на выплаты социального характера решением годового общего собрания акционеров ЗАО «Рубин» 25.06.2019 (протокол годового общего собрания акционеров ЗАО «Рубин» от 27.06.2019 № 1/19).

Индексация заработной платы произведена в 2020 году в соответствии с изменением потребительских цен в Санкт-Петербурге и Ленинградской области в размере, предусмотренном бюджетом организации на 2020 год.

Доля условно – постоянной части в структуре средней заработной платы по организации составляет не менее 50%. В состав условно – постоянной части заработной платы включаются все выплаты, производимые работникам в соответствии с Положением по оплате труда ЗАО «Рубин», за исключением премиальных выплат.

8.2. Безопасность труда

Основным направлением деятельности Общества в области охраны труда является обеспечение сохранения жизни и здоровья сотрудников в процессе трудовой деятельности, минимизация предпосылок для возникновения несчастных случаев. Деятельность Общества в области охраны труда осуществлялась в соответствии с «Планом мероприятий по улучшению условий труда на 2020 год» от 14.01.2020, утвержденным Генеральным директором.

В 2020 году в условиях пандемии по коронавирусу были выделены дополнительные средства на обеспечение мероприятий по предотвращению распространения заболевания:

- организовано проведение тестов на коронавирус сотрудников Общества, в общей сложности 165 тестов на общую сумму 247 375 рублей;
- закуплено 1 800 многоразовых защитных масок на сумму 115 500 рублей;
- защитные перчатки 78 упаковок по 100 пар на сумму 92 820 рублей;
- антисептические и дезинфицирующие средства (антисептики, спреи, салфетки) на сумму 139 000 рублей;
- для обеспечения безопасной работы на некоторых рабочих местах были установлены защитные экраны на сумму 47 700 рублей;
- создан месячный запас индивидуальных средств защиты (маски и перчатки), на всех сотрудников АО «Рубин».

В 2020 году продолжал действовать Договор № 252-19 от 04.10.2019 с ООО «Альмед+» на проведение предварительных и периодических медицинских осмотров сотрудников Общества.

За 2018-2020 годы несчастных случаев, связанных с трудовой деятельностью Общества, не произошло.

8.3. Спонсорская поддержка и благотворительность

Сделки, связанные со спонсорством и благотворительностью, в 2020 году Обществом не совершились.

Глоссарий

Аббревиатуры, обозначения:

ГОЗ - государственный оборонный заказ;

Экзотариум - сооружение для содержания экзотических животных;

СЖО - система жизнеобеспечения;

Гидробионты - морские, пресноводные организмы, постоянно обитающие в водной среде;

Реконцепция - корректировка или смена маркетинговой идеи торгового центра;

Локдаун (lockdown *англ.) - введение жестких ограничений на передвижение, социальные контакты и доступ к общественным местам;

Коворкинг (co-working *англ.) - пространство, где любой желающий может найти для себя временное или постоянное рабочее место;

Даркстор (darkstore *англ.) - склады, где покупатели могут забрать товары, заказанные в Интернет-магазинах;

Ритейлер - розничный торговец, который осуществляет продажу непосредственно клиенту;

COVID-19 (аббревиатура *англ. COronaVIrus Disease 2019) - потенциально тяжелая острая респираторная инфекция;

Фуд-холл - собранные в одном крупном помещении ресторанные концепции;

Вендинг - предоставление товаров и услуг через автоматы, при отсутствии обслуживающего персонала;

Dark kitchen (*англ.) - ресторан, где готовят блюда только на доставку, посетители в таком заведении отсутствуют;

ПМЭФ - Петербургский международный экономический форум.

ПРИЛОЖЕНИЯ К ГОДОВОМУ ОТЧЁТУ



Раздел 9. Приложения к годовому отчету

- Приложение 1. Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год - на 6 л.
- Приложение 2. Аудиторское заключение к бухгалтерской отчетности - на 5 л.
- Приложение 3. Заключение ревизионной комиссии – на 11 л.
- Приложение 4. Объем каждого из использованных видов энергетических ресурсов в натуральном выражении и денежном выражении – на 1 л.
- Приложение 5. Закупочная деятельность - на 2 л.
- Приложение 6. Сведения о сделках Общества, в совершении которых имеется заинтересованность – на 1 л.
- Приложение 7. Сведения о крупных сделках Общества в отчетном году, в том числе перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок на совершение которых в соответствии с уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок - на 1 л.
- Приложение 8. Сведения о применении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления - на 13 л.
- Приложение 9. Сведения о выполнении поручений Совета директоров - на 1 л.
- Приложение 10. Информация о базовых внутренних документах, являющихся основанием для формирования годового отчета, а также регламентирующие функцию внутреннего аудита и вопросы деятельности системы внутреннего контроля и управления рисками - на 1 л.
- Приложение 11. Сведения об Обществе - на 2 л.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год

В настоящем Годовом отчете представлены форма «Бухгалтерский баланс на 31.12.2020» и форма «Отчет о финансовых результатах за 2020 год».

Полная бухгалтерская отчетность за 2020 год опубликована на сайте по адресу:
<https://disclosure.1prime.ru/portal/default.aspx?emId=7809002741>

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

Коды		
Форма по ОКУД		
0710001		
Дата (число, месяц, год)		
31	12	2020
по ОКПО		
23065189		
ИНН		
7809002741		
по ОКВЭД 2		
93.29.9		
12267	16	
по ОКОПФ / ОКФС		
по ОКЕИ		
384		

Организация Акционерное общество "Рубин"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность зрелищно-развлекательная прочая, не включенная в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)
191119, Санкт-Петербург г, Марата ул, д. № 86, лит. А

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
АО "АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ "САМОВАРОВА И ПАРТНЕРЫ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7805015235
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНП	1037811057778

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОННЫЕ АКТИВЫ					
5100	Нематериальные активы	1110	1 290	1 569	825
5180	в том числе: незавершенные операции НМА		-	-	409
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5200	Основные средства	1150	1 196 257	1 255 400	863 028
	в том числе: строительство объектов основных средств		5 749	9 692	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5301	Финансовые вложения	1170	10 367	10 469	15 177
	Отложенные налоговые активы	1180	37 839	6 318	1 879
	Прочие внеоборотные активы	1190	904	1 121	170
	Итого по разделу I	1100	1 246 657	1 274 877	881 079
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
5400	Запасы	1210	19 403	26 748	13 397
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5510	Дебиторская задолженность	1230	33 560	123 168	44 413
	в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками		9 477	7 120	9 246
	расчеты с покупателями и заказчиками		9 347	11 885	16 491
	расчеты по налогам и сборам		10 170	94 939	11 006
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	388 040	404 832	374 994

04

Прочие оборотные активы	1260	2 681	1 815	526
Итого по разделу II	1200	443 684	556 563	433 329
БАЛАНС	1600	1 690 341	1 831 440	1 314 409

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	49	49	49
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	19	19
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	14 960	14 960	14 960
	Резервный капитал	1360	2	2	2
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 586 981	1 646 455	1 226 018
	Итого по разделу III	1300	1 601 992	1 661 485	1 241 048
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
5551	Заемные средства	1410	-	-	23 000
5551	Отложенные налоговые обязательства	1420	3 107	3 398	3 144
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	4 343	5 342	5 470
	в том числе: кредиторская задолженность срок погашения больше 12 месяцев		4 343	5 342	5 470
	Итого по разделу IV	1400	7 450	8 740	31 614
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1510	8 965	-	-
5560	Кредиторская задолженность	1520	48 469	140 415	39 421
	в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками		1 735	6 424	10 577
	расчеты с покупателями и заказчиками		17 644	25 275	5 392
	расчеты по налогам и сборам		19 748	11 689	14 030
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	23 465	20 800	2 326
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	80 899	161 215	41 747
	БАЛАНС	1700	1 690 341	1 831 440	1 314 409



29 января 2021 г.

06

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Акционерное общество "Рубин"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность зрелищно-развлекательная прочая, не включенная в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные

общества / частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710002		
Форма по ОКУД	31	12
2020		
по ОКПО	23065189	
7809002741		
ИИН	93.29.9	
по ОКВЭД 2	12267	16
по ОКОПФ / ОКФС		
по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Выручка		2110	445 561	759 653
в том числе:				
ТРК "Планета Нептун"			299 259	598 996
МДЦ "Нептун"			146 246	160 657
Себестоимость продаж		2120	(461 546)	(543 363)
в том числе:				
ТРК "Планета Нептун"			(302 494)	(402 920)
МДЦ "Нептун"			(159 036)	(140 443)
Валовая прибыль (убыток)		2100	(15 985)	216 290
Коммерческие расходы		2210	(30 162)	(28 971)
Управленческие расходы		2220	(66 450)	(48 952)
Прибыль (убыток) от продаж		2200	(112 597)	138 367
Доходы от участия в других организациях		2310	-	434 629
Проценты к получению		2320	19 582	24 815
Проценты к уплате		2330	(40)	(28)
Прочие доходы		2340	89 532	4 659
Прочие расходы		2350	(71 513)	(127 947)
Прибыль (убыток) до налогообложения		2300	(75 036)	474 495
Налог на прибыль		2410	31 812	(26 796)
в том числе:				
текущий налог на прибыль		2411	-	(30 981)
отложенный налог на прибыль		2412	31 812	4 185
Прочее		2460	-	-
Чистая прибыль (убыток)		2400	(43 224)	447 699

07

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	(19)	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(43 243)	447 699
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	2
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



29 января 2021 г.

08

Аудиторское заключение к бухгалтерской отчетности

Аудитором Общества является Акционерное общество «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры» (АО «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»). Место нахождения: 197101, г. Санкт-Петербург, ул. Кронверкская, д. 29/37, литер Б, пом. 63-Н.

АО «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры» является членом Саморегулируемой организации (далее - СРО) аудиторов Ассоциации «Содружество» (далее - АСС) в соответствии с решением Правления СРО АСС от 01 декабря 2016 года (протокол от 01.12.2016 № 255) (свидетельство о членстве № 8603) и включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО АСС 01 декабря 2016 года за основным регистрационным номером записи - 11606065198.

Аудитор Общества утвержден решением годового Общего собрания акционеров АО «Рубин» 22.07.2020 (протокол годового Общего собрания акционеров от 22.07.2020 № 2/20).

Стоимость услуг аудитора определена решением Совета директоров от 15.06.2020 (протокол заседания Совета директоров от 15.06.2020 № 9/2019-2020) и составила 278 604 (двести семьдесят восемь тысяч шестьсот четыре) рубля 10 копеек, НДС не облагается.

**АУДИТОРСКОЕ
ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

Исх № 4921/21 от 05.02.2021 года

Акционерам,
членам Совета директоров,
руководству
акционерного общества «Рубин»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Акционерное общество «Рубин»

Место нахождения:
191119, г. Санкт-Петербург, улица
Марата, дом 86, литер А.
Государственный регистрационный номер:
1027810270388

АУДИТОР

Акционерное общество
«Аудиторская компания
«Самоварова и Партнеры»
Место нахождения:
197101, г. Санкт-Петербург,
ул.Кронверкская, д. 29/37, лит. Б, пом. 63-Н
Государственный регистрационный номер:
1037811057778
Член Саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 11606065198

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, членам Совета директоров, руководству
акционерного общества «Рубин»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Рубин» (ОГРН 1027810270388, место нахождения: 191119, Санкт-Петербург, ул. Марата, дом. 86, литер А), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, в том числе отчета об изменениях капитала за 2020 год и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность акционерного общества «Рубин» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к акционерному обществу «Рубин» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в Российской Федерации и соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство акционерного общества «Рубин» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности акционерного общества «Рубин» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать акционерное общество «Рубин», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Рубин».

Ответственность аудитора за аudit годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включатьговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля акционерного общества «Рубин»;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством акционерного общества «Рубин», и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством акционерного общества «Рубин» допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности акционерного общества «Рубин» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши

выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что акционерное общество «Рубин» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров акционерного общества «Рубин», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Н.В. Короткова

Генеральный директор
АО «Аудиторская компания
«Самоварова и Партнеры»



О.А. Климовская

«05» февраля 2021 года

Аудиторская организация:

Акционерное общество
«Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»
ОГРН: 1037811057778
Место нахождения:
197101, г. Санкт-Петербург, ул. Кронверкская, д.29/37, лит.Б, пом.63-Н
Член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 11606065198

Приложение № 3
к Годовому отчету АО «Рубин»
за 2020 год

Заключение ревизионной комиссии

УТВЕРЖДЕНО
Решением Ревизионной комиссии
АО «Рубин»
(протокол № 2/2021 от 24.03.2021)

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
Ревизионной комиссии акционерного общества «Рубин»

г. Санкт – Петербург

24 марта 2021 г.

Ревизионная комиссия акционерного общества «Рубин» (далее также АО «Рубин» или Общество) в составе:

Слюсаренко Алексея Александровича - Председатель Ревизионной комиссии,
Болотиной Елены Петровны,
Григорьевой Елены Александровны,

руководствуясь полномочиями, определенными Федеральным законом от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах», Уставом АО «Рубин», Положением о ревизионной комиссии ЗАО «Рубин», а также решением общего собрания акционеров (протокол от 22.07.2020 №2/2020) провела:

- проверку выполнения рекомендаций и устранения нарушений, указанных в заключении Ревизионной комиссии за 2019 год;
- ревизию финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2020 год.

Основание проверки:

- Федеральный закон от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах»;
- Устав АО «Рубин»;
- Решение Ревизионной комиссии Общества от 17 февраля 2021 года (протокол от 17.02.2021 г. №1/2021)

О принятом решении в адрес Генерального директора АО «Рубин» Сафонова С.Г. были направлены Уведомление о ревизии финансово-хозяйственной деятельности и протокол заседания Ревизионной комиссии от 17.02.2021 №1/2021.

Объекты проверки:

- мероприятия, проведенные Обществом по выполнению рекомендаций и устранению нарушений, указанных в заключении Ревизионной комиссии Общества за 2019 год;
- финансово-хозяйственная деятельность Общества за 2020 год;
- годовой отчет Общества за 2020 год.

Сроки проведения проверки:

- март 2021 года.

При проведении проверки в АО «Рубин» направлено Требование от 17.02.2021 №1 о представлении соответствующих документов и информации.

В Ревизионную комиссию документы представлены в полном объеме и в срок при сопроводительном письме от 01.03.2021 №ГД/142, в том числе:

- Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 год со всеми приложениями;
- Расшифровки к бухгалтерской отчетности за 2020 год;
- Расчет стоимости чистых активов за 2020 год;
- Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 год;
- Аудиторское заключение за 2020 год;
- Проект Годового отчета Общества за 2020 год;
- Прочие документы: учредительные документы, протоколы заседаний Совета директоров и Общего собрания акционеров, внутренние локально - нормативные акты, хозяйствственные договоры и прочие.

Ревизия финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2020 год проведена выборочным методом на основании представленных АО «Рубин» документов и информации.

Рассмотрев представленные материалы, Ревизионная комиссия отмечает следующее:

1. Информация об Обществе

АОЗТ «Рубин» создано в 1992 году соответствии с решением собрания учредителей от 16 апреля 1992 года и зарегистрировано Распоряжением администрации Ленинского района мэрии Санкт-Петербурга от 03.06.1992 №515.

Решением Регистрационной палаты Санкт-Петербурга от 28.06.2002 №283535 (на основании решения Общего собрания акционеров от 20.06.2002) зарегистрированы изменения учредительных документов, связанные с переименованием АОЗТ «Рубин» в ЗАО «Рубин» (ОГРН 1027810270388).

На основании решения Общего собрания акционеров от 15 мая 2020 г. (протокол ВОСА от 19.05.2020 №1/2020) внесены изменения в учредительные документы - ЗАО «Рубин» переименовано в АО «Рубин», о чем 10.06.2020 внесена запись в ЕГРИОЛ.

Место нахождения: 191119, Санкт-Петербург, ул. Марата, д. 86, лит. А.

Уставный капитал на 31.12.2020 составляет 49 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 акционерами Общества являются:

Акционер	Доля в Уставном капитале, %
физические лица	25,1931
АО «ЦКБ МТ «Рубин»	73,3481
ООО «Нептун»	0,9765
счет неустановленных лиц	0,0082
счет общей собственности	0,4741

Основной вид деятельности: зрелищно-развлекательная деятельность прочая, не включенная в другие группировки ОКВЭД (ред.2) 93.29.9.

2. Финансовые показатели Общества

2.1. Бухгалтерский баланс Общества – форма по ОКУД 0710001 по состоянию на 31.12.2020

При рассмотрении бухгалтерского баланса Общества на 31.12.2020 и представленных расшифровок по статьям баланса Ревизионная комиссия отмечает следующее:

- Нематериальные активы (код показателя 1110) за 2020 год уменьшились и по состоянию на 31.12.2020 составили 1 290 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 1 569 тыс. руб.).
- Основные средства (код показателя 1150) уменьшились и по состоянию на 31.12.2020 составили 1 196 257 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 1 255 400 тыс. руб.), в том числе:
 - Затраты на строительство объектов основных средств уменьшились и по состоянию на 31.12.2020 составили 5 749 тыс. руб. (31.12.2019 г. – 9 692 тыс. руб.).
- Финансовые вложения (код показателя 1170) за отчетный период уменьшились и по состоянию на 31.12.2020 составили 10 367 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 10 469 тыс. руб.).

В составе финансовых вложений бухгалтерского баланса на 31.12.2020 отражены акции АО «НПФ «Корабель» в сумме 10 000 тыс. руб., а также приобретенные права АО «Рубин» в рамках оказания финансовых услуг (дебиторская задолженность, приобретенная в 2019 году на основании уступки права требования) за вычетом резерва под обесценение финансовых вложений, созданного по состоянию на 31.12.2020г.:

- ЗАО «РИК» - 299 тыс.руб.;
- ООО «УК «Планета Нептун» - 68 тыс.руб.

Итого: 367 тыс. руб.

- Отложенные налоговые активы (код показателя 1180) увеличились и по состоянию на 31.12.2020 составили 37 839 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 6 318 тыс. руб.). Значительное увеличение данного показателя обусловлено признанием отложенного налога на прибыль с убытка текущего периода.
- Прочие внеоборотные активы (код показателя 1190) уменьшились и по состоянию на 31.12.2020 составили 904 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 1 121 тыс. руб.).
- Запасы (код показателя 1210) в отчетном периоде уменьшились и по состоянию на 31.12.2020 составили 19 403 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 26 748 тыс. руб.).
- Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (код показателя 1220) в отчетном периоде отсутствует, так же, как и на 31.12.2019.
- Дебиторская задолженность (код показателя 1230) уменьшилась и по состоянию на 31.12.2020 составила 33 560 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 123 168 тыс. руб.), в том числе:
 - по расчетам с поставщиками и подрядчиками увеличилась и по состоянию на 31.12.2020 составила 9 477 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 7 120 тыс. руб.);
 - по расчетам с покупателями и заказчиками уменьшилась и по состоянию на 31.12.2020 составила 9 347 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 11 885 тыс. руб.);

- по налогам и сборам уменьшилась и по состоянию на 31.12.2020 составила 10 170 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 94 939 тыс. руб.).

При этом сумма дебиторской задолженности покупателей (9 347 тыс. руб.) отражается в балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам в сумме 3 600 тыс. руб.

– Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (код показателя 1240) на 31.12.2020 отсутствуют, так же, как и на 31.12.2019.

– Денежные средства и денежные эквиваленты (код показателя 1250) уменьшились и по состоянию на 31.12.2020 составили 388 040 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 404 832 тыс. руб.).

– Прочие оборотные активы (код показателя 1260) увеличились и по состоянию на 31.12.2020 составили 2 681 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 1 815 тыс. руб.).

– Уставный капитал Общества (код показателя 1310) за отчетный период остался неизменным и составил 49 тыс. руб. (48 726 руб.).

– Переоценка внеоборотных активов (код показателя 1340) по состоянию на 31.12.2020 отсутствует (на 31.12.2019 – 19 тыс. руб.) (добавочный капитал по переоценке списан за счет нераспределенной прибыли).

– Добавочный капитал (без переоценки) (код показателя 1350) не изменился и на 31.12.2020 составил 14 960 тыс. руб.

– Резервный капитал (код показателя 1360) не изменился и на 31.12.2020 составил 2 тыс. руб.

– Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) Общества (код показателя 1370) уменьшилась и на 31.12.2020 составила 1 586 981 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 1 646 455 тыс. руб.).

– Заемные средства (код показателя 1410) на 31.12.2020 отсутствуют, также, как и на 31.12.2019.

– Отложенные налоговые обязательства (код показателя 1420) в отчетном периоде уменьшились и по состоянию на 31.12.2020 составили 3 107 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 3 398 тыс. руб.).

– Оценочные обязательства (код показателя 1430) на 31.12.2020 отсутствуют, так же, как и на 31.12.2019.

– Прочие обязательства (код показателя 1450) за отчетный период сократились и на 31.12.2020 составили 4 343 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 5 342 тыс. руб.) (кредиторская задолженность, срок погашения которой превышает 12 месяцев).

– Заемные средства (код показателя 1510) по состоянию на 31.12.2020 составили 8 965 тыс. руб. (на 31.12.2019 – отсутствовали).

12 октября 2020г. Обществом заключен кредитный договор с ПАО «Сбербанк России» по программе «Господдержка 2%» (в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 16.05.2020 №696 «Об утверждении правил предоставления субсидий из федерального бюджета российским кредитным организациям на возмещение недополученных ими доходов по кредитам, выданным в 2020 году юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям на возобновление деятельности») на сумму 8 925 тыс.руб. Кроме того, по строке 1510 баланса отражены начисленные проценты, подлежащие уплате по банковскому кредиту, в размере 40 тыс.руб.

– Кредиторская задолженность (код показателя 1520) уменьшилась и по состоянию на 31.12.2020 составила 48 469 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 140 415 тыс. руб.), в том числе:

- по расчетам с поставщиками и подрядчиками уменьшилась и по состоянию на 31.12.2020 составила 1 735 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 6 424 тыс. руб.);
- по расчетам с покупателями и заказчиками уменьшилась и по состоянию на 31.12.2020 составила 17 644 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 25 275 тыс. руб.);
- по налогам и сборам увеличилась и по состоянию на 31.12.2020 составила 19 748 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 11 689 тыс. руб.);

– Оценочные обязательства (код показателя 1540) за отчетный период увеличились и по состоянию на 31.12.2020 составили 23 465 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 20 800 тыс. руб.).

По состоянию на 31.12.2020 валюта баланса уменьшилась на 7,7% (141 099 тыс. руб.) и составила 1 690 341 тыс. руб. Уменьшение валюты баланса в активе произошло в основном за счет уменьшения показателей по строкам основные средства, запасы и дебиторская задолженность, в пассиве - за счет нераспределенной прибыли, кредиторской задолженности и оценочных обязательств.

2.2. Отчет о финансовых результатах Общества за 2020 год

2.2.1. В соответствии с Отчетом о финансовых результатах за Январь-Декабрь 2020г. установлено:

Наименование показателя	Код	За Январь – Декабрь 2020 г.	За Январь – Декабрь 2019 г.
Выручка	2110	445 561	759 653
Себестоимость продаж	2120	(461 546)	(543 363)
Валовая прибыль (убыток)	2100	(15 985)	216 290
Коммерческие расходы	2210	(30 162)	(28 971)
Управленческие расходы	2220	(66 450)	(48 952)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(112 597)	138 367
Доходы от участия в других организациях	2310	-	434 629
Проценты к получению	2320	19 582	24 815
Проценты к уплате	2330	(40)	(28)
Прочие доходы	2340	89 532	4 659
Прочие расходы	2350	(71 513)	(127 947)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(75 036)	474 495
Налог на прибыль	2410	31 812	(26 796)
Чистая прибыль (убыток)	2400	(43 224)	447 699

Анализ отчета о финансовых результатах показывает, что в Обществе в 2020 году по сравнению с 2019 годом произошло:

- уменьшение валовой прибыли на 232 275 тыс. руб. (или на 107%), прибыли от продаж на 250 964 тыс. руб. (или на 181%), чистой прибыли на 490 923 тыс. руб. (или на 110%) обусловленное отсутствием деятельности в период введения временных мер по предотвращению распространения на территории РФ новой коронавирусной инфекции.

- увеличение прочих доходов на 84 873 тыс. руб. (или на 1 822%) обусловлено в основном возвратом НДС от стоимости имущества в размере 86 067 тыс.руб, полученного при ликвидации ЗАО «МДЦ «Нептун», являвшегося 100% дочерним предприятием АО «Рубин».

В течение 2019 года осуществлялась процедура ликвидации дочернего общества АО «Рубин» - ЗАО «МДЦ «Нептун». Вся коммерческая деятельность ЗАО «МДЦ «Нептун» 15.05.2019 г. была переведена в АО «Рубин». Начиная с 15.05.2019 г. деятельность ликвидируемого дочернего общества стала отражаться в бухгалтерской отчетности АО «Рубин». Одновременно с переводом деятельности осуществлен перевод работников ликвидируемого дочернего общества в АО «Рубин».

В связи с существенным изменением условий деятельности организации – утверждением новой организационной структуры Общества, регистрацией обособленного подразделения - МДЦ и необходимостью приведения в соответствие с ними порядка ведения бухгалтерского и налогового учета была изменена учетная политика Общества. С 01.06.2019 в бухгалтерском учете отдельно выделяются управленческие расходы, включающие затраты на оплату труда управленческого персонала, и коммерческие расходы.

Учитывая вышеизложенное, Ревизионная комиссия отмечает, что фактические показатели 2019 года и показатели 2020 года, являются несопоставимыми.

2.2.2. Достоверность сведений, содержащихся в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год, подтверждена аудитором АО «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры», в результате чего получено немодифицированное аудиторское заключение.

3. Уставный капитал и стоимость чистых активов Общества

Уставный капитал Общества в проверяемом периоде не изменился и составляет **49 тыс. руб.**

Динамика стоимости чистых активов Общества за период 2018 – 2020 гг.:

Отчетная дата	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Стоимость чистых активов, тыс. руб.	1 241 048	1 661 485	1 601 992

Ревизионная комиссия отмечает, что снижение показателя стоимости чистых активов в 2020 году является для Общества нехарактерным и обусловлено наличием отрицательного финансового результата, вызванного длительным отсутствием коммерческой деятельности из-за ограничений, введенных Правительством Санкт-Петербурга в целях противодействия распространению коронавирусной инфекции (COVID-19).

Несмотря на снижение, стоимость чистых активов Общества значительно превышает размер уставного капитала, что полностью удовлетворяет требованиям, установленным нормативными актами к величине чистых активов.

4. Выполнение рекомендаций Ревизионной комиссии по итогам ревизии финансово -хозяйственной деятельности за 2019 год

4.1. Руководству Общества усилить контроль и впредь не допускать нарушение порядка и сроков опубликования сведений о фактах деятельности юридических лиц на сайте www.fedresurs.ru, а также сроков раскрытия информации на сайте агентства, уполномоченного на раскрытие в сети Интернет.

В ходе проверки соблюдения Обществом требований, установленных Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Банком России 30.12.2014 № 454-П (далее – Положение о раскрытии), Ревизионной комиссией были вновь выявлены нарушения порядка и сроков раскрытия информации (см. раздел 5 настоящего Заключения).

Рекомендация не выполнена.

4.2 Освободить арендопригодные помещения, излишне занимаемые сотрудниками Общества и передать их в аренду с целью получения дополнительного дохода.

В Ревизионную комиссию представлено предложение с перечнем мероприятий и указанием сроков их реализации для выполнения рекомендаций Ревизионной комиссии АО «Рубин» при письме от 03.07.2020 №ГД/220. О факте устранения замечания Обществом представлен Отчет об устраниении замечаний Ревизионной комиссии при письме от 10.09.2020 №ГД/378, согласно которому освобождена часть помещений.

Рекомендация выполнена частично.

5. Проверка правильности и своевременности раскрытия информации (документов) на странице в сети Интернет

5.1. Согласно представленному Годовому отчету за 2020 год Общество публикует информацию на сайте <http://www.disclosure.1prime.ru>.

В ходе проверки соблюдения Обществом требований, установленных Положением о раскрытии, были выявлены следующие нарушения в части раскрытия информации:

- не раскрыта информация в форме сообщений о следующих существенных фактах:

Наименование сообщения	Замечание
Сообщение о существенном факте о проведении заседания совета директоров (наблюдательного совета) эмитента и его повестке дня, а также о следующих принятых советом директоров (наблюдательным советом) эмитента решениях: - об утверждении внутренних документов эмитента;	Решением совета директоров (протокол от 15.06.2020 №9/2019-2020) утверждены годовой отчет за 2019 год, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2019 год, повестка дня общего собрания акционеров, а также иные решения, связанные с подготовкой, созывом и проведением общего собрания акционеров - сообщение о данных существенных фактах не размещено

<p>- об утверждении повестки дня общего собрания участников (акционеров) эмитента, являющегося хозяйственным обществом, а также об иных решениях, связанных с подготовкой, созывом и проведением общего собрания участников (акционеров) такого эмитента;</p>	
---	--

- неоднократно нарушались сроки раскрытия информации (сообщения, размещенные на сайте в сети Интернет от 10.02.2020, 03.08.2020);

- текст опубликованных на странице в сети Интернет сообщений содержит недостоверную и (или) вводящую в заблуждение информацию (сообщения, размещенные на сайте в сети Интернет от 20.05.2020, 23.07.2020, 27.08.2020)

Согласно ст. 23 Устава Общества, утвержденного Общим собранием акционеров (протокол от 19.05.2020 №1/2020), Общество также обязано раскрывать:

- Устав Общества, изменения и дополнения к нему;
- внутренние документы Общества, регулирующие деятельность органов Общества;
- информацию об аффилированных лицах.

Ревизионная комиссия отмечает, что:

- п.23.1 Устава обязывает Общество предоставлять информацию в соответствии с требованиями действующего законодательства.

- п.73.3. Положения о раскрытии обязывает общество опубликовать на странице в сети Интернет текст списка аффилированных лиц, составленного на дату окончания отчетного квартала, в срок не позднее двух рабочих дней с даты окончания отчетного квартала.

Несоблюдение срока раскрытия информации об аффилированных лицах является нарушением Устава (сообщение, размещенное на сайте в сети Интернет от 03.07.2020 размещено позже установленного законодательством срока).

Таким образом, Ревизионная комиссия отмечает, что в проверяемом периоде также, как и в предыдущие годы Обществом неоднократно грубо нарушились требования Положения о раскрытии на сайте агентства, уполномоченного на раскрытие в сети Интернет.

5.2. В соответствии с Федеральным законом от 08.08.2001 N 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» (далее – Закон N 129-ФЗ) Общество обязано публиковать сведения о фактах деятельности юридических лиц на специализированном федеральном информационном ресурсе - www.fedresurs.ru.

В ходе проверки информации и сроков ее размещения на сайте www.fedresurs.ru Ревизионная комиссия вновь выявила нарушение в части несвоевременного представления в реестр сведений о получении лицензии.

В соответствии с пп. «м» п. 7 ст. 7.1 Закона № 129-ФЗ Общество обязано публиковать сведения о получении лицензии, приостановлении, возобновлении действия лицензии,

переоформлении лицензии, об аннулировании лицензии или о прекращении по иным основаниям действия лицензии на осуществление конкретного вида деятельности.

В соответствии с пп. 9 ст. 7.1 Закона N 129-ФЗ лицу, на которого возложена обязанность по опубликованию соответствующих сведений, для внесения сведений в ЕФРСоФДЮЛ отведено три рабочих дня со дня возникновения соответствующего факта.

Комитетом по промышленной политике, инновациям и торговле Санкт-Петербурга 21 июля 2020 г. АО «Рубин» был продлен срок лицензии от 04.07.2019 № 78РПО0002911 на осуществление розничной продажи алкогольной продукции при оказании услуг общественного питания. В ходе проверки Ревизионной комиссией было установлено, что ответственным лицом сообщение о продлении лицензии было опубликовано в сети Интернет 03.08.2020.

Таким образом, Ревизионная комиссия отмечает, что в проверяемом периоде Обществом нарушились требования Закона N 129-ФЗ, в части опубликования сведений о фактах деятельности юридических лиц.

6. Информация об аудиторе и годовом отчете АО «Рубин»

6.1. Аудитор

Достоверность сведений, содержащихся в годовой бухгалтерской отчетности по итогам 2020 года, подтверждена аудитором Общества на 2020 год – Акционерным обществом «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры».

Акционерное общество «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры» (АО «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»):

Юридический адрес: 197101, Санкт-Петербург, ул. Кронверкская, д.29/37, лит. Б, пом. 63-Н.

Государственный регистрационный номер: 1037811057778.

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество».

Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в реестре аудиторов и аудиторских организаций - 11606065198.

На момент составления данного заключения по результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2020 год аудиторами представлено Аудиторское заключение от 05.02.2021 № 4921/21.

По мнению аудитора, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Рубин» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

6.2. Замечания, представленные в отчете аудитора

Согласно представленному аудиторскому отчету от 05.02.2021 №4921-21 в ходе выборочной проверки установлен единичный факт несвоевременного оприходования материально-производственных запасов (МПЗ): операция по оприходованию МПЗ (поручень резиновый, тип «SWE», черный замкнутый (длина в кольце 40.10 метра), поставщик ООО

«ЛК «ИНТЕГРАЛ ПЛЮС») на сумму 364 241,67 руб. (без НДС), поступившего 16 декабря 2019 года, отражена в учете 01 февраля 2020 года.

Ревизионная комиссия обращает внимание, что в соответствии с п.1 ст.10 Закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» «данные, содержащиеся в первичных учетных документах, подлежат своевременной регистрации и накоплению в регистрах бухгалтерского учета».

Ревизионная комиссия рекомендует главному бухгалтеру усилить внутренний контроль за своевременным отражением операций по поступлению МПЗ.

6.3. Годовой отчет АО «Рубин»

Проект Годового отчета Общества за 2020 год составлен в соответствии с требованиями, предъявляемыми Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденное Банком России 30.12.2014 N 454-П, а также в соответствии с Кодексом корпоративного управления, рекомендованным к применению Банком России (Письмо от 10 апреля 2014 N 06-52/2463 «О кодексе корпоративного управления»).

Ревизионная комиссия, проведя анализ проекта Годового отчета за 2020 год, пришла к выводу, что данные, отраженные в указанном отчете признаются достоверными и могут быть рассмотрены на Годовом общем собрании акционеров.

ВЫВОДЫ ПО РЕЗУЛЬТАТАМ РЕВИЗИИ:

1. По итогам финансово-хозяйственной деятельности Общества за январь – декабрь 2020 г. убыток до налогообложения составил 75 036 тыс. руб. В результате положительного суммарного изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств чистый убыток за указанный период составил 43 224 тыс.руб.

Полученный отрицательный финансовый результат является следствием приостановки коммерческой деятельности Общества, а также в связи с введением значительных ограничений в соответствии с постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 13.03.2020 №121 «О мерах по противодействию распространению в Санкт-Петербурге новой коронавирусной инфекции (COVID-19)», при этом, руководством Общества были приняты все возможные меры для минимизации потерь.

2. Денежные средства уменьшились на 4% и по состоянию на 31.12.2020 составили 388 040 тыс.руб. (на 31.12.2019 – 404 832 тыс. руб.). В сложных экономических реалиях столь незначительное снижение объема денежных средств подтверждает эффективность принятых руководством Общества мер.

3. Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2020 составили 1 601 992 тыс. руб. при размере уставного капитала 49 тыс. руб., что соответствует требованиям нормативных актов к величине чистых активов.

4. Несмотря на длительную приостановку деятельности, Общество избежало массового сокращения рабочих мест, обеспечив сохранение за работниками заработной платы в период пандемии.

5. Ревизионная комиссия, проведя анализ проекта Годового отчета, бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Рубин» за 2020 год и прочих представленных документов, с учетом аудиторского заключения по бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 г. от 05.02.2021 г. №4921/21, пришла к выводу, что данные, отраженные в проекте Годового отчета за 2020г. и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию

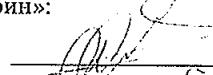
на 31.12.2020 признаются достоверными и могут быть рассмотрены на Годовом общем собрании акционеров.

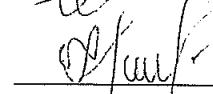
ЗАМЕЧАНИЯ И РЕКОМЕНДАЦИИ:

По итогам проведенной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2020 год Ревизионная комиссия рекомендует:

1. Руководству Общества усилить контроль и впредь не допускать нарушение порядка и сроков опубликования сведений о фактах деятельности юридических лиц на сайте www.fedresurs.ru, а также порядка и сроков раскрытия информации на сайте агентства, уполномоченного на раскрытие в сети Интернет.

Члены Ревизионной комиссии АО «Рубин»:

 A.A. Слюсаренко

 E.A. Григорьева

 Е.П. Болотина

Объем каждого из использованных видов энергетических ресурсов в натуральном выражении и денежном выражении

Вид энергетического ресурса	Объем потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объем потребления тыс. руб.
Атомная энергия	-		
Тепловая энергия	-		
Электрическая энергия	11 528 379	квт	79 796
Электромагнитная энергия	-		
Нефть	-		
Бензин автомобильный	-		
Топливо дизельное	-		
Мазут топочный	-		
Газ естественный (природный)	1 079 410	м. куб.	7 040
Уголь	-		
Горючие сланцы	-		
Торф	-		
Другое	-		

Закупочная деятельность

Закупочная деятельность Общества в 2020 году регламентировалась следующими документами:

1. Федеральный закон от 18.07.2011 г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (далее – Закон 223-ФЗ).
2. Постановление Правительства РФ от 10.09.2012 № 908 «Об утверждении Положения о размещении в единой информационной системе информации о закупке».
3. Постановление Правительства РФ от 17.09.2012 № 932 «Об утверждении Правил формирования плана закупки товаров (работ, услуг) и требований к форме такого плана».
4. Постановление Правительства РФ от 21.06.2012 № 616 «Об утверждении перечня товаров, работ и услуг, закупка которых осуществляется в электронной форме».
5. Постановление Правительства РФ от 11.12.2014 № 1352 «Об особенностях участия субъектов малого и среднего предпринимательства в закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц»;
6. Постановление Правительства РФ от 31.10.2014 № 1132 «О порядке ведения реестра договоров, заключенных заказчиками по результатам закупки».
7. Постановление Правительства РФ от 16.09.2016 № 925 «О приоритете товаров российского происхождения, работ, услуг, выполняемых, оказываемых российскими лицами, по отношению к товарам, происходящим из иностранного государства, работам, услугам, выполняемым, оказываемым иностранными лицами».
8. Положение о закупке ЗАО «Рубин», утвержденное решением Совета директоров 27.12.2019 (протокол заседания Совета директоров от 27.12.2019 № 5/2019-2020)
9. Перечень товаров, работ, услуг, закупки которых осуществляются только у субъектов малого и среднего предпринимательства для нужд ЗАО «Рубин» по ОКПД2 ОК 034-2014 (КПЕС 2008) (утвержден приказом генерального директора ЗАО «Рубин» от 26.11.2019 № 54 (изменен приказом от 18.12.2019 № 66 и приказом генерального директора от 30.12.2019 № 70)).
10. Перечень товаров, работ, услуг, закупки которых осуществляются только у субъектов малого и среднего предпринимательства для нужд АО «Рубин» по ОКПД2 ОК 034-2014 (КПЕС 2008) (утвержден приказом генерального директора АО «Рубин» от 22.01.2020 № 02).
11. Обязательные указания АО «ОСК», касающиеся осуществления закупочной деятельности.

Описание модели закупочной деятельности в Обществе, информация о формировании закупочных органов Общества

В соответствии с Федеральным законом от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» с 27.12.2019 АО «Рубин» при осуществлении закупочной деятельности руководствуется Положением о закупке, утвержденным решением Совета директоров 27.12.2019 (протокол заседания Совета директоров от 27.12.2019, № 5/2019-2020).

Функции организатора закупки возложены на специально созданное для этих целей подразделение Общества – отдел организации закупочной деятельности (далее – ООЗД).

Приказами генерального директора от 08.11.2019 № 48/1, от 28.01.2020 № 03, приказом и.о. генерального директора от 05.06.2020 № 35 были назначены закупочные комиссии и определен их состав для принятия решений по закупочным процедурам.

Информация об утверждении и корректировке годового плана закупок Общества в отчетном году и результат его выполнения

Проведение закупок в 2020 году осуществлялось на основании утвержденного Плана закупки товаров, работ, услуг АО «Рубин» на 2020 год (далее – План закупки). План закупки был утвержден Генеральным директором 26.11.2019 и размещён в структурированном виде в

единой информационной системе в сфере закупок в сети Интернет. До истечения года План закупки корректировался.

План закупки на 2020 год с учетом внесенных корректировок исполнен в полном объеме. В соответствии с Положением о закупке Общества было проведено 57 закупочных процедур.

Перечень мероприятий, проведенных в отчетном году по увеличению эффективности и прозрачности закупок.

С целью увеличения эффективности и прозрачности закупок в 2020 году конкурентные закупочные процедуры проводились Обществом в автоматизированной системе торгов государственного оборонного заказа (АСТ ГОЗ) по адресу: www.astgoz.ru, а закупочные процедуры, участниками которых могли быть только субъекты малого и среднего предпринимательства, проводились в специализированной системе торгов Сбербанк-АСТ по адресу: <https://www.sberbank-ast.ru>.

В соответствии с Планом закупки были организованы и проведены:

- 27 открытых запроса котировок в электронной форме, участниками которых могли быть только субъекты малого и среднего предпринимательства, по результатам которых в 2020 году было заключено 12 договоров на общую сумму 4 844 397,40 руб.

- 21 открытый запрос предложений в электронной форме, из которых 14 проводились для субъектов малого и среднего предпринимательства. По результатам таких закупок в 2020 году было заключено 13 договоров на общую сумму 96 520 560,35 руб.

- 1 открытый аукцион в электронной форме, участниками которого могли быть только субъекты малого и среднего предпринимательства, по результатам которого был заключен договор на сумму 12 294 810,00 руб.

Информация об эффективности закупочной деятельности в отчетном году, в том числе в отношении закупок у субъектов малого и среднего бизнеса

По результатам проведения конкурентных закупочных процедур в 2020 году среднее снижение начальных (максимальных) цен договоров составило **22,23%**.

Годовой объем закупок Общества у субъектов малого и среднего предпринимательства в 2020 году составил **56,17%** совокупного годового стоимостного объема договоров, заключенных заказчиками по результатам закупок.

Годовой объем закупок у субъектов малого и среднего предпринимательства по результатам проведения торгов, иных способов закупки, предусмотренных положением о закупке, в которых участниками закупок являются **только субъекты** малого и среднего предпринимательства составил **36,62%**

Сведения о сделках Общества, в совершении которых имеется заинтересованность

В 2020 году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, Обществом не совершалось.

Сведения о крупных сделках Общества в отчетном году, в том числе перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок

В 2020 году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» крупными, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, Обществом не совершалось.

Сведения (отчет) о применении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованных Банком России

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления составлен в соответствии с Письмом Банка России от 17.02.2016 № ИН-06-52/8.

Общество подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2020 год.

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	1. В открытом доступе находится внутренний документ общества, утвержденный общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения общего собрания. 2. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как «горячая линия», электронная почта или форум в интернете, 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.	Соблюдается	
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	1. Сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте в сети Интернет не менее, чем за 30 дней до даты проведения общего собрания. 2. В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в совет директоров и ревизионную комиссию общества.	Соблюдается	
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом.	1. В отчетном периоде, акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества накануне и в ходе проведения годового общего собрания. 2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения), по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетных периодах, была включена в состав материалов к общему собранию акционеров. 3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом, во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде.	Соблюдается	
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.	1. В отчетном периоде, акционеры имели возможность в течение не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года, вносить предложения для включения в повестку дня годового общего собрания. 2. 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.	Частично соблюдается	Предложения в повестку дня годового общего собрания акционеров принимались не позднее 30 дней после окончания отчетного года (п.1 ст.53 Федерального закона №208-ФЗ от 26.12.1995). Более поздний срок для принятия предложений уставом ЗАО «Рубин» не предусматривался

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоратив- ного управления	Объяснения отклонения от критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	Внутренний документ (внутренняя политика) общества содержит положения, в соответствии с которыми каждый участник общего собрания может до завершения соответствующего собрания потребовать копию заполненного им бюллетеня, завершенного счетной комиссией.	Не соблюдается	Положением об общих собраниях акционеров не предусмотрено предоставление заполненных копий бюллетеней акционерам
1.1.6	Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.	1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов. 2. Кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. 3. Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров, рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях в отчетном периоде.	Не соблюдается	В 2020 году общие собрания акционеров проводились в форме заочного голосования. Возможность участия акционеров в общих собраниях путем предоставления им удаленного доступа для участия в общих собраниях внутренними документами Общества не предусмотрена
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов.			
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.	1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и раскрыта дивидендная политика. 2. Если дивидендная политика общества использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.	Не соблюдается	Документ, регламентирующий дивидендную политику в Обществе не принят
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества.	Дивидендная политика общества содержит четкие указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует выплачивать дивиденды.	Не соблюдается	Документ, регламентирующий дивидендную политику в Обществе не принят
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.	Соблюдается	
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	В целях исключения акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, во внутренних документах общества установлены механизмы контроля, которые обеспечивают своевременное выявление и процедуру одобрения сделок с лицами, аффилированными (связанными) с существенными акционерами (лицами, имеющими право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции), в тех случаях, когда закон формально не признает такие сделки в качестве сделок с заинтересованностью.	Соблюдается	
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества.			
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.	В течение отчетного периода процедура управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, совет директоров уделил надлежащее внимание.	Соблюдается	
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	Квазизначайские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода.	Соблюдается	
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.			

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоратив- ного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.4.1	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	Качество и надежность осуществляющей регистрацию общества деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг соответствуют потребностям общества и его акционеров.	Соблюдается	
2.1	Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции.			
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества.	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии общества.	Частично соблюдается	Отчет единоличного исполнительного органа о выполнении стратегии общества не рассматривался. Коллегиальный исполнительный орган в Обществе не сформирован
2.1.2	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества.	В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрению критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества.	Частично соблюдается	Вопросы, связанные с ходом реализации исполнения и актуализации стратегии, а также рассмотрению критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества, не рассматривались
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе. 2. Совет директоров провел оценку системы управления рисками и внутреннего контроля общества в течение отчетного периода.	Частично соблюдается	Вопросы, касающиеся системы управления рисками и внутреннего контроля в 2020 году Советом директоров не рассматривались
2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам и иных ключевым руководящим работникам общества.	1. В обществе разработана и внедрена одобренная советом директоров политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).	Соблюдается	Решением внеочередного общего собрания акционеров от 15.05.2020 (Протокол №1/2020 от 19.05.2020) утверждено «Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров АО «Рубин»
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества.	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов.	Не соблюдается	Уставом Общества рассмотрение корпоративных конфликтов не относится к компетенции Совета директоров
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества.	1. Совет директоров утвердил положение об информационной политике. 2. В обществе определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.	Частично соблюдается	Решением Совета директоров Общества от 05.10.2016 (Протокол от 06.10.2016 №13) утверждено только «Положение о раскрытии информации», которое регламентирует раскрытие информации в сети Интернет, в ленте новостей и на сайте «Федресурс»
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества.	В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел вопрос о практике корпоративного управления в обществе.	Не соблюдается	Совет директоров в течении 2020 года не рассматривал вопрос о практике корпоративного управления в Обществе

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоратив- ного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.2		Совет директоров подотчетен акционерам общества.		
2.2.1	Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.	1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов отдельными директорами. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде.	Соблюдается	
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества.	В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю совета директоров вопросы и свою позицию по ним.	Соблюдается	
2.3		Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров.		
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров.	1. Принятая в обществе процедура оценки эффективности работы совета директоров включает в том числе оценку профессиональной квалификации членов совета директоров. 2. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д.	Частично соблюдается	Оценка профессионализма членов Совета директоровдается акционерами
2.3.2	Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.	Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки таких кандидатов, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости, в соответствии с рекомендациями 102 - 107 Кодекса и письменное согласие кандидатов на избрание в состав совета директоров.	Частично соблюдается	Общество не имеет возможности предоставлять информацию о соответствии кандидатов критериям независимости
2.3.3	Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.	В рамках процедуры оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков.	Не соблюдается	Общество не имеет возможности соблюдать указанный критерий. Данная функция реализуется акционерами
2.3.4	Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют.	В рамках процедуры оценки совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров.	Частично соблюдается	Количественный состав Совета директоров определен уставом Общества (минимальный для данного количества акционеров). Вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров в отчетном периоде не рассматривался
2.4		В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.		

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоратив- ного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества, или связан с государством.	В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров.	Не соблюдается	Данное право не реализуется акционерами
2.4.2	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать над формой.	1. В отчетном периоде, совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение. 2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел независимость действующих членов совета директоров, которых общество указывает в годовом отчете в качестве независимых директоров. 3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров.	Не соблюдается	Данное право не реализуется акционерами
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров.	Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров.	Не соблюдается	Данное право не реализуется акционерами
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий.	Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются совету директоров.	Не соблюдается	Данное право не реализуется акционерами
2.5	Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров.			
2.5.1	Председателем совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров.	1. Председатель совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор. 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должны образом определены во внутренних документах общества.	Частично соблюдается	Председатель Совета директоров не является независимым директором
2.5.2	Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров.	Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности совета директоров в отчетном периоде.	Не соблюдается	Функции оценки членов Совета директоров выполняются акционерами
2.5.3	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления материалов членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества.	Соблюдается	
2.6	Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.			

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоратив- ного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки. 2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. 3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества.	Частично соблюдается	В Обществе не реализуется критерий №3
2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества.	В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров.	Соблюдается	
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, учитывалась в рамках процедуры оценки совета директоров, в отчетном периоде. 2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций общества), а также о факте такого назначения.	Частично соблюдается	Функции оценки членов Совета директоров выполняются акционерами
2.6.4	Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров.	1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать доступ к документам и делать запросы, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны предоставлять соответствующую информацию и документы. 2. В обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров.	Частично соблюдается	В Обществе не реализуется критерий №2
2.7	Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров.			
2.7.1	Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач.	Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год.	Соблюдается	
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплен порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	В обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 5 дней до даты его проведения.	Соблюдается	
2.7.3	Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.	Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета.	Соблюдается	
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	Соблюдается	
2.8	Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества.			

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоратив- ного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.	Не соблюдается	В Обществе не создан комитет по аудиту
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров.	1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров. 3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса.	Не соблюдается	В Обществе не создан комитет по вознаграждениям
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами.	1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах общества, определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.	Не соблюдается	В Обществе не создан комитет по номинациям
2.8.4	С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.).	В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии состава его комитетов задачам совета директоров и целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.	Не соблюдается	В Обществе отсутствует необходимость соблюдения данного критерия
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.	1. Комитеты совета директоров возглавляются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета.	Не соблюдается	В Обществе отсутствует необходимость соблюдения данного критерия
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов.	В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров.	Не соблюдается	В Обществе отсутствует необходимость соблюдения данного критерия
2.9	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров.			
2.9.1	Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.	1. Самооценка или внешняя оценка работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, отдельных членов совета директоров и совета директоров в целом. 2. Результаты самооценки или внешней оценки совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров.	Не соблюдается	В Обществе отсутствует необходимость соблюдения данного критерия

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоратив- ного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.9.2	Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).	Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант).	Не соблюдается	В Обществе отсутствует необходимость соблюдения данного критерия
3.1	Корпоративный секретарь общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров.			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре, с таким же уровнем детализации, как для членов совета директоров и исполнительного руководства общества.	Не соблюдается	В Обществе отсутствует необходимость соблюдения данного критерия
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря.	Не соблюдается	В Обществе отсутствует необходимость соблюдения данного критерия
4.1	Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточночен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества.	В обществе принят внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц.	Соблюдается	
4.1.2	Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее корректизы.	В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и практику ее (их) внедрения и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров.	Не соблюдается	В Обществе не создан комитет по вознаграждениям
4.1.3	Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	Не соблюдается	В Обществе не создан комитет по вознаграждениям

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоратив- ного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению.	В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	Не соблюдается	В Обществе не создан комитет по вознаграждениям
4.2	Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.			
4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров.	Фиксированное годовое вознаграждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов совета директоров за работу в совете директоров в течение отчетного периода.	Соблюдается	
4.2.2	Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах	Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества предусматривают предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.	Не соблюдается	«Положением о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров АО «Рубин» не предусмотрено предоставление акций членам Совета директоров
4.2.3	В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	Соблюдается	
4.3	Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата.			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.	1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения. 3. В обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	Соблюдается	

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоратив- ного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества).	1. Общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества). 2. Программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает, что право реализации используемых в такой программе акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее, чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества.	Не соблюдается	В Обществе отсутствует программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества
4.3.3	Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	Не соблюдается	В Обществе отсутствует необходимость соблюдения данного критерия
5.1	В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей.			
5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннем контроле четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной советом директоров.	Соблюдается	
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	Исполнительные органы общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными ими руководителями (начальниками) подразделений и отделов.	Соблюдается	
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков.	1. В обществе утверждена политика по противодействию коррупции. 2. В обществе организован доступный способ информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества.	Частично соблюдается	В Обществе не реализован критерий №1
5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.	В течение отчетного периода, совет директоров или комитет по аудиту совета директоров провел оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества. Сведения об основных результатах такой оценки включены в состав годового отчета общества.	Не соблюдается	В Обществе отсутствует необходимость соблюдения данного критерия
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организовывает проведение внутреннего аудита.			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров.	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров или комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности.	Не соблюдается	В Обществе не создан комитет по аудиту

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоратив- ного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, а также системы корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.	1. В течение отчетного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками. 2. В обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками.	Не соблюдается	В Обществе не создан комитет по аудиту
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.			
6.1.1	В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.	1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением обществом его информационной политики как минимум один раз за отчетный период.	Не соблюдается	В Обществе отсутствует необходимость соблюдения данного критерия
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет. 2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса). 3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе.	Частично соблюдается	Критерии №1 и №3 в Обществе не соблюдаются
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	1. В информационной политике общества определены подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку общества и стоимость его ценных бумаг и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой информации. 2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года. 3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также и на одном из наиболее распространенных иностранных языков.	Не соблюдается	
6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.	1. В течение отчетного периода общество раскрывало годовую и полугодовую финансовую отчетность, составленную по стандартам МСФО. В годовой отчет общества за отчетный период включена годовая финансовая отчетность, составленная по стандартам МСФО, вместе с аудиторским заключением. 2. Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала общества в соответствии Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.	Частично соблюдается	Критерий №1 в Обществе не соблюдаются
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год.	1. Годовой отчет общества содержит информацию о ключевых аспектах операционной деятельности общества и его финансовых результатах 2. Годовой отчет общества содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности общества.	Соблюдается	
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.			

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоратив- ного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.3.1	Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.	Информационная политика общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных обществу юридических лицах, по запросу акционеров.	Соблюдается	
6.3.2	При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.	1. В течение отчетного периода, общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными. 2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.	Соблюдается	
7.1	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон.			
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерий) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и критерии для их определения. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации.	Соблюдается		
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества.	В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.	Соблюдается	
7.1.3	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.	1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством минимальные критерии отнесения сделок общества к существенным корпоративным действиям. 2. В течение отчетного периода, все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.	Соблюдается	

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоратив- ного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.2	Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий.			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.	В течение отчетного периода общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях общества, включая основания и сроки совершения таких действий.	Соблюдается	
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества.	1. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества. 3. Внутренние документы общества предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках общества.	Не соблюдается	

Сведения о выполнении поручений Совета директоров

№ п/п	Орган управления	Дата, № протокола	Поручение генеральному директору АО «Рубин»	Выполнение поручения
1	Совет директоров	Протокол заседания Совета директоров АО «Рубин» от 15.06.2020 № 9/2019-2020	Единоличному исполнительному органу Общества поручено в течение 30 дней с момента принятия настоящего решения Советом директоров Общества представить Ревизионной комиссии Общества предложения с перечнем мероприятий и указанием сроков их реализации для выполнения рекомендаций, указанных в заключении Ревизионной комиссии.	В адрес Председателя ревизионной комиссии АО «Рубин» направлены письма: - от 03.07.2020 № ГД/220 «Об устранении замечаний Ревизионной комиссии» - от 10.09.2020 № ГД/378 с приложением Отчета об устранении замечаний Ревизионной комиссии АО «Рубин». Рекомендации Ревизионной комиссии АО «Рубин» выполнены.

Информация о базовых внутренних документах, являющихся основанием для формирования годового отчета, а также регламентирующие функцию внутреннего аудита и вопросы деятельности системы внутреннего контроля и управления рисками

1. Приказ Генерального директора АО «Рубин» от 09.03.2021 № 14 «О подготовке годового отчета Общества за 2020 год».
2. Положение о раскрытии информации, утвержденное решением Совета директоров ЗАО «Рубин» (протокол от 06.10.2016 №13).

Сведения об Обществе

Полное фирменное наименование Общества	акционерное общество «Рубин»
Сокращенное фирменное наименование Общества	АО «Рубин»
Сведения о государственной регистрации	Дата гос. регистрации: 03.06.1992 ОГРН: 1027810270388 Сведения о регистрирующем органе: Администрация Ленинского района мэрии Санкт-Петербурга ИИН: 7809002741 КПП: 783801001
Субъект Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано Общество	Санкт-Петербург
Место нахождения	191119, г. Санкт-Петербург, ул. Марата, дом 86, литер А.
Контактный телефон	(812) 320-26-40
Факс	(812) 320-26-41
Адрес электронной почты	rubin@rubingroup.ru.
Официальный сайт	www.rubingroup.ru
Основной вид деятельности (по ОКВЭД)	Деятельность зрелищно-развлекательная прочая, не включенная в другие группировки
Информация о включении в перечень стратегических акционерных обществ	Общество не включено в перечень стратегических предприятий и стратегических акционерных обществ
Сведения о реестродержателе	Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.». Место нахождения: 107996, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 13
Размер уставного капитала, руб.	48 726
Общее количество акций, шт.	243 630
Количество обыкновенных акций, шт.	223 630
Количество привилегированных акций, шт.	20 000
Номинальная стоимость обыкновенных акций, руб.	0,2
Номинальная стоимость привилегированных акций, руб.	0,2
Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций и дата государственной регистрации	№ 1-01-09586-Л, 22 декабря 2003г.
Государственный регистрационный номер выпуска привилегированных акций и дата государственной регистрации	№ 2-01-09586-Л, 11 мая 1993г.

Количество акций, находящихся в собственности Российской Федерации, шт.	-
Доля Российской Федерации в уставном капитале Общества: - в том числе по обыкновенным акциям:	-
Количество акционеров по состоянию на 31.12.2020	1 730