

УТВЕРЖДЕН «05» февраля 2024 года
Генеральный директор
Приказ от 05.02.2024 № СТГ-2/24

ИЗМЕНЕНИЯ В ОТЧЕТ ЭМИТЕНТА ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ

Публичное акционерное общество "СмартТехГрупп"

Код эмитента: 03536-G

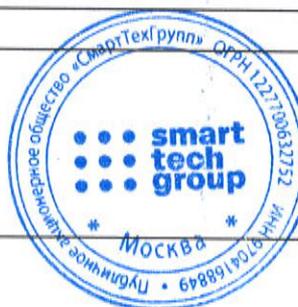
за 6 месяцев 2023 г.

Информация, содержащаяся в настоящем отчете эмитента, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах

Адрес эмитента	119019, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Арбат, ул. Воздвиженка, д. 9, стр. 2
Контактное лицо эмитента	Ревер Олег Васильевич, Корпоративный секретарь Телефон: 8 804 700 00 12 Адрес электронной почты: corporate@smarttechgroup.pro

Адрес страницы в сети Интернет	https://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38808
--------------------------------	---

Генеральный директор
Дата: 05.02.2024



А.А. Калугина

подпись

Содержание Введения Отчета эмитента ценных бумаг Публичного акционерного общества «СмартТехГрупп» за 6 месяцев 2023 года изменить и изложить в редакции:

Введение

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме отчета эмитента

*В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг
Эмитент является публичным акционерным обществом*

Сведения об отчетности, которая (ссылка на которую) содержится в отчете эмитента и на основании которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента:

В отчёте содержится ссылка на отчетность следующего вида: консолидированная финансовая отчетность, на основании которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента отражает его деятельность в качестве организации, которая вместе с другими организациями в соответствии с МСФО определяется как группа.

Консолидированная финансовая отчетность, на основании которой в настоящем отчете эмитента раскрыта информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, дает объективное и достоверное представление об активах, обязательствах, финансовом состоянии, прибыли или убытке эмитента. Информация о финансовом состоянии и результатах деятельности эмитента содержит достоверное представление о деятельности эмитента, а также об основных рисках, связанных с его деятельностью.

Настоящий отчет эмитента содержит оценки и прогнозы в отношении будущих событий и (или) действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, его планов, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий.

Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы, приведенные в настоящем отчете эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, в том числе описанными в настоящем отчете эмитента.

Иная информация, которая, по мнению эмитента, будет полезна для заинтересованных лиц при принятии ими экономических решений:

Отсутствует.

Содержание пункта 1.6 «Сведения об основных дебиторах эмитента» раздела 1 Отчета эмитента ценных бумаг Публичного акционерного общества «СмартТехГрупп» за 6 месяцев 2023 года изменить и изложить в редакции:

1.6. Сведения об основных дебиторах эмитента

Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных консолидированной финансовой отчетности

Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных консолидированной финансовой отчетности

Уровень существенности дебиторской задолженности, приходящейся на долю основного дебитора: 10 %

Объем и (или) доля дебиторской задолженности, приходящейся на дебиторов, входящих в группу эмитента, и на внешнегрупповых дебиторов:

Основные дебиторы, имеющие для эмитента (группы эмитента) существенное значение, подпадающие под определенный эмитентом уровень существенности

Дебиторов, подпадающих под определенный эмитентом уровень существенности нет

Иные дебиторы, имеющие для эмитента существенное значение

Содержание пункта 1.7.1 «Сведения об основных кредиторах эмитента» раздела 1 Отчета

эмитента ценных бумаг Публичного акционерного общества «СмартТехГрупп» за 6 месяцев 2023 года изменить и изложить в редакции:

1.7.1. Сведения об основных кредиторах эмитента

Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных консолидированной финансовой отчетности

Уровень существенности кредиторской задолженности, приходящейся на долю основного кредитора: **10%**

Основные кредиторы, имеющие для эмитента (группы эмитента) существенное значение

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество "Экспобанк"*

Сокращенное фирменное наименование: *АО "Экспобанк"*

Место нахождения: *107078, город Москва, ул. Каланчевская, дом 29, строение 2*

ИНН: *7708397772*

ОГРН: *1217700369083*

Сумма кредиторской задолженности: *300 000*

Единица измерения: *тыс. руб.*

Доля основного внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов, %: **10.36**

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности:

Отсутствует.

Кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа): Договор о предоставлении возобновляемой кредитной линии № 89/22

Дата заключения кредитного договора (договора займа): **01.11.2022**

Дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением: **01.11.2024**

Основной кредитор не является организацией, подконтрольной члену органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента.

Иные кредиторы, имеющие для эмитента существенное значение отсутствуют.

Содержание пункта 2.1 «Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента» раздела 2 Отчета эмитента ценных бумаг Публичного акционерного общества «СмартТехГрупп» за 6 месяцев 2023 года изменить и изложить в редакции:

2.1.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

1) Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Тильдигов Александр Витальевич**

Год рождения: **1970**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

высшее образование, Московская государственная академия коммунального хозяйства и строительства, дата окончания 1994 год, специальность: экономика и управление промышленностью, квалификация: инженер-экономист.

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

Период		Наименование организации	Должность
с	по		

20.04.2017	настоящее время	ООО «Мелстон-Сервис»	Член совета директоров
01.11.2018	настоящее время	НОУ ДПО Московская школа управления «СКОЛКОВО» (совместительство)	Профессор бизнес-практики
15.07.2021	настоящее время	ООО «АКК АТОМИК»	Директор по аудиту
15.07.2021	08.09.2022	ООО «Аудиторская компания «Атомик-Аудит» (совместительство)	Директор по аудиту
09.09.2022	настоящее время	ООО «Атомик» (совместительство)	Директор по аудиту
01.06.2022	настоящее время	АО «Смарт Инжиниринг»	Член совета директоров
30.06.2022	настоящее время	АО «Группа Компаний «Медси»	Член совета директоров
14.04.2023	настоящее время	ПАО «СТГ»	Член Совета директоров

Доля участия в уставном капитале эмитента, %: 0,2710.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 0,2710.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента

Дата совершения сделки	Содержание сделки	Категория (тип)	Количество акций (долей)
04.04.2023	приобретение обыкновенных акций эмитента	обыкновенные акции	5142857

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности

(банкротстве)":

Лицо указанных должностей не занимало

Член Совета директоров является независимым директором.

Член Совета директоров является Председателем Комитета по аудиту.

2) Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Зиновьев Антон Валерьевич**

Год рождения: **1977**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

обучается на 3-м курсе АНОВО «Московский Международный Университет», специальность «Менеджмент».

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
15.05.2019	настоящее время	ООО «План Б» (совместительство)	Генеральный директор
03.06.2019	20.10.2022	ООО МФК «КарМани»	Советник генерального директора
13.07.2020	настоящее время	ООО «ЗАПРОСТО! СПИВИ ИНВЕСТ» (совместительство)	Генеральный директор
11.08.2020	22.04.2022	ООО «ЗАПРОСТО!» (совместительство)	Советник
25.04.2022	20.10.2022	ООО «Зет-технолоджи» (совместительство)	Советник
16.08.2022	настоящее время	ООО «АйОТи» (совместительство)	Генеральный директор
05.10.2022	настоящее время	ПАО «СТГ» (совместительство)	Генеральный директор
21.10.2022	настоящее время	ООО МФК «КарМани» (совместительство)	Советник генерального директора
21.10.2022	настоящее время	ООО «Зет-технолоджи»	Генеральный директор
01.11.2022	настоящее время	ООО «ЗАПРОСТО!» (совместительство)	Генеральный директор
14.04.2023	настоящее время	ПАО «СТГ» (совместительство)	Член Совета директоров

Доля участия в уставном капитале эмитента, %: 10,620.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 10,620.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг,

конвертируемых в акции

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента

Дата совершения сделки	Содержание сделки	Категория (тип)	Количество акций (долей)
21.03.2023	приобретение обыкновенных акций эмитента	обыкновенные акции	501974695
04.04.2023	отчуждение обыкновенных акций эмитента	обыкновенные акции	5142857
04.04.2023	отчуждение обыкновенных акций эмитента	обыкновенные акции	10069930
04.04.2023	отчуждение обыкновенных акций эмитента	обыкновенные акции	5142857
04.04.2023	отчуждение обыкновенных акций эмитента	обыкновенные акции	2513966
04.04.2023	отчуждение обыкновенных акций эмитента	обыкновенные акции	2513966
04.04.2023	отчуждение обыкновенных акций эмитента	обыкновенные акции	14232960
05.04.2023	отчуждение обыкновенных акций эмитента	обыкновенные акции	28285714
06.04.2023	приобретение обыкновенных акций эмитента	обыкновенные акции	1065357
07.04.2023	приобретение обыкновенных акций эмитента	обыкновенные акции	5412181
07.04.2023	приобретение обыкновенных акций эмитента	обыкновенные акции	681726
07.04.2023	отчуждение обыкновенных акций эмитента	обыкновенные акции	7064103
18.05.2023	отчуждение обыкновенных акций эмитента	обыкновенные акции	711648
18.05.2023	отчуждение обыкновенных акций эмитента	обыкновенные акции	14232960
07.06.2023	отчуждение обыкновенных акций эмитента	обыкновенные акции	17326257
07.06.2023	отчуждение обыкновенных акций эмитента	обыкновенные акции	18597735
07.06.2023	отчуждение обыкновенных акций эмитента	обыкновенные акции	18787508
07.06.2023	отчуждение обыкновенных акций эмитента	обыкновенные акции	13644650
07.06.2023	отчуждение обыкновенных акций эмитента	обыкновенные акции	16083769
14.06.2023	приобретение обыкновенных акций эмитента	обыкновенные акции	3281685

23.06.2023	отчуждение обыкновенных акций эмитента	обыкновенные акции	168561660
29.06.2023	отчуждения обыкновенных акций эмитента	обыкновенные акции	133237588

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

Лицо указанных должностей не занимало

Лицо не участвует в Комитете по аудиту Совета директоров.

3) Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Калугина Анна Александровна**

Год рождения: **1981**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

Высшее, Московский комитет образования Кредитный колледж, 1999 год, квалификация юрист по специальности 0201 «Правоведение»;

Московская финансово-юридическая академия, дата окончания 2003 год, квалификация юрист по специальности «Юриспруденция».

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.02.2019	13.02.2020	Общество с ограниченной ответственностью Микрофинансовая компания «КарМани»	Директор по продажам и развитию партнерской сети
14.02.2020	по настоящее время	Общество с ограниченной ответственностью Микрофинансовая компания «КарМани»	Генеральный директор
14.04.2023	настоящее время	ПАО «СТГ»	Член Совета директоров

Доля участия в уставном капитале эмитента, %: 0,6188.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 0,6188.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента

Дата совершения сделки	Содержание сделки	Категория (тип)	Количество акций (долей)
21.03.2023	приобретение обыкновенных акций эмитента	обыкновенные акции	11743985

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

Лицо указанных должностей не занимало

Лицо не участвует в Комитете по аудиту Совета директоров.

4) Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Бородкина Татьяна Ивановна**

Год рождения: **1985**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

Высшее, Финансовая Академия при Правительстве РФ, дата окончания 2007 год, специальность: финансы и кредит, квалификация: экономист.

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
25.02.2020	30.05.2021	АО НПФ «САФМАР»	Руководитель Проектного офиса
31.05.2021	07.06.2021	АО «НПФ «Достойное будущее»	Руководитель Проектного офиса
21.06.2021	30.07.2021	ООО МФК «КарМани»	Исполнительный директор
02.08.2021	настоящее время	ООО «ТехМани»	Исполнительный директор
05.08.2021	настоящее время	ООО МФК «КарМани» (совместительство)	Исполнительный директор
20.04.2022	01.06.2022	ООО «АйТовары» (совместительство)	Генеральный директор
02.06.2022	15.08.2022	ООО «АйОТи» (совместительство)	Генеральный директор
08.06.2022	04.07.2022	ООО «ЗАПРОСТО!» (совместительство)	Исполнительный директор

08.06.2022	27.11.2022	ООО «Зет-технолоджи» (совместительство)	Исполнительный директор
16.08.2022	настоящее время	ООО «АйОТи» (совместительство)	Исполнительный директор
28.11.2022	настоящее время	ООО «Зет-технолоджи» (совместительство)	Директор стратегического развития
14.04.2023	настоящее время	ПАО «СТГ»	Член Совета директоров

Доля участия в уставном капитале эмитента, %: 0,1532.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 0,1532.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента

Дата совершения сделки	Содержание сделки	Категория (тип)	Количество акций (долей)
21.03.2023	приобретение обыкновенных акций эмитента	обыкновенные акции	2907675

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

Лицо указанных должностей не занимало

Член Совета директоров входит в состав Комитета по аудиту.

5) Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Воскобойник Алексей Сергеевич**

Год рождения: **1983**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

Высшее, МГТУ им Н.Э. Баумана, дата окончания 2006 год, специальность: прикладная математика, квалификация: инженер-математик.

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
02.05.2017	11.03.2021	ООО «Управляющая компания Лэндпрофит»	Генеральный директор
26.02.2021	11.03.2021	АО «Русская Телефонная Компания» (совместительство)	Советник
12.03.2021	31.10.2021	АО «Русская Телефонная Компания»	Директор по повышению эффективности и стратегическому анализу
01.11.2021	29.09.2022	АО «Русская Телефонная Компания»	Директор по стратегии
30.09.2022	31.01.2023	АО «Русская Телефонная Компания» (совместительство)	Директор по стратегии
30.09.2022	31.01.2023	ПАО «Мобильные ТелеСистемы»	Руководитель по стратегии
09.01.2023	28.02.2023	ООО «Концепт Групп» (совместительство)	Советник по вопросам стратегии и развития
18.01.2023	настоящее время	ЗАО «Импульс Менеджмент компани»	Инвестиционный директор
01.03.2023	настоящее время	ООО «Концепт Групп» (совместительство)	Советник по вопросам стратегии и развития
14.04.2023	настоящее время	ПАО «СТГ»	Член Совета директоров

Доля участия в уставном капитале эмитента, %: 0.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 0.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента

Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось.

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти:

Лицо по указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

Лицо указанных должностей не занимало

Член Совета директоров является независимым директором.

Член Совета директоров входит в состав Комитета по аудиту.

Содержание пункта 2.2 «Сведения о политике в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента» раздела 2 Отчета эмитента ценных бумаг Публичного акционерного общества «СмартТехГрупп» за 6 месяцев 2023 года изменить и изложить в редакции:

2.2. Сведения о политике в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

Основные положения политики в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членов органов управления эмитента:

Вознаграждения членов Совета директоров регулируется внутренним документом Эмитента Размер вознаграждения членов Совета директоров Акционерного общества «СмартТехГрупп» утвержденным решением внеочередного Общего собрания акционеров 24.04.2023 (протокол от 24.04.2023 № 3).

Размер вознаграждения членов Совета директоров Акционерного общества «СмартТехГрупп» устанавливает размер вознаграждения членам Совета директоров Акционерного общества «СмартТехГрупп».

Выплата вознаграждения членам Совета директоров (далее – «Директора») основывается на следующих принципах:

- установление уровня вознаграждения, создающего достаточную мотивацию для эффективной работы Директоров, позволяя Обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов;
- сближение финансовых интересов Директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров Общества;
- сохранение ответственности Директоров перед всеми акционерами Общества.

Суммы вознаграждения отражаются в бюджете Общества и устанавливаются каждому Директору индивидуально.

Директор, не являющийся Независимыми, то есть Директор, который в соответствии с Правилами листинга ПАО Московская Биржа и/или Положением о Совете директоров Общества не признается независимым, не получает вознаграждения.

Периодом расчета выплаты вознаграждения является период с момента избрания персонального состава Совета директоров на Общем собрании акционеров Общества и до проведения последующего годового Общего собрания акционеров (далее – «Корпоративный год»).

Контроль за расчетом и выплатой вознаграждения Директорам возлагается на Генерального директора Общества.

Вознаграждение является объектом налогообложения в соответствии с законодательством Российской Федерации и/или иного государства, чьим налоговым резидентом признается Директор. Общество не компенсирует Директорам, не являющимся налоговыми резидентами Российской Федерации, суммы налога на доходы физических лиц, который должен быть удержан с них в соответствии с законодательством Российской Федерации и/или уплачен ими в соответствии с законодательством иного государства.

Вознаграждение выплачивается за исполнение обязанностей члена Совета директоров Общества в течение Корпоративного года. Вознаграждение является фиксированным и выплачивается в денежной форме, в российских рублях.

Суммы вознаграждения выплачиваются Обществом ежемесячно в течение 10 рабочих дней после окончания каждого отчетного месяца в течение срока исполнения Директором полномочий. В случае досрочного прекращения полномочий Директора окончательный расчёт с ним производится в течение 10 рабочих дней с даты прекращения полномочий.

Вознаграждение выплачивается на основании выписки из протокола общего собрания акционеров Общества об избрании и о досрочном прекращении полномочий членов Совета директоров (если досрочное прекращение полномочий имело место).

Независимым директорам компенсируются фактически произведенные документально подтвержденные обоснованные расходы, связанные с исполнением ими соответствующих функций в Совете директоров Общества (далее – «Компенсации»).

Выплата Компенсаций осуществляется на основании служебной записки Корпоративного секретаря (лица, выполняющим функции Корпоративного секретаря) на имя Генерального директора Общества с приложением подтверждающих документов по мере их предоставления.

Сведения об общем размере вознаграждения членов Совета директоров включаются в годовой отчет Общества.

Информация о владении Директорами Акциями публично раскрывается Обществом в соответствии с требованиями российского законодательства.

Вознаграждения

Совет директоров

Единица измерения: *руб.*

Наименование показателя	2023, 6 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	1 409 100
Заработная плата	3 309 619.05
Премии	0
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	4 718 719,05

Компенсации

Единица измерения: *руб.*

Наименование органа управления	2023, 6 мес.
Совет директоров	11 050.07

Дополнительная информация: *Отсутствует.*

Содержание пункта 2.3. «Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита» раздела 2 Отчета эмитента ценных бумаг Публичного акционерного общества «СмартТехГрупп» за 6 месяцев 2023 года изменить и изложить в редакции:

Информация об изменениях в составе сведений настоящего пункта отчёта эмитента, которые произошли между отчетной датой и датой раскрытия отчётности, на основе которой в отчёте эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, которая известна или должна быть известна эмитенту на дату раскрытия соответствующей отчетности:

В составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчетности, на основе которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, изменений не происходило.

Описание организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита в соответствии с уставом (учредительным документом) эмитента, внутренними документами эмитента и решениями уполномоченных органов управления эмитента:

В обществе образован комитет по аудиту Совета директоров

Основные функции комитета по аудиту Совета директоров:

1) В области бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности финансовой отчетности Общества.
- анализ существенных положений учетной политики для целей формирования финансовой отчетности Общества;
- анализ финансовой отчетности Общества, подготовленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности или иными стандартами финансовой отчетности;
- анализ совместно с руководством Общества и внешними аудиторами результатов аудита, включая рассмотрение трудностей при проведении аудита, правомерности существенных корректировок, сделанных по результатам внешнего аудита, правомерности применения допущения о непрерывности деятельности Общества, соблюдения требований действующего законодательства и стандартов аудита, а также иных существенных вопросов и суждений в отношении финансовой отчетности;
- анализ годовой финансовой отчетности и соответствующих документов, подаваемых в регулирующие органы, с целью определения их полноты, непротиворечивости информации, и представления обоснованной и ясной оценки финансового положения Общества, показателей деятельности Общества и перспектив Общества;
- обеспечение понимания процесса подготовки Обществом промежуточной финансовой отчетности, а также характера и степени участия внутренних и внешних аудиторов в процессе ее подготовки;
- анализ промежуточной финансовой отчетности совместно с руководством Общества и внешними аудиторами до подачи в регулирующие органы, с целью оценки полноты и непротиворечивости информации;
- участие в рассмотрении существенных вопросов и суждений в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

1) В области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления:

- анализ и контроль за адекватностью, надежностью и эффективностью функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля Общества, включая системы информационной и технологической безопасности;
- оценку эффективности процедур управления рисками и внутреннего контроля Общества, практики корпоративного управления и подготовку предложений по их совершенствованию;
- анализ и оценку исполнения политики в области управления рисками и внутреннего контроля;
- контроль процедур, обеспечивающих соблюдение Обществом требований законодательства, а также этических норм, правил и процедур Общества, требований бирж;
- анализ и оценку исполнения политики управления конфликтом интересов;
- оценку процедур, используемых Обществом для выявления основных рисков, связанных с финансово-хозяйственной деятельностью Общества, и оценку соответствующих процедур контроля (включая процедуры контроля потерь и страхования рисков) с целью определения их надежности, достаточности и эффективности;
- рассмотрение и анализ отчетов внутренних и внешних аудиторов по оценке системы внутреннего контроля и бизнес-рисков, существенных замечаний и рекомендаций, содержащихся в таких отчетах, а также рассмотрение ответов руководства Общества и действий, предпринятых для устранения замечаний;
- рассмотрение совместно с руководством Общества, внутренними и внешними аудиторами любых случаев нарушения законодательства, включая случаи мошенничества и существенных недостатков в процедурах внутреннего контроля и управления рисками;

2) В области проведения внутреннего и внешнего аудита:

- обеспечение независимости и объективности осуществления функций внутреннего и внешнего аудита;
- рассмотрение плана работы Службы внутреннего аудита, а при его отсутствии – уполномоченного лица, осуществляющего функцию внутреннего аудита в Обществе (далее – Служба внутреннего аудита), анализ соответствующего бюджета Службы внутреннего аудита (а также любых последующих изменений), а также проведенных мероприятий, основных замечаний, ответов руководства Общества и результатов мероприятий, направленных на устранение выявленных недостатков;
- рассмотрение политики в области внутреннего аудита (положения о внутреннем аудите);
- рассмотрение вопросов о назначении на должность (освобождении от занимаемой должности) руководителя Службы внутреннего аудита и размере его вознаграждения;
- рассмотрение существующих ограничений полномочий или бюджета на реализацию функции внутреннего аудита, способных негативно повлиять на эффективное осуществление функции внутреннего аудита;
- оценка эффективности осуществления функции внутреннего аудита;
- мониторинг и анализ эффективности деятельности Службы внутреннего аудита;
- обеспечение устранения необоснованных ограничений деятельности Службы внутреннего аудита;
- проведение регулярных встреч с руководителем Службы внутреннего аудита для обсуждения

любых вопросов, которые, по мнению Комитета, требуют конфиденциального обсуждения;

- контроль за исполнением политики Общества, определяющей принципы оказания и совмещения аудитором услуг аудиторского и неаудиторского характера Обществу;

- оценку координации деятельности внутренних и внешних аудиторов с целью контроля за полнотой применяемых аудиторских процедур и во избежание их дублирования и эффективного использования имеющихся ресурсов для проведения аудиторских процедур.

В рамках выполнения своих функций Комитет осуществляет контроль за мероприятиями, осуществляемыми в рамках внешнего аудита, включая:

- предварительное утверждение перечня аудиторских и сопутствующих аудиту услуг для дальнейшего принятия решения Советом директоров Общества;

- оценку объема аудиторских процедур и методов проведения проверки, предложенных внешними аудиторами (в том числе, в части взаимодействия между внешними и внутренними аудиторами), с целью обеспечения эффективного покрытия всех основных бизнес-рисков Общества;

- оценку независимости, объективности и отсутствия конфликта интересов внешних аудиторов Общества, включая оценку кандидатов в аудиторы Общества, выработку предложений по назначению, переизбранию и отстранению внешних аудиторов Общества, по оплате их услуг и условиям их привлечения;

- обеспечение эффективного взаимодействия между Службой внутреннего аудита и внешним аудитором Общества;

- рассмотрение итоговых документов, результатов основных наблюдений внешних аудиторов (например, письма руководству) и соответствующих ответов руководства Общества;

- рассмотрение аудиторского заключения, подтверждающего достоверность финансовой отчетности Общества. Результаты рассмотрения заключения аудитора Общества, подготовленные Комитетом по аудиту, предоставляются в качестве материалов к годовому общему собранию акционеров Общества;

- рассмотрение иных вопросов, которые находятся в компетенции Совета директоров и могут повлиять на достоверность финансовой отчетности Общества.

3) В области противодействия недобросовестным действиям работников общества и третьих лиц:

- контроль эффективности функционирования системы выявления оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников Общества (в том числе недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации) и третьих лиц, а также об иных нарушениях в Обществе;

- контроль за проведением специальных расследований по вопросам потенциальных случаев мошенничества, недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации;

- контроль за реализацией мер, принятых исполнительным руководством Общества по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников и иных нарушениях.

- рассмотрение отчетов о работе системы выявления и оповещения потенциальных случаев недобросовестных действий работников Общества (в том числе недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации) и третьих лиц,

- содействие Совету директоров в мониторинге системы выявления и оповещения потенциальных случаев недобросовестных действий работников Общества (в том числе недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации) и третьих лиц, при необходимости оценка предложений по улучшению функционала, а также по улучшению эффективности системы;

- по результатам расследований потенциальных случаев недобросовестных действий работников Общества (в том числе недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации) и третьих лиц, рассмотрение предложений и содействие Совету директоров Общества в случае необходимости о внесении изменений в систему внутреннего контроля и управления рисками Общества;

- контроль существующих в Обществе процедур, позволяющих сотрудникам сообщать с полным соблюдением конфиденциальности о своих подозрениях и предположениях о возможных недобросовестных действиях в Обществе.

4) Подготовка отчетов и предоставление информации акционерам:

- по запросу Председателя Совета директоров, предоставление Комитетом Совету директоров отчета о работе Комитета, рассмотренных вопросах и выработанных рекомендациях;

- предоставление ежегодных отчетов акционерам относительно результатов работы Комитета и другой необходимой информации;

- рассмотрение других отчетов, публикуемых Обществом, и относящихся к сфере компетенции Комитета.

5) Иные функции Комитета:

- контроль за ходом особых расследований по мере необходимости;

- ежегодная проверка и оценка достаточности требований настоящего Положения. Вынесение

предложенных изменений на рассмотрение Советом директоров;

- ежегодная оценка работы Комитета и его членов;
- анализ эффективности системы контроля за соблюдением требований законодательства и иных нормативных актов, результатов внутренних расследований и последующих мер, предпринятых руководством Общества (включая меры дисциплинарного воздействия) в отношении случаев мошенничества и несоблюдения законодательства и нормативных требований;
- анализ замечаний, подготовленных по результатам проверок регулирующих органов и наблюдений аудиторов;
- получение оперативной информации от руководства и юридических консультантов Общества по вопросам соблюдения законодательства;
- осуществление других действий, связанных с настоящим Положением, по поручению Совета директоров.

Полномочия Комитета:

- Комитет имеет право привлекать и по своему усмотрению пользоваться услугами независимых от менеджмента Общества юридических консультантов, экспертов и советников, необходимых Комитету для выполнения своих обязанностей.
- В рамках своих полномочий, предоставленных ему настоящим Положением, Комитет имеет право требовать у руководства Общества осуществления затрат для оплаты услуг консультантов, экспертов и советников, привлекаемых Комитетом, и для покрытия оправданных и необходимых расходов при выполнении функций и обязанностей Комитета в рамках бюджета, утвержденного Советом директоров. Общество обязано обеспечивать заключение и финансирование договоров на соответствующие услуги.
- При выполнении своих функций Комитет имеет право привлекать к содействию сотрудников Общества, в компетенции, полномочиях и (или) должностных обязанностях которых находится решение и (или) подготовка соответствующих вопросов, включая хранение и обработку информации, необходимых для их решения. Решения Комитета о привлечении таких сотрудников основываются на решениях Совета директоров Общества и носят обязательный прямой характер как для привлекаемых сотрудников, так и для самого Общества.

Комитет состоит не менее чем из трех членов. В состав Комитета могут входить только члены Совета директоров. Назначение членов Комитета, отстранение членов Комитета от исполнения обязанностей и определение сроков членства входит в компетенцию Совета директоров. Комитет должен состоять только из членов Совета директоров, являющихся независимыми директорами, а если это невозможно в силу объективных причин, – большинство членов Комитета должны составлять независимые директора, а остальными членами Комитета по аудиту могут быть члены Совета директоров, не являющиеся единоличным исполнительным органом Общества.

Члены комитета по аудиту совета директоров

Тильдииков Александр Витальевич	Председатель
Бородкина Татьяна Ивановна	
Воскобойник Алексей Сергеевич	

Информация о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) по управлению рисками и (или) внутреннему контролю, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (подразделений):

В эмитенте организовано отдельное структурное подразделение по управлению рисками - Отдел управления рисками.

Отдел управления рисками – подразделение Компании, выполняющее методологические и контрольные функции по управлению рисками (в том числе выработка и внедрение общих подходов и методологии управления рисками, разработка лимитов и ограничений, мониторинг рисков, проверка соответствия их фактического уровня допустимому (приемлемому) уровню) и т.д.

В функции Отдела управления рисками входит:

- 1) Разработка Положения об управлении рисками и иных внутренних документов Компании, регулирующих вопросы управления рисками, разработку и внедрение методик идентификации, оценки и контроля уровня рисков;
- 2) Разработка и внедрение мер и процедур реагирования и минимизации рисков, и организация устранения последствий реализации рисков;
- 3) Общая координация процессов управления рисками между подразделениями-владельцами рисков;

4) Анализ и прогнозирование состояния СУР, выявление критических (наиболее опасных) бизнес-процессов и источников рисков, участие в оценке достаточности капитала, финансовых ресурсов и резервов, предназначенных для управления рисками;

5) Формирование регулярной сводной отчетности по рискам, включая карту рисков и информирование Комитета по управлению рисками и исполнительных органов об эффективности процесса управления рисками, а также по иным вопросам, предусмотренным Положением о системе управления рисками;

6) Организация внутренних расследований случаев реализации рисков;

7) Информирование органов управления Компании о фактах нарушения положений внутренних документов Компании в части управления рисками;

8) Выявление и изучение возможных угроз возникновения рисков в профессиональной деятельности Компании, планирование профилактических мероприятий;

9) Оперативный анализ рисков операций, контрагентов, клиентов, подготовка рекомендаций по минимизации рисков, участие в согласовании операций, связанных с принятием рисков, в пределах компетенции в случае, если это предусмотрено внутренними документами Компании;

10) Разработка программ обучения работников Компании методам и инструментам управления рисками.

Взаимодействие Отдела управления рисками и ОВК, учитывая их совместную направленность на поддержку достижения поставленных перед Компанией целей, а также обеспечение объективного, справедливого и ясного представления о текущем состоянии и перспективах развития Компании, целостности и прозрачности отчетности Компании, разумности и приемлемости принимаемых Компанией рисков, является одним из ключевых элементов корпоративного управления.

Основной целью взаимодействия Отдела управления рисками и ОВК является создание контрольной среды, т.е. совокупность стандартов, процессов и действий исполнительных органов, а также бизнес-подразделений Компании, направленных на установление и поддержание эффективного функционирования внутреннего контроля в Компании, а также понимание его важности на всех уровнях управления для достижения поставленных целей. Формирование контрольной среды предопределено корпоративной культурой Компании, а также установленным порядком принятия решений органами управления Компании. Эффективность созданной контрольной среды достигается за счет подчеркивания со стороны органов управления Компании важности внутреннего контроля и управления рисками, а также понимания со стороны работников Компании значения внутреннего контроля и порядка организации СУР и их готовности участвовать в них.

Работники Компании и руководители бизнес-подразделений - владельцы рисков, непосредственно выполняющие бизнес-процессы и управляющие связанными с ними рисками, то есть те, кто выявляет, идентифицирует, оценивает риски, реализует меры по снижению рисков, обеспечивает соответствие применяемых мер целям и задачам организации, внедряет и выполняет контрольные процедуры - интегрируют управление рисками и внутренний контроль в процессы реализации стратегических и тактических целей и несут ответственность за обеспечение эффективной реализации контрольных процедур и управление рисками на постоянной основе.

В эмитенте организовано отдельное структурное подразделение - Отдел внутреннего контроля (ОВК), возглавляемый Руководителем Отдела внутреннего контроля.

В основные задачи ОВК входит:

- управление регуляторным риском;
- обеспечение контроля за своевременной идентификацией, оценкой и принятием мер по минимизации рисков Эмитента в своей деятельности;
- разрешение конфликтов интересов, возникающих в процессе деятельности Эмитента;
- содействие органам управления Эмитента в обеспечении внутреннего контроля.

Для выполнения указанных выше задач, Отдел внутреннего контроля выполняет следующие функции:

- разработка процессов, направленных на анализ, оценку, регуляторных рисков, в том числе определение мероприятий, направленных на предупреждение и предотвращение реализации таких рисков, минимизацию последствий реализации рисков, а также осуществление контроля выполнения этих мероприятий;

- осуществление контроля за реализацией мероприятий, направленных на устранение обстоятельств, которые привели (могут привести в будущем) к реализации регуляторного риска, а также минимизацию последствий реализации риска (в случае его реализации);

- оперативное информирование Органов управления Эмитента о вероятных и (или) наступивших событиях риска, соответствующих уровню «критический»;

- осуществление анализа внутренних документов (проектов внутренних документов) Эмитента, связанных с выявленными событиями риска, и (при необходимости) инициирование их изменений;

- осуществление анализа поступающих Эмитенту обращений (жалоб), связанных с выявленными событиями регуляторного риска;
- осуществление анализа внутренних документов (проекты внутренних документов) Эмитента, связанных с выявленными событиями регуляторного риска, при необходимости инициирует их изменение;
- осуществление анализа новых продуктов (услуг), внедряемых Эмитентом, а также механизмов их реализации (предоставления) на предмет наличия регуляторного риска;
- осуществление контроля за распределением полномочий и исключением конфликта интересов;
- участие в разработке внутренних документов, направленных на противодействие коммерческому подкупу и коррупции;
- участие в разработке внутренних документов и организации мероприятий, направленных на соблюдение правил корпоративного поведения, норм профессиональной этики;
- выполнение иных функций, необходимых для организации и осуществления Эмитентом внутреннего контроля, определенных внутренними документами, устанавливающими порядок организации и осуществления внутреннего контроля.

Информация о наличии структурного подразделения (должностного лица), ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (должностного лица):

Департамент внутреннего аудита осуществляет внутренний аудит и анализ.

Аудит и анализ выполняются в соответствии с годовым планом аудита, одобренным Комитетом Совета директоров Общества по аудиту (далее – **Комитет по аудиту**).

1. Основными задачами Департамента внутреннего аудита являются:

- содействие исполнительным органам и работникам Общества в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративному управлению Обществом;
- аудит бизнес-процессов, совершаемых структурными подразделениями и работниками Общества для достижения основных целей Общества;
- подготовка и предоставление Совету директоров Общества отчетов по результатам деятельности Департамента, которые, в том числе, включают информацию о существенных рисках, недостатках, результатах и эффективности выполнения мероприятий по устранению выявленных недостатков, результатах выполнения плана деятельности внутреннего аудита, результатах оценки фактического состояния, надежности и эффективности системы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления;
- проверка соблюдения единоличным исполнительным органом Общества и работниками Общества положений законодательства и внутренних политик Общества, касающихся инсайдерской информации и борьбы с коррупцией;
- взаимодействие с Советом директоров Общества, комитетами при Совете директоров Общества, и аудиторской организацией Общества.

2. Департамент внутреннего аудита оценивает эффективность систем внутреннего контроля Общества и его дочерних и подконтрольных компаний (при наличии), и предлагает рекомендации по результатам оценки. В рамках указанной функции Департамент реализует следующие мероприятия:

- проведение анализа соответствия целей бизнес-процессов, проектов и структурных подразделений целям Общества, проверку обеспечения надежности и целостности бизнес-процессов (деятельности) и информационных систем, в том числе надежности процедур противодействия противоправным действиям, злоупотреблениям и коррупции;
- проверку обеспечения достоверности бухгалтерской (финансовой), статистической, управленческой и иной отчетности, определение того, насколько результаты деятельности бизнес-процессов и структурных подразделений Общества соответствуют поставленным целям;
- определение адекватности критериев, установленных Генеральным директором для анализа степени исполнения (достижения) поставленных целей;
- выявление недостатков системы внутреннего контроля, которые не позволили (не позволяют) Обществу достичь поставленных целей;
- оценку результатов внедрения (реализации) мероприятий по устранению нарушений, недостатков и совершенствованию системы внутреннего контроля, реализуемых Обществом на всех уровнях управления;
- проверку эффективности и целесообразности использования ресурсов;
- проверку обеспечения сохранности активов;
- проверку соблюдения требований законодательства, устава и внутренних документов Общества.

3. Департамент внутреннего аудита оценивает эффективность процесса управления рисками в Обществе и предлагает рекомендации по результатам таких оценок. В рамках указанной функции Департамент реализует следующие мероприятия:

- проверку достаточности и состоятельности элементов системы управления рисками для эффективного управления рисками (цели и задачи, инфраструктура, организация процессов, нормативно-методологическое обеспечение, взаимодействие структурных подразделений в рамках системы управления рисками, отчетность);
- проверку полноты выявления и корректности оценки рисков руководством Общества на всех уровнях его управления;
- проверку эффективности контрольных процедур и иных мероприятий по управлению рисками, включая эффективность использования выделенных на эти цели ресурсов;
- проверку эффективности мер реагирования на риски и их удержание в пределах риск-аппетита Общества;
- проверку порядка сбора и обмена информацией о рисках внутри Общества для обеспечения надлежащего реагирования на риски;
- проведение анализа информации о реализовавшихся рисках (выявленных по результатам внутренних аудиторских проверок нарушениях, фактах недостижения поставленных целей, фактах судебных разбирательств).

4. Департамент внутреннего аудита осуществляет оценку корпоративного управления в Обществе и предлагает рекомендации по результатам таких оценок. В рамках указанной функции Департамент реализует следующие мероприятия:

- проверку соблюдения этических принципов и корпоративных ценностей Общества;
- проверку порядка постановки целей Общества, мониторинга и контроля их достижения;
- проверку процесса принятия стратегических и операционных решений в Обществе;
- проверку уровня нормативного обеспечения и процедур информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления Общества, включая взаимодействие с заинтересованными сторонами;
- проверку обеспечения прав акционеров и эффективности взаимоотношений с заинтересованными сторонами;
- проверку процедур раскрытия информации о деятельности Общества и подконтрольных организаций, и прочее.

Информация о наличии и компетенции ревизионной комиссии (ревизора):

Отсутствует

Политика эмитента в области управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита:

Система внутреннего контроля, управления рисками и внутреннего аудита, организованная в Обществе, позволяет надлежащим образом обеспечить защиту интересов акционеров и активов Общества, создавая доверие инвесторов к Обществу и его органам управления, обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах Общества, целостность и прозрачность отчетности Общества, разумность и приемлемость принимаемых Обществом рисков.

В составе Общества обеспечено наличие независимого аудитора, который осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества. Независимый аудитор утверждается Общим собранием акционеров Общества.

Комитетом Совета директоров по аудиту и советом директоров рассматриваются отчёты руководителя подразделения внутреннего аудита и оценивается его эффективность.

В Обществе назначен секретарь, обеспечивающий взаимодействие с акционерами, контроль за соблюдением Обществом требований применимого к нему корпоративного законодательства, положений Устава и внутренних документов Общества, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров Общества, поддержку эффективной работы совета директоров и его комитета.

В Обществе обеспечено своевременное раскрытие информации, осуществляющий контроль за соблюдением требований Федерального закона № 224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

Эмитентом утвержден (одобрен) внутренний документ эмитента, устанавливающий правила по

предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации

Сведения о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации:

Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком утверждены решением Совета директоров (ПАО «СТГ» от 14.06.2023 (протокол от 14.06.2023 № 4)

Перечень инсайдерской информации ПАО «СТГ» утвержден приказом Генерального директора ПАО «СТГ» от 14.06.2023 № СТГ-12/23

Дополнительная информация: ***Отсутствует.***

Содержание пункта 4.5.2. «Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента» раздела 4 Отчета эмитента ценных бумаг Публичного акционерного общества «СмартТехГрупп» за 6 месяцев 2023 года изменить и изложить в редакции:

4.5.2. Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента

В обращении нет ценных бумаг эмитента с централизованным учетом прав.

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности, бухгалтерской (финансовой) отчетности) в составе соответствующей информации изменения не происходили

Дополнительная информация: Настоящие изменения в отчет эмитента ценных бумаг Публичного акционерного общества «СмартТехГрупп» за 6 месяцев 2023 года, размещенный по ссылке: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=38808&type=5>, внесены в связи с дополнениями и корректировками сведений в введение и п. 1.6, 1.7.1, 2.1, 2.2, 2.3, 4.5.2.