

Утвержден решением
Совета директоров АО «СТМ»

Регистрационный номер программы биржевых
облигаций 4-55323-E-001P-02E от 27.04.2021

(орган управления эмитента, утвердивший
проспект ценных бумаг)

ПАО Московская Биржа

принятым **15 июля 2025 г.**,
протокол от **15 июля 2025 г. № б/н**

(наименование регистрирующей организации)

ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ

Акционерное общество «Синара - Транспортные Машины»

(полное фирменное наименование эмитента)

биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные

(вид, категория (тип), серия и иные идентификационные признаки ценных бумаг)

Максимальная сумма номинальных стоимостей биржевых облигаций, которые могут быть размещены в рамках программы биржевых облигаций серии 001P, составляет 100 000 000 000 (Сто миллиардов) российских рублей включительно или эквивалент этой суммы в иностранной валюте;

Максимальный срок погашения биржевых облигаций, размещаемых в рамках программы биржевых облигаций серии 001P, составляет 3 640 (Три тысячи шестьсот сорок) дней включительно с даты начала размещения отдельного выпуска биржевых облигаций

(максимальная сумма номинальных стоимостей облигаций, которые могут быть размещены в рамках программы облигаций, срок погашения (для облигаций) или указание на то, что такой срок не определяется (для облигаций без срока погашения))

Информация, содержащаяся в настоящем проспекте ценных бумаг, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах

РЕГИСТРИРУЮЩАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ НЕ ОТВЕЧАЕТ ЗА ДОСТОВЕРНОСТЬ ИНФОРМАЦИИ, СОДЕРЖАЩЕЙСЯ В ДАННОМ ПРОСПЕКТЕ ЦЕННЫХ БУМАГ, И ФАКТОМ ЕГО РЕГИСТРАЦИИ НЕ ВЫРАЖАЕТ СВОЕГО ОТНОШЕНИЯ К ЦЕННЫМ БУМАГАМ, В ОТНОШЕНИИ КОТОРЫХ ОН СОСТАВЛЕН

Генеральный директор АО Группа Синара -
управляющей организации АО «СТМ»,
действующий на основании договора б/н
от 26 июня 2023 г. о передаче полномочий единоличного
исполнительного органа

Оглавление

Раздел 1. Введение (резюме проспекта ценных бумаг)	6
1.1. Общие положения	6
1.2. Сведения об эмитенте и его деятельности	7
1.3. Основные сведения об эмиссионных ценных бумагах, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта	9
1.4. Основные условия размещения ценных бумаг	10
1.5. Основные цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения ценных бумаг	11
1.6. Цели регистрации проспекта ценных бумаг	12
1.7. Сведения об основных рисках, связанных с эмитентом и приобретением эмиссионных ценных бумаг эмитента	12
Раздел 2. Информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента	14
2.1. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента	14
2.2. Основные финансовые показатели эмитента	17
2.3. Сведения об основных поставщиках эмитента	24
2.4. Сведения об основных дебиторах эмитента	25
2.5. Сведения об обязательствах эмитента	27
2.5.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения	31
2.5.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента	36
2.6. Сведения об истории создания и развития эмитента, а также о его положении в отрасли	36
2.7. Сведения о перспективах развития эмитента	47
2.8. Сведения о рисках, связанных с эмитентом и приобретением ценных бумаг	48
2.8.1. Отраслевые риски	49
2.8.2. Страновые и региональные риски	51
2.8.3. Финансовые риски	54
2.8.4. Правовые риски	57
2.8.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)	60
2.8.6. Стратегический риск	61
2.8.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента	61
2.8.8. Риски кредитных организаций	65
2.8.9. Риски, связанные с приобретением ценных бумаг эмитента	65
2.8.10. Иные риски, которые являются существенными для эмитента	65
Раздел 3. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово- хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента	66

3.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	66
Совет директоров эмитента	66
Коллегиальный исполнительный орган.....	66
Единоличный исполнительный орган эмитента	66
3.2. Сведения о политике эмитента в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	67
3.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита	69
3.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита.....	79
3.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	81
Раздел 4. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента	82
4.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента	82
4.2. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента.....	82
4.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ("золотой акции")	83
Раздел 5. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах	84
5.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	84
5.2. Сведения о рейтингах эмитента.....	92
5.3. Дополнительные сведения о деятельности эмитентов, являющихся специализированными обществами	97
5.4. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента.....	97
5.5. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента.....	97
5.6. Сведения о выпусках ценных бумаг, за исключением акций	97
5.6.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены.....	97
5.6.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными	97
5.7. Сведения о неисполнении эмитентом обязательств по ценным бумагам, за исключением акций	98
5.8. Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев акций эмитента	98
5.9. Информация об аудиторе эмитента.....	98
5.10. Иная информация об эмитенте	103

Раздел 6. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность	104
6.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность)	104
6.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность	104
Раздел 7. Сведения о ценных бумагах, в отношении которых составлен проспект	106
7.1. Вид, категория (тип), иные идентификационные признаки ценных бумаг	106
7.2. Указание на способ учета прав	106
7.3. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска	107
7.4. Права владельца каждой ценной бумаги выпуска	107
7.4.1. Права владельца обыкновенных акций	107
7.4.2. Права владельца привилегированных акций	107
7.4.3. Права владельца облигаций	107
7.4.4. Права владельца опционов эмитента	108
7.4.5. Права владельца российских депозитарных расписок	109
7.4.6. Дополнительные сведения о правах владельца конвертируемых ценных бумаг	109
7.4.7. Дополнительные сведения о правах владельцев ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов	109
7.5. Порядок и условия погашения и выплаты доходов по облигациям	109
7.5.1. Форма погашения облигаций	109
7.5.2. Срок погашения облигаций	109
7.5.3. Порядок и условия погашения облигаций	109
7.5.4. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации	110
7.5.5. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям	111
7.5.6. Порядок и условия досрочного погашения облигаций	112
7.5.7. Сведения о платежных агентах по облигациям	122
7.5.8. Прекращение обязательств кредитной организации - эмитента по выплате суммы основного долга и невыплаченного процента (купона) по облигациям, а также по финансовым санкциям за неисполнение обязательств по облигациям	122
7.6. Сведения о приобретении облигаций	122
7.7. Дополнительные сведения о зеленых облигациях, социальных облигациях, облигациях устойчивого развития, инфраструктурных облигациях, адаптационных облигациях, облигациях, связанных с целями устойчивого развития, облигациях климатического перехода	130
7.7.1. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "зеленые облигации":	130
7.7.2. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "социальные облигации":	130
7.7.3. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "облигации устойчивого развития":	130

7.7.4. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "инфраструктурные облигации":.....	130
7.7.5. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "адаптационные облигации":.....	130
7.7.6. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "облигации, связанные с целями устойчивого развития":.....	130
7.7.7. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "облигации климатического перехода":	131
7.8. Сведения о представителе владельцев облигаций	131
7.8(1). Сведения о компетенции общего собрания владельцев облигаций	131
7.9. Дополнительные сведения о российских депозитарных расписках.....	131
7.10. Иные сведения.....	131
Раздел 8. Условия размещения ценных бумаг.....	135
8.1. Количество размещаемых эмиссионных ценных бумаг	135
8.2. Срок размещения ценных бумаг.....	135
8.3. Порядок приобретения ценных бумаг при их размещении	135
8.3.1. Способ размещения ценных бумаг.....	135
8.3.2. Порядок размещения ценных бумаг	135
8.3.3. Цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг	142
8.3.4. Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг	142
8.3.5. Условия, порядок и срок оплаты ценных бумаг	142
8.4. Порядок раскрытия эмитентом информации о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг	143
8.5. Сведения о документе, содержащем фактические итоги размещения ценных бумаг, который представляется после завершения размещения ценных бумаг	143
8.6. Иные сведения.....	143
Раздел 9. Сведения о лице, предоставляющем обеспечение по облигациям эмитента, а также об условиях такого обеспечения.....	144
Приложение 1. Консолидированная финансовая отчетность Эмитента за 2022, 2023 и 2024 годы, составленная в соответствии с МСФО	145
Приложение 2. Годовая бухгалтерская отчетность Эмитента за 2022, 2023 и 2024 годы, промежуточная бухгалтерская отчетность Эмитента за 3 мес. 2025 года, составленная в соответствии с РСБУ.....	146

Раздел 1. Введение (резюме проспекта ценных бумаг)

По тексту используются следующие термины:

Программа, Программа облигаций или Программа биржевых облигаций – Программа биржевых облигаций серии 001P (регистрационный номер 4-55323-E-001P-02E от 27.04.2021), в отношении которой составлен настоящий Проспект ценных бумаг;

Проспект ценных бумаг, Проспект - настоящий проспект ценных бумаг, составленный в отношении биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы;

Решение о выпуске ценных бумаг, Решение о выпуске биржевых облигаций, Решение о выпуске - решение о выпуске ценных бумаг, закрепляющее совокупность имущественных и неимущественных прав в отношении конкретного выпуска биржевых облигаций, размещаемого в рамках Программы;

Выпуск - отдельный выпуск биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы;

Документ, содержащий условия размещения ценных бумаг, Условия размещения биржевых облигаций - документ, содержащий конкретные условия размещения отдельного выпуска биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы;

Биржевая облигация или Биржевая облигация выпуска - биржевая облигация, размещаемая в рамках Выпуска;

Группа Синара – Акционерное общество Группа Синара, которая вместе с другими организациями в соответствии с МСФО определяется как группа.

Эмитент – Акционерное общество «Синара - Транспортные Машины»;

В настоящем Проспекте термины «Эмитент», АО «СТМ», «Общество», «Компания» относятся к Акционерному обществу «Синара - Транспортные Машины».

Рабочий день – день, за исключением официальных нерабочих праздничных дней, установленных законодательством Российской Федерации, субботы и воскресенья (кроме случаев переноса выходных дней в соответствии с законодательством Российской Федерации);

Лента новостей – информационный ресурс, обновляемый в режиме реального времени и предоставляемый информационным агентством, аккредитованным Банком России на проведение действий по раскрытию информации о ценных бумагах и об иных финансовых инструментах;

Страница в сети Интернет – страница в сети Интернет, предоставляемая Эмитенту одним из аккредитованных агентств, по адресу <https://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13378>

Положение о раскрытии информации – Положение Банка России от 27.03.2020 №714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг»

Федеральный закон «О рынке ценных бумаг» – Федеральный закон от 22.04.1996 №39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»

1.1. Общие положения

Сведения об отчетности (консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), бухгалтерской (финансовой) отчетности, которая (ссылка на которую) содержится в проспекте ценных бумаг и на основании которой в проспекте ценных бумаг раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента.

Информация о финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, содержащаяся в настоящем Проспекте, приведена на основании консолидированной финансовой отчетности Эмитента, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой

отчетности (МСФО) за три последних завершённых отчетных года, предшествующих дате утверждения Проспекта (за 2022, 2023 и 2024 отчетные годы).

В отношении годовых консолидированных финансовых отчетностей Эмитента в соответствии с МСФО за 2022, 2023 и 2024 годы аудиторскими организациями проведены аудиты.

Информация о финансово-хозяйственной деятельности Эмитента отражает его деятельность в качестве организации, которая вместе с другими организациями в соответствии с МСФО определяется как группа (далее также – Группа Эмитента, Группа СТМ, группа эмитента, Группа).

Консолидированная финансовая отчетность, на основании которой в настоящем Проспекте ценных бумаг 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 Проспект 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, в том числе его планов, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий.

Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы, приведенные в настоящем Проспекте, 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 Проспекте.

Объем прав по облигациям и (или) порядок их осуществления может быть изменен по решению общего собрания владельцев Биржевых облигаций о согласии на внесение указанных изменений (по решению представителя владельцев Биржевых облигаций о согласии на внесение указанных изменений, если решением общего собрания владельцев Биржевых облигаций ему предоставлено право давать такое согласие). В соответствии с пунктом 1 статьи 29.6 Федерального закона «О рынке ценных бумаг» решение общего собрания владельцев Биржевых облигаций является обязательным для всех владельцев Биржевых облигаций, в том числе для владельцев Биржевых облигаций, которые голосовали против принятия соответствующего решения или не принимали участия в голосовании.

1.2. Сведения об эмитенте и его деятельности

Краткая информация об эмитенте:

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Синара - Транспортные Машины»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «СТМ»*

Место нахождения эмитента: *Россия, Свердловская область, город Екатеринбург*

Адрес эмитента: *620026, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Розы Люксембург стр. 51 пом. 634*

Способ создания эмитента: *Создание юридического лица*

Дата создания эмитента: *05.07.2007*

Сведения о случаях изменения полного фирменного наименования, а также о реорганизации эмитента: *изменений наименования и реорганизации Эмитента не происходили.*

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1076672030820

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 6672241304

Финансово-хозяйственная деятельность, операционные сегменты и география осуществления финансово-хозяйственной деятельности группы эмитента, краткая характеристика группы эмитента с указанием общего числа организаций, составляющих группу эмитента, и личного закона таких организаций:

Группа СТМ является одной из ведущих в России в области транспортного машиностроения (локомотивостроения, железнодорожной техники), двигателестроения, а также сервисного обслуживания железнодорожной техники и оказания инфраструктурных услуг. Эмитент - корпоративный центр дивизионального машиностроительного холдинга, объединяющего научно-технический и производственный потенциал российских предприятий (связанных бизнес-единиц) по инжинирингу, производству, сервисному обслуживанию железнодорожной техники и дизельных промышленных установок. На текущий момент Эмитент осуществляет деятельность по управлению предприятиями Группы СТМ.

В соответствии с отчетностью МСФО у Группы имеется один основной операционный отчетный сегмент, специализация которого включает производство и техническое обслуживание магистральных и маневровых локомотивов, электропоездов, железнодорожной путевой техники и гидropередач, научно исследовательская и опытно конструкторская деятельность в сфере локомотивостроения, производство и обслуживание дизельных двигателей, а также дизель генераторов.

Предприятия Группы СТМ ведут деятельность в Свердловской, Калужской, Курганской, Ярославской, Новосибирской, Челябинской областях, Пермском крае, Санкт-Петербурге и других регионах России.

Общее число организаций, составляющих группу эмитента: 32

Личные законы организаций, составляющих группу эмитента (право страны, где учреждено юридическое лицо): **законодательство Российской Федерации, Республики Сингапур, Нидерландов, Республики Кипр.**

В случае если федеральными законами для определенной категории (группы) инвесторов, в том числе для иностранных инвесторов (группы лиц, определяемой в соответствии со статьей 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года N 135-ФЗ "О защите конкуренции" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, N 31, ст. 3434; 2015, N 41, ст. 5629), в которую входят иностранные инвесторы), установлены ограничения при их участии в уставном капитале эмитента (совершении сделок с акциями (долями), составляющими уставный капитал эмитента) в связи с осуществлением эмитентом и (или) его подконтрольными организациями определенного вида (видов) деятельности, в том числе вида (видов) деятельности, имеющего (имеющих) стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, указывается на это обстоятельство и раскрываются название и реквизиты федерального закона, которым установлены указанные ограничения.

Ограничения, установленные федеральными законами для определенной категории (группы) инвесторов, в том числе для иностранных инвесторов (группы лиц, определяемой в соответствии со статьей 9 Федерального закона «О защите конкуренции», в которую входят иностранные инвесторы), при их участии в уставном капитале Эмитента (совершении сделок с акциями (долями), составляющими уставный капитал Эмитента) в связи с осуществлением Эмитентом и (или) его подконтрольными организациями определенного вида (видов) деятельности, в том числе вида (видов) деятельности, имеющего стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, отсутствуют.

Ограничения, связанные с участием в уставном капитале Эмитента, установленные его уставом, отсутствуют.

Иная информация, которая, по мнению эмитента, является существенной для получения заинтересованными лицами общего представления об эмитенте и его финансово-хозяйственной деятельности: *отсутствует.*

1.3. Основные сведения об эмиссионных ценных бумагах, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта

Настоящий Проспект составлен в отношении Программы, в связи с этим, в настоящем пункте приводятся сведения, предусмотренные Программой.

Вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг:

Вид ценных бумаг: *биржевые облигации*

Серия Биржевых облигаций не определяется Программой. Информация о серии каждого выпуска Биржевых облигаций будет указана в Решении о выпуске ценных бумаг.

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: *биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные.*

Биржевые облигации, размещаемые в рамках Программы, могут являться «зелеными облигациями» и (или) «социальными облигациями», соответствующий идентификационный признак будет установлен в Решении о выпуске ценных бумаг.

Максимальная сумма номинальных стоимостей размещаемых облигаций, установленная программой облигаций:

Общая (максимальная) сумма номинальных стоимостей всех Выпусков Биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы биржевых облигаций, составляет 100 000 000 000 (Сто миллиардов) российских рублей включительно или эквивалент этой суммы в иностранной валюте, рассчитываемый по курсу Банка России на дату подписания Решения о выпуске ценных бумаг.

Индексация номинальной стоимости Биржевых облигаций не предусмотрена.

Права владельцев эмиссионных ценных бумаг:

Каждая Биржевая облигация имеет равный объем и сроки осуществления прав в рамках каждого Выпуска вне зависимости от времени приобретения ценной бумаги Выпуска.

Владелец Биржевой облигации имеет право на получение при погашении Биржевой облигации в предусмотренный ею срок номинальной стоимости Биржевой облигации (соответствующей части номинальной стоимости, в случае если погашение номинальной стоимости осуществляется по частям в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг либо в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с п. 6.5. Программы).

Владелец Биржевой облигации имеет право на получение установленного в ней дохода (процента от номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Биржевых облигаций).

Владелец Биржевых облигаций имеет право требовать досрочного погашения Биржевых облигаций и выплаты ему накопленного купонного дохода, рассчитанного на дату исполнения обязательств по досрочному погашению Биржевых облигаций, в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации и Решением о выпуске ценных бумаг.

Все задолженности Эмитента по Биржевым облигациям будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению.

Эмитент обязуется обеспечить владельцам Биржевых облигаций возврат средств инвестирования в случае признания в соответствии с законодательством Российской Федерации выпуска Биржевых облигаций недействительным.

Владелец Биржевых облигаций имеет право свободно продавать и иным образом отчуждать Биржевые облигации в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Владелец Биржевых облигаций вправе осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Эмитент обязуется обеспечить права владельцев Биржевых облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.

Биржевые облигации, размещаемые в рамках Программы, не являются структурными облигациями.

Сведения о ценных бумагах, в которые осуществляется конвертация (для конвертируемых ценных бумаг): не применимо. Размещаемые ценные бумаги не являются конвертируемыми.

Способ обеспечения исполнения обязательств: Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.

Заинтересованные лица при принятии экономических решений не должны полагаться только на информацию, указанную в настоящем пункте, при этом сведения о ценных бумагах раскрыты в разделе 7 Проспекта ценных бумаг.

1.4. Основные условия размещения ценных бумаг

Настоящий Проспект составлен в отношении Программы, в связи с этим в Проспекте указываются сведения о ценных бумагах, предусмотренные Программой.

Количество размещаемых ценных бумаг:

Количество Биржевых облигаций отдельного Выпуска (дополнительного выпуска) в условиях Программы облигаций и Проспекта не определяется.

Количество (примерное количество) размещаемых ценных бумаг определенного Выпуска будет указано в Документе, содержащем условия размещения ценных бумаг.

Биржевые облигации не предполагается размещать траншами.

Способ размещения ценных бумаг: открытая подписка.

Срок размещения ценных бумаг:

Сроки (даты начала и окончания размещения или порядок их определения) размещения Биржевых облигаций Программой и Проспектом ценных бумаг не определяется. Сроки (даты начала и окончания размещения или порядок их определения) размещения Биржевых облигаций отдельного Выпуска, размещаемого в рамках Программы облигаций, будет указан в Документе, содержащем условия размещения ценных бумаг.

Цена размещения или порядок ее определения:

Цена размещения Биржевых облигаций или порядок ее определения Программой и Проспектом ценных бумаг не определяются.

Цена размещения Биржевых облигаций или порядок ее определения будет указана в соответствующем Документе, содержащем условия размещения ценных бумаг, либо будет

установлена Эмитентом и раскрыта в срок не позднее даты начала размещения Биржевых облигаций.

Полное фирменное наименование лица, организующего проведение торгов: *публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС».*

1.5. Основные цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения ценных бумаг

Регистрация Проспекта не осуществляется в отношении конкретного выпуска Биржевых облигаций.

Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения ценных бумаг:

Информация не указывается в соответствии с пунктом 3 Примечаний к разделу 1 Приложения 2 к Положению Банка России от 27.03.2020 №714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», т.к. настоящий Проспект составлен в отношении Программы, которой не предусмотрены основные цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения Биржевых облигаций.

В случае если эмитент осуществляет дополнительную идентификацию одной или нескольких программ облигаций с использованием слов "зеленые облигации", "социальные облигации", "адаптационные облигации", "облигации устойчивого развития", "инфраструктурные облигации", в проспекте ценных бумаг, составленном в отношении такой программы (программ) облигаций, указываются условия целевого использования денежных средств в объеме, установленном программой (программами) облигаций:

В рамках Программы возможно размещение в том числе Биржевых облигаций, которые будут идентифицироваться с использованием слов «зеленые облигации» в соответствующем Решении о выпуске.

Все денежные средства, полученные Эмитентом от размещения отдельного выпуска Биржевых облигаций, идентифицируемых в Решении о выпуске как «зеленые облигации», будут использованы на цели, связанные с финансированием и (или) рефинансированием проектов, направленных на сохранение и охрану окружающей среды, положительное воздействие на экологию и соответствующих международно признанным принципам и стандартам в сфере экологии и (или) «зеленого» финансирования.

В рамках Программы возможно размещение в том числе Биржевых облигаций, которые будут идентифицироваться с использованием слов «социальные облигации» в соответствующем Решении о выпуске.

Все денежные средства, полученные Эмитентом от размещения отдельного выпуска Биржевых облигаций, идентифицируемых в Решении о выпуске как «социальные облигации», будут использованы на цели, связанные с финансированием и (или) рефинансированием проектов, направленных на развитие общественной жизни и отвечающих российским или международно признанным принципам и стандартам в области социального финансирования и (или) устойчивого развития.

Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации, размещаемые в рамках Программы, с использованием слов «инфраструктурные облигации».

Программой не предусмотрена возможность (или невозможность) идентификации Биржевых облигаций с использованием слов «адаптационные облигации» и/или «облигации устойчивого развития».

1.6. Цели регистрации проспекта ценных бумаг

В проспекте ценных бумаг, регистрируемом впоследствии (после регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, либо после регистрации программы облигаций), указываются цели регистрации проспекта ценных бумаг.

Проспект не регистрируется впоследствии.

В случае если регистрация проспекта ценных бумаг осуществляется в связи с совершением владельцами ценных бумаг определенной сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции:

Регистрация Проспекта не осуществляется в связи с совершением владельцами ценных бумаг определенной сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции.

В случае регистрации проспекта акций при приобретении обществом публичного статуса указываются сведения о целях предложения акций эмитента неограниченному кругу лиц, в том числе с приведением планов и прогнозов развития эмитента с учетом публичного статуса:

не применимо, осуществляется регистрация Проспекта биржевых облигаций.

В случае если регистрация проспекта ценных бумаг осуществлена в целях соблюдения требования, предусмотренного пунктом 12 статьи 22 Федерального закона "О рынке ценных бумаг", о размещении ценных бумаг не более чем в течение одного года с даты регистрации проспекта ценных бумаг, указывается данное обстоятельство:

Регистрация Проспекта ценных бумаг осуществлена в целях соблюдения требования, предусмотренного пунктом 12 статьи 22 Федерального закона "О рынке ценных бумаг", о размещении ценных бумаг не более чем в течение одного года с даты регистрации проспекта ценных бумаг.

1.7. Сведения об основных рисках, связанных с эмитентом и приобретением эмиссионных ценных бумаг эмитента

Описываются основные риски, связанные с эмитентом, действующим в качестве организации, которая вместе с другими организациями определяется как группа (риски, связанные с группой эмитента), которые могут существенно повлиять на финансово-хозяйственную деятельность эмитента, а также основные риски (в случае их наличия), связанные с приобретением ценных бумаг эмитента, в отношении которых составлен проспект.

Эмитент составляет консолидированную финансовую отчетность, в связи с этим в данном пункте описаны риски, реализация которых может оказать существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Эмитента и Группы в целом.

Эмитент, в течение года, на ежеквартальной основе, определяет и классифицирует риски, существенно влияющие на финансово-хозяйственную деятельность Эмитента и Группы в целом, по следующим категориям:

Финансовые риски - представляют собой риски, связанные с опасностью денежных потерь, вытекающих из специфики тех или иных хозяйственных операций Эмитента и Группы в целом.

К числу основных видов финансовых рисков относятся:

- ***Риск изменения процентных ставок - риск роста ставок по кредитам банков, ключевой ставки Банка России. Увеличение ставок может привести к увеличению стоимости обслуживания долга, что в свою очередь может повлиять на ликвидность, увеличит операционные и процентные расходы, и, как следствие снижение выручки и других финансовых показателей;***

- *Риск ликвидности* - неспособность Эмитента своевременно выполнить свои обязательства может привести к выплатам штрафов, пени и т.д., что приведет к незапланированным расходам и сократит выручку Эмитента.

Отраслевые риски в части рисков, возникающих в процессе реализации товаров и услуг, произведенных или закупленных Группой Эмитента, причинами которых может являться снижение объема реализации вследствие изменения конъюнктуры рынка или других обстоятельств.

Страновые и региональные риски в части рисков, связанных с политической и экономической ситуацией, экономической или социальной нестабильностью, военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками.

Риски, связанные с изменением законодательства о налогах и сборах – представляют собой риск изменения налоговых условий, в которых работают предприятия Группы Эмитента, которые потенциально могут привести к увеличению расходов Группы из-за доначисления дополнительных налогов, пеней и штрафов.

Основные риски, связанные с приобретением ценных бумаг эмитента, в отношении которых составлен проспект:

При работе на финансовых рынках потенциальный инвестор подвергается рыночному риску в связи с наступлением различных событий, влияющих на стоимость ценных бумаг. Уровень этого риска присутствует при любых вложениях в ценные бумаги. Как следствие, инвестиции в Биржевые облигации Эмитента сопряжены с определенной степенью риска. Рост процентных ставок на финансовых рынках, усиление волатильности, ухудшение общего инвестиционного климата в России вследствие вводимых иностранными государствами экономических санкций могут негативно сказаться на стоимости заимствования для Эмитента и/или сроках таких заимствований. Следует также учитывать, что данные риски оказывают в большей степени влияние на экономическую ситуацию всей России и в основном находятся вне контроля Эмитента.

Эмитент планирует своевременно осуществлять исполнение обязательств по Биржевым облигациям. Способность Эмитента своевременно и в полном объеме обслуживать обязательства по Биржевым облигациям в существенной степени определяется и обуславливается финансовым положением Эмитента. Финансовое положение Эмитента, по его мнению, является устойчивым.

Осуществляя инвестиции в Биржевые облигации Эмитента инвесторы должны самостоятельно принимать решение о таких инвестициях

Перечень описанных в настоящем пункте рисков не является исчерпывающим и подробные сведения о рисках, связанных с Эмитентом и приобретением его ценных бумаг, раскрыты в пункте 2.8 Проспекта ценных бумаг.

При этом представленный перечень рисков отражает точку зрения и оценки, которые могут изменяться в долгосрочной перспективе. Возникновение новых рисков и неопределенностей, о которых Эмитенту и (или) Группе на дату утверждения Проспекта неизвестно, либо наступление рисков, которые в текущих условиях оценены как незначительные, могут также оказать влияние на долгосрочные операционные и финансовые показатели.

Раздел 2. Информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

2.1. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента

Основные операционные показатели, которые наиболее объективно и всесторонне характеризуют финансово-хозяйственную деятельность группы эмитента в натуральном выражении.

Наименование показателя	2022 год	2023 год	2024 год
Количество поставленных электровозов, ед.	118	123	112
Количество поставленных электропоездов, вагонов	140	69	90
Количество поставленных маневровых тепловозов, ед.	47	49	42
Количество реализованной путевой техники, ед.	702	457	321
Проведено обслуживание и ремонт локомотивов, ед.	330	478	448
Находилось на обслуживании локомотивов, секций	8100	7700	7944

Анализ динамики изменения приведенных показателей операционной деятельности группы эмитента.

Наименование показателя	Изменение 2023 / 2022		Изменение 2024 / 2023	
	ед.	%	ед.	%
Количество поставленных электровозов, ед.	5	4%	-11	-9%
Количество поставленных электропоездов, вагонов	-71	-51%	21	30%
Количество поставленных маневровых тепловозов, ед.	2	4%	-7	-14%
Количество реализованной путевой техники, ед.	-245	-35%	-136	-30%
Проведено обслуживание и ремонт локомотивов, ед.	148	45%	-30	-6%
Находилось на обслуживании локомотивов, секций	-400	-5%	244	3%

По итогам 2022 года, в целом, объемы производства основной продукции Группы эмитента в натуральных единицах в сравнении с аналогичным периодом прошлого года сохранились. При этом в сегментах производства электровозов, тепловозов, а также сервиса локомотивов был зафиксирован рост относительно показателей аналогичного периода 2021 года. Общие операционные результаты деятельности группы эмитента стабильны либо увеличились, что соответствует программе текущей деятельности Эмитента.

В 2023 году объемы поставок основной продукции Группы Эмитента в натуральных единицах в сравнении с 2022 годом в сегментах электровозов и маневровых тепловозов, а также объем услуг по обслуживанию секций локомотивов, остались на уровне аналогичного периода 2022 года. В 2023 году существенно вырос объем в сегменте обслуживания и ремонта локомотивов, в первую очередь, благодаря дополнительному заказу на проведение ремонтов для 126 локомотивов 2ЭС6. Также в 2023 году в связи с снижением лимитов инвестиционной программы ОАО «РЖД» произошло снижение в натуральном выражении в сегменте путевой техники, которое было компенсировано изменением структуры поставок техники и увеличением доли поставок моделей путевой техники по более высоким ценам (в стоимостном выражении в сегменте путевой техники обеспечено увеличение объемов производства и реализации). В сегменте электропоездов снижение произошло из-за необходимости сертификации новой импортонезависимой модификации «Финист» (взамен электропоезда «Ласточка», выпускавшегося ранее с использованием импортных комплектующих).

В 2024 году объемы поставок основной продукции Группы Эмитента в натуральных единицах в сравнении с показателями 2023 года показали разнонаправленную динамику. В сегментах электровазов, маневровых тепловозов и путевои техники произошел спад на 9%, 14% и 30% соответственно. Основная причина – снижение лимитов инвестиционной программы ОАО «РЖД». Объемы услуг по сервису локомотивов остались примерно на уровне 2023 года. С 2024 года возобновлено стабильное производство скоростных электропоездов «Финист» в плановом объеме до 150 вагонов в год. В 2024 году произошел рост поставок вагонов этих электропоездов на 30%.

Основные события и факторы, в том числе макроэкономические, которые, по мнению эмитента, оказали существенное влияние на изменение операционных показателей, характеризующих деятельность группы эмитента:

Часть основных событий и факторов, которые, по мнению Эмитента, оказали существенное влияние на изменение операционных показателей, характеризующих деятельность Группы, указаны выше (при описании анализа динамики изменения приведенных показателей операционной деятельности Группы). Ниже также приводятся иные такие основные события и факторы, в том числе макроэкономические:

В 2022 году, несмотря на сложные экономические условия, вызванные изменениями геополитической ситуации, Группе Эмитента удалось сохранить ключевые компетенции и объемы производства в основных областях своей деятельности. Главные операционные показатели холдинга улучшились либо в целом сохранились на уровне 2021 года, подтверждая устойчивость и ритмичность производства и оказания услуг. Достижению такого результата способствовали усилия менеджмента компании, направленные на реализацию мероприятий по импортозамещению и преодолению других вызовов, с которыми пришлось столкнуться отрасли железнодорожного машиностроения в 2022 году.

2023 год был достаточно непростым для Группы Эмитента и его заказчиков, но основные операционные задачи были решены. Группа Эмитента успешно адаптировалась к текущим макроэкономическим и геополитическим условиям путем реализации программ технологического суверенитета, локализации производства комплектующих, вывода на рынок новых продуктов, разработки новых проектов, заключения долгосрочных контрактов, расширения присутствия на внешних рынках, а также диверсификации деятельности.

Благодаря целенаправленной работе, начатой в период 2020-2022 годов, Группа Эмитента в 2023 году успешно продолжала реализовывать мероприятия по импортозамещению компонентной базы. С начала 2023 года все производимые предприятиями Группы Эмитента электровазозы стали импортонезависимы. В течение 2023 года завершены комплексные сертификационные испытания и прошел приёмку грузового электровазоза ЗЭС8 "Малахит" – новый прорывной инновационный локомотив Группы, оснащенный российским асинхронным двигателем. Это первый электровазоз постоянного тока нового поколения, который является платформой для различных модификаций электровазозов.

В 2023 году была завершена разработка и начато производство скоростных электропоездов нового поколения ЭС104 «Финист», являющихся полностью импортозамещенным аналогом ранее выпускавшегося электропоезда «Ласточка», с полным обеспечением технологического суверенитета, в котором применены самые передовые российские технологии и новый дизайн. Завершены приемочные и сертификационные испытания новых электропоездов, получен сертификат, начата поставка новых поездов для перевозки пассажиров. В течение 2024 года наращивалось производство данных электропоездов и их поставка в ОАО «РЖД».

В течение 2023 года началась работа по заключению долгосрочных контрактов с ОАО «РЖД» на период 3 и более лет, что дает возможность сформировать долгосрочный план производства и поставок железнодорожной техники и придать дополнительную устойчивость Группе Эмитента. Долгосрочные контракты позволяют сбалансировать производственные мощности, наладить ритмичную работу с производителями

комплектующих, инвестировать в новые продукты. Группа, как и другие отраслевые участники рынка, ведет работу по минимизации рисков и негативных эффектов, связанных с увеличением стоимости.

Также в данном сегменте продолжено проектирование и освоение производства высокоскоростных электропоездов в рамках задачи запуска в эксплуатацию первой высокоскоростной магистрали Москва - Санкт-Петербург. В начале 2024 года Президент России дал старт строительству первой в стране высокоскоростной железнодорожной магистрали Москва – Санкт-Петербург (далее – «ВСМ»). Высокоскоростной поезд сможет развивать скорость до 400 км/ч.

Созданием первого в России высокоскоростного электропоезда вовлечены несколько предприятий Группы СМ.

Продолжается реализация концессионных проектов по созданию троллейбусных и трамвайных транспортных систем в Таганроге, Краснодаре, Челябинске, Ростове-на-Дону, разрабатываются концепции для других городов РФ.

Помимо этого, в течение 2022-2024 годов в работу запущено несколько проектов, которые в течение 8-10 лет сформируют весомый научно-технический задел по перспективным поставкам, контрактам, сервисным компетенциям. Ведется работа по организации производства магистрального тепловоза 2ТЭ35А для эксплуатации на Восточном полигоне (сеть железных дорог, которая включает Байкало-Амурскую (БАМ) и Транссибирскую (Трансисб) магистрали. Общая протяжённость полигона — свыше 14 000 км). Разрабатываются новые модификации импортонезависимых электропоездов «Финист». В их числе двухсистемный электропоезд ЭС105С для эксплуатации на участках сети с переменным и постоянным током, модификация ЭС105А с возможностью автономного хода по неэлектрифицированным участкам инфраструктуры, а также модели премиум комфорта и модификации для Московского Транспортного Кольца.

На экспортном направлении продолжается и расширяется сотрудничество с дружественными странами. В Казахстан поставлены электровозы, тепловозы, путевая техника, также продолжает работать сервисный блок. Кроме этого, развивается сотрудничество в части кооперации с белорусскими предприятиями по электронной компонентной базе и многим другим комплектующим, которые будут применены в различных продуктах Эмитента.

В целом, по мнению Эмитента, в настоящее время происходит восстановление производственного потенциала российской промышленности, активно развиваются смежные отрасли. По данным Росстата по итогам 12 месяцев 2024 года суммарная стоимость произведенной продукции и услуг предприятий железнодорожного машиностроения РФ составила 1244 млрд рублей, что на 30% выше результатов за 2023 год. В натуральном выражении в РФ за весь 2024 год относительно 2023 года на 8% увеличилось производство магистральных электровозов, производство магистральных тепловозов увеличилось на 29%, на 1% снизилось производство маневровых тепловозов, на 10% увеличилось производство вагонов электропоездов, на 12% снизилось производство вагонов локомотивной тяги, на 17% увеличилось производство грузовых вагонов, производство путевой техники осталось примерно на том же уровне.

Группа Эмитента активно участвует в данном процессе и прилагает все усилия для достижения результатов. Высокая самообеспеченность за счет вертикальной интеграции, отсутствие зависимости от импортных комплектующих, хорошая диверсификация по продуктам и сильные позиции в своих нишах позволяют Группе иметь уверенный и твердый заказ на производство и поставку продукции, а также оказания сервисных услуг на долгосрочную перспективу.

Эмитент ожидает, что сохранение и рост спроса на внутреннем рынке продукции железнодорожного назначения, заключение долгосрочных контрактов с крупными контрагентами, позволит Группе СТМ в целом сохранить объемы реализации продукции и услуг в будущем.

2.2. Основные финансовые показатели эмитента

Финансовые показатели, характеризующие финансовые результаты деятельности группы эмитента.

Финансовые показатели рассчитываются на основе консолидированной финансовой отчетности эмитента и отражены в валюте Российской Федерации.

2.2.1. Эмитенты, за исключением кредитных организаций, составляющие консолидированную финансовую отчетность (финансовую отчетность), приводят следующие основные финансовые показатели, рассчитываемые на основе такой отчетности, содержащейся в проспекте ценных бумаг:

№ п/п	Наименование показателя	2022 год	2023 год	2024 год
1	2	3	4	5
1	Выручка, млн руб.	94 228	105 851	118 517
2	Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (EBITDA), млн руб.	8 448	12 065	12 990
3	Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin), %	9,0%	11,4%	11,0%
4	Чистая прибыль (убыток), млн руб.	654	-609	-5 987
5	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, млн руб.	11 168	3201	-454
6	Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), млн руб.	3904	4399	7 717
7	Свободный денежный поток, млн руб.	7264	-1198	-8 171
8	Чистый долг, млн руб.	24 288	28 400	43 769
9	Отношение чистого долга к EBITDA за последние 12 месяцев	2,87	2,35	3,37
10	Рентабельность капитала (ROE), %	2,8%	-2,0%	-20,69%

Методика расчета приведенных финансовых показателей:

N п/п	Наименование показателя	Методика расчета показателя
1	2	3
1	Выручка, млн руб.	Строка «Выручка» Консолидированного отчета о прибыли или убытках и прочем совокупном доходе.
2	Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (EBITDA), млн руб.	Методика расчета показателя EBITDA, а также статьи (строки), на основе которых рассчитан показатель, приведены (раскрыты) в разделе №34 Примечаний к Консолидированной финансовой отчетности.
3	Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin), %	Отношение показателя EBITDA к показателю «Выручка»
4	Чистая прибыль (убыток), млн руб.	Строка «Прибыль (Убыток) за год» Консолидированного отчета о прибыли или убытках и прочем совокупном доходе.
5	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, млн руб.	Строка «Чистая сумма денежных средств, поступивших от операционной деятельности» Консолидированного отчета о движении денежных средств
6	Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), млн руб.	Сумма строк «Приобретение основных средств» и «Приобретение нематериальных активов и расходы на разработку» Консолидированного отчета о движении денежных средств
7	Свободный денежный поток, млн руб.	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, уменьшенные на Капитальные затраты
8	Чистый долг, млн руб.	Разность между Общим долгом и строкой «Денежные средства и их эквиваленты на конец года» Консолидированного отчета о движении денежных средств. Общий долг рассчитывается как сумма строк «Долгосрочные обязательства по кредитам и займам», «Краткосрочные обязательства по кредитам и займам» Консолидированного отчета о финансовом положении
9	Отношение чистого долга к EBITDA за последние 12 месяцев	Отношение чистого долга к EBITDA за последние 12 месяцев
10	Рентабельность капитала (ROE), %	Отношение чистой прибыли (убытка) за текущий год к среднегодовому размеру собственного капитала, рассчитываемому как среднее арифметическое от сумм строк «Итого Капитал» Консолидированного отчета о финансовом положении на начало и конец отчетного периода.

2.2.2. Эмитенты, не составляющие консолидированную финансовую отчетность (финансовую отчетность), указывают следующие основные финансовые показатели, рассчитываемые на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, содержащейся в проспекте ценных бумаг: **не применимо, Эмитент составляет и раскрывает консолидированную финансовую отчетность.**

2.2.3. Эмитенты, являющиеся кредитными организациями, указывают следующие основные финансовые показатели: **не применимо, Эмитент не является кредитной организацией.**

2.2.4. Эмитенты могут дополнительно привести иные финансовые показатели, в том числе характеризующие финансовые результаты деятельности эмитента (группы эмитента) в отношении выделяемых сегментов операционной деятельности, видов товаров (работ, услуг), контрагентов (включая связанные стороны), географии ведения бизнеса, иных аспектов, характеризующих специфику деятельности эмитента (группы эмитента). В отношении приводимых дополнительно иных финансовых показателей должна указываться методика их расчета, позволяющая заинтересованным лицам воспроизвести их расчет.

Иные финансовые показатели не приводятся.

Эмитенты, являющиеся некредитными финансовыми организациями, вместо финансовых показателей, указанных в подпунктах 2.2.1 - 2.2.3 настоящего пункта, могут приводить иные финансовые показатели, которые наиболее объективно и всесторонне характеризуют финансовые результаты их деятельности (деятельности группы эмитента), с указанием методики расчета таких финансовых показателей.

Не применимо, Эмитент не является некредитной финансовой организацией.

2.2.5. Приводится анализ динамики изменения финансовых показателей, приведенных в подпунктах 2.2.1 - 2.2.4 настоящего пункта.

Основные события и факторы, в том числе макроэкономические, которые оказали существенное влияние на изменение приведенных финансовых показателей:

Показатель «Выручка» представляет собой консолидированные доходы от реализации продукции и услуг Эмитента.

В 2022 году рост выручки составил 5,6%, что обусловлено увеличением реализации локомотивов и железнодорожной техники, а также от предоставления услуг. В 2023 году выручка увеличилась на 12,3%. Это стало возможным благодаря росту продаж электропоездов и тепловозов, увеличению объемов продукции для городского общественного транспорта, расширению спектра предоставляемых услуг и индексации цен на продукцию машиностроения. В 2024 году выручка выросла на 12,0% до 118,5 млрд руб. Такой результат достигнут за счет поставки значительной партии новых электропоездов «Финист», увеличения объемов сервисных услуг по техническому обслуживанию локомотивов и применения механизма индексации цен на продукцию и услуги в сфере транспортного машиностроения.

Показатель «EBITDA» показывает прибыль компании до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств, амортизации нематериальных активов, а также дополнительных корректировок. Показатель EBITDA демонстрирует прибыль компании до учета расходов, связанных с капитальными вложениями и финансированием.

В 2022 году показатель EBITDA увеличился на 31% и составил 8448 млн руб. Положительная динамика обусловлена, в первую очередь, увеличением валовой прибыли за счет роста выручки по результатам применения индекса цен производителей промышленной продукции по договорам поставки, сервисного обслуживания и ремонта железнодорожной техники, механизм которого был утвержден Постановлением Правительства РФ от 29 декабря 2021 г. №2545 "О внесении изменений в Постановление Правительства РФ от 13 января 2014 г. №19" и Постановлением Правительства РФ от 12 марта 2022 г. №350 "О внесении изменений в

некоторые акты Правительства Российской Федерации". Данный механизм индексации позволил частично сбалансировать темпы роста выручки и увеличения производственных затрат. В 2023 году показатель EBITDA увеличился на 43% до 12 065 млн руб., что обусловлено, прежде всего, улучшением результата от операционной деятельности. В 2024 году показатель EBITDA продолжил рост, увеличившись на 7,7% до 12 990 млн руб., что отражает эффективность операционной деятельности Группы Эмитента.

Показатель «Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin)» показывает процент от выручки, сохраняемый компанией до уплаты налогов, процентов по кредитам и амортизации, с учетом дополнительных корректировок.

В 2022 году данный показатель продемонстрировал рост на 42% по сравнению с предыдущим годом и составил 10,2% от выручки. В 2023 году рентабельность продолжила рост, увеличившись до 11,4% от выручки. Этому в 2023 году поспособствовали такие факторы как увеличение валовой маржинальности вследствие применения индексации цен, снижения прочих расходов, а также прибыль от приобретения дочерних компаний. В 2024 году показатель рентабельности остался, как и в прошлом году, на уровне около 11%.

Показатель «Чистая прибыль (убыток)» отражает результаты финансовой деятельности Группы Эмитента.

В 2022 году чистая прибыль составила 654 млн руб. против убытка в 2021 году. Положительный финансовый результат сложился благодаря росту выручки в результате индексации цен, а также за счет дополнительных финансовых доходов. По итогам 2023 года Группа Эмитента зафиксировала чистый убыток 609 млн руб. Это связано с возросшими финансовыми расходами (+53% к 2022 году), вызванными в основном повышенным уровнем Ключевой ставки Банка России (рост более чем в два раза за вторую половину 2023 года) и, как следствие – ставок по обслуживанию долговых обязательств. В 2024 году чистый убыток увеличился и составил 5987 млн руб. Причиной стали возросшие в 2,4 раза финансовые расходы, вызванные изменением объема долга, а также продолжающимся ростом Ключевой ставки (рост с 16% до 21% в течение 2024 года).

С 2022 по 2023 год показатель «Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности», демонстрировал положительное значение. В 2022 году данный показатель вырос на 60% до 11 168 млн руб., что связано с увеличением операционной прибыли, а также вызвано изменениями в оборотном капитале (увеличение кредиторской задолженности, частично компенсированное ростом запасов). В 2023 году показатель снизился на 71% по сравнению с предыдущим годом до 3201 млн руб., что вызвано увеличением дебиторской задолженности, а также ростом расходов по процентам (+35% к 2022 году). В 2024 году показатель составил отрицательное значение, что было вызвано увеличением дебиторской задолженности, а также ростом расходов по процентам (в 2,4 раза к 2023 году).

Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты):

В течение 2022-2024 годов инвестиционная программа Группы Эмитента в части капитальных затрат демонстрировала положительную динамику.

В 2022 году капитальные затраты выросли более чем в два раза по сравнению с прошлым годом. На поддержание производства было затрачено 2,2 млрд руб., на приобретение нематериальных активов направлено 1,7 млрд руб. В 2023 году капитальные затраты были увеличены на 12,7%: на приобретение основных средств было направлено 3,2 млрд руб. (+43% к 2022 году), на нематериальные активы 1,2 млрд руб. (-28%). В 2024 году капитальные затраты достигли рекордной суммы и составили 7717 млн руб. (+ 75%) по сравнению с прошлым годом, в первую очередь, вследствие активной реализации программы производства дизельных двигателей и реализации инвестиционного проекта нового магистрального тепловоза.

Вложения в основные средства составили 6,7 млрд руб. (+111%), в нематериальные активы 1,0 млрд руб. (-17%).

Показатель «Свободный денежный поток» представляет собой денежные средства за определенный период, которыми компания располагает после расходов на капитальные вложения.

В 2022 году свободный денежный поток составил 7264 млн руб., что обусловлено высоким показателем «Чистых денежных средств, полученных от операционной деятельности». В 2023 году показатель перешел в отрицательное значение -1198 млн руб. ввиду превышения капитальных затрат (4399 млн руб.) над показателем «Чистых денежных средств, полученных от операционной деятельности» (3201 млн руб.). В 2024 году отрицательное значение показателя увеличилось до 8171 млн руб., что вызвано значительным ростом капитальных затрат.

Размер чистого долга компании отражает уровень реальной задолженности группы эмитента и учитывает все обязательства по кредитам и займам, обязательства по аренде, а также остаток денежных средств и их эквивалентов, находящихся в распоряжении Группы Эмитента на конец года

В 2022 году чистый долг Группы Эмитента составил 24 288 млн руб. и остался практически на уровне 2021 года. В 2023 году произошло увеличение данного показателя на 16,9% до 28 400 млн руб. за счет снижения остатков денежных средств и их эквивалентов. В 2024 году чистый долг Эмитента вырос на 54% до 43 769 млн руб. вследствие изменения объема долга Группы Эмитента в течение года.

Показатель «Отношение чистого долга к EBITDA за последние 12 месяцев» это коэффициент долговой нагрузки компании, который показывает способность платить по имеющимся долговым обязательствам.

В 2022 и 2023 годах показатель «Отношение чистого долга к EBITDA за предыдущие 12 месяцев» находился на комфортном уровне 2,87-2,35. В 2024 году показатель поднялся до 3,37 по причине увеличившегося чистого долга. При этом, по мнению Эмитента, долговая нагрузка сохраняется на приемлемом уровне.

Рентабельность собственного капитала (ROE) – показатель чистой прибыли в сравнении с собственным капиталом организации.

В 2022 году данный показатель составил +2,8% против отрицательного значения в прошлом году, что связано с положительным показателем чистой прибыли по итогам года. Убытки 2023 и 2024 годов отразились на рентабельности капитала: -2,0% и -20,69% соответственно.

В целом, общий анализ динамики приведенных финансовых показателей за 2022 - 2024 годы позволяет сделать вывод об устойчивом финансовом положении Группы.

В начале 2022 года ситуация в российской экономике существенно изменилась. Ряд недружественных стран ввели беспрецедентные по масштабу ограничения в отношении российского реального и финансового секторов. Они существенно затруднили международную логистику и расчеты, ограничили импорт зарубежных и экспорт отечественных товаров и услуг. Кроме того, некоторые международные компании приостановили деятельность на территории страны. В течение 2023-2024 годов данные меры ограничительного характера продолжили свое действие. В 2024 году в отношении Эмитента были введены санкции со стороны США. Продолжающийся рост геополитической напряженности отражается на волатильность фондовых и валютных рынков, проявляется в нарушении логистических цепочек и механизмов международной торговли, снижении доступности долгового финансирования, постоянном появлении новых барьеров, которые ограничивают возможности выхода на новые рынки, проведение международных расчетов и трансграничных грузоперевозок.

При этом за период 2022-2024 годов экономика и финансовая система Российской Федерации адаптируются, ослабляется влияние негативных экономических последствий на деятельность организаций в отрасли железнодорожного машиностроения и других отраслях, налаживаются новые связи и цепочки поставок, осваиваются новые российские технологии, осуществляется структурная перестройка экономики, ниши ушедших иностранных компаний занимают российские производители. Разворот внешней торговли с Запада на Восток кардинально изменил структурное распределение грузопотоков по транспортным коридорам, что повлияло на востребованность мощностей транспортной инфраструктуры. Глобальные риски финансовой стабильности за прошедший период не реализовались, поставщики и заказчики Группы Эмитента сохраняют свою деятельность и финансовое положение. Ожидается, что происходящие события могут в долгосрочной перспективе иметь позитивный эффект для изменения характера и модели развития экономики страны. Также в течение последних трех лет продолжилась реализация мер господдержки отрасли, которые окажут в долгосрочной перспективе существенное положительное влияние на показатели Эмитента.

В течение 2022-2024 года основной заказчик Группы Эмитента – ОАО «РЖД» – ежегодно увеличивала свою инвестиционную программу: 2022 г. – 847 млрд руб., 2023 г. – 1075 млрд руб., 2024 г. – около 1500 млрд руб. В декабре 2024 года совет директоров ОАО «РЖД» утвердил инвестиционную программу на 2025 год в размере 890,9 млрд руб. Тем не менее, не смотря на сокращение общего объема инвестпрограммы, в планах ОАО «РЖД» на 2025 год объемы закупки ж/д техники остаются стабильными. На обновление подвижного состава предполагалось направить 257,2 млрд руб. В связи с этим, ожидается, что в среднесрочном периоде спрос на продукцию и услуги Группы Эмитента со стороны ОАО «РЖД» будет оставаться высоким.

В 2024 году ОАО «РЖД» начали реализацию проекта по строительству первой в стране высокоскоростной железнодорожной магистрали Москва – Санкт-Петербург протяженностью 679 км, которая сократит время в пути почти в 2 раза. Строительные работы уже начались в 2025 году сразу на нескольких участках ВСМ. Выпущено Распоряжение Правительства Российской Федерации от 27 декабря 2024 г. №4114-р, принято решение Правления ВЭБ РФ о льготном долгосрочном финансировании проекта. Для ВСМ будет построено 43 высокоскоростных электропоезда, ожидаемый пассажиропоток с 2028 года – 23 млн чел.

В соответствии с решениями Правительства РФ (Приказ Минпромторга России от 25 октября 2023 г. №4045 "Об утверждении методических рекомендаций по формированию цен на продукцию, товары и услуги предприятий транспортного машиностроения при осуществлении закупок в соответствии с положениями Федерального закона от 18 июля 2011 г. №223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц", Постановлением Правительства РФ от 27 декабря 2023 г. №2333 "О внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 29 декабря 2021 г. №2545") проводится регулярная индексация цен продукции по новой методике, которая дает возможность корректировки цен на основании экономически обоснованных затрат и нормирования уровня доходности. Это позволило Эмитенту во втором полугодии 2023 года провести корректировку договорных цен на основные виды продукции с невысокой маржинальностью. В 2024 году также были увеличены цены на несколько видов продукции, что положительно отразилось на показателе EBITDA и сохранило маржинальность Группы Эмитента. По ожиданиям Эмитента, данный механизм продолжит обеспечивать стабильную рентабельность операционной деятельности предприятий Группы СТМ в будущем.

В течение 2022-2024 и по сегодняшний день продолжают действовать различные механизмы господдержки железнодорожной отрасли в целях обеспечения технологической независимости, среди которых предоставление долгосрочных займов Фонда развития промышленности по программе «Проекты транспортного машиностроения», специальные

инвестиционные контракты (СПИК), программа «доращивания» поставщиков, которая в том числе касается проектов в области железнодорожного машиностроения и др. Эти механизмы позволяют Эмитенту получать долгосрочное финансирование для модернизации производства, финансировать инвестиционные программы предприятий, входящих в Группу Эмитента, в том числе направлять средства на опытно-конструкторские и опытно-технологические работы, включая промышленный дизайн для создания новых моделей магистральных локомотивов, путевой техники и городского транспорта.

Вместе с тем, на показатели Эмитента в 2022-2024 годах, прежде всего, повлияли следующие факторы:

- изменение основных грузопотоков в сторону восточно-азиатского региона, модернизация и создание новой ж/д инфраструктуры в Сибири и на Дальнем Востоке,*
- возникновение новых транспортных коридоров: международный транспортный коридор «Север-Юг» (международный транспортный коридор (МТК), который пролегает от морского порта Санкт-Петербурга до одного из самых крупных портов на западном побережье Индии — Мумбая. Общая протяжённость путей составляет около 7200 км), транспортно-логистические коридоры в Азово-Черноморском и восточном направлениях;*
- дефицит ключевых импортных компонентов и необходимых комплектующих, задержки импортных поставок;*
- необходимость инвестиций в импортозамещение дорогостоящих узлов и комплектующих ж/д техники;*
- отказ от использования иностранных комплектующих потребовал время на проектирование техники на российских компонентах, поиска поставщиков, выстраивания отношений с ними, а также последующую сертификацию;*
- существенный рост цен на материалы и комплектующие, опережающий рост цен на производимую продукцию;*
- повышение Ключевой ставки Банка России (с 8,5% до 21%), что приводит к существенному увеличению стоимости новых заимствований и к дополнительным расходам на обслуживание долга;*
- законодательная поддержка со стороны государства в сфере ценообразования и взаиморасчетов при поставке ж/д техники и оказания сопутствующих услуг;*
- увеличение расходов на финансирование инвестиционной программы российских железных дорог и других промышленных потребителей в части обновление парков подвижного состава;*
- производство и поставка в ОАО «РЖД» новых полностью импортозамещенных электропоездов «Финист»;*
- высокий спрос на электровозы со стороны ОАО «РЖД» позволил поставить электровозов больше, чем планировалось. Это происходит в рамках общей тенденции замены быстро устаревающего существующего парка электровозов и возникновения новых транспортных коридоров;*

Как ранее и предполагалось Эмитентом, отдельные негативные факторы представлялись временными и многие из них уже преодолены, а часть будет устранена в ближайшей перспективе. Постепенное освоение предприятиями машиностроительной отрасли и Группой Эмитента производства необходимых комплектующих по программам импортозамещения обеспечит их своевременную поставку, а также устраним дефицит необходимых компонентов.

Таким образом, сохранение спроса на внутреннем рынке продукции железнодорожного назначения, финансовая устойчивость поставщиков и заказчиков продукции и услуг,

заключение долгосрочных контрактов с крупными контрагентами, государственная поддержка, возможность активного участия в реализации национальных и федеральных проектах транспортной отрасли позволят Группе сохранить, а в будущем по многим позициям увеличить объемы реализации продукции.

Эмитент полагает, что имеющиеся ресурсы и компетенции позволили успешно преодолеть трудности и вызовы 2022-2024 годов, а оставшиеся внешние факторы не окажут значимого негативного влияния в будущем. Менеджмент принимает все необходимые меры для обеспечения стабильности деятельности Группы. С учётом наличия вертикальной интеграции и хорошей диверсификации по продуктам, это позволит в среднесрочной перспективе поддерживать высокий спрос на продукцию, увеличивать выручку, поддерживать приемлемую операционную рентабельность, а также снизить долговую нагрузку.

2.3. Сведения об основных поставщиках эмитента

Указываются сведения об основных поставщиках эмитента, объем и (или) доля поставок которых на дату окончания соответствующего отчетного периода в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг) имеет существенное значение, а также об иных поставщиках, поставки которых, по мнению эмитента, имеют для эмитента существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств. Сведения приводятся об основных поставщиках группы эмитента, являющихся лицами, не входящими в группу эмитента (далее - внешнегрупповые поставщики).

По мнению Эмитента, предоставление информации в отношении Группы эмитента не является для него рациональным, исходя из условий осуществляемой хозяйственной деятельности, размера группы эмитента, соотношения затрат на формирование такой информации и ее полезности (ценности) для пользователей.

Информация в настоящем пункте раскрывается в отношении Эмитента и подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение (часть Группы эмитента), при этом указываются сведения об основных поставщиках, не входящих в Группу эмитента.

Такое предоставление информации связано с тем, что Эмитент является крупным холдингом, объединяющим компании разной направленности, территориально расположенных в различных регионах, деятельность части из которых не оказывает существенного влияния на операционные и финансовые результаты Группы Эмитента. Эмитент осуществляет масштабную хозяйственную деятельность, имеет обширные хозяйственные связи, широкий список поставщиков сырья, материалов и услуг, подрядчиков, с огромной географией поставок.

При этом консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с МСФО, не предполагает раскрытие информации в аналитике, требуемой данным пунктом. Затраты на подготовку дополнительной информации по Группе Эмитента в целом, по мнению Эмитента, нерациональны и не будут соответствовать интересу и потенциальной выгоде от использования такой информации потенциальными инвесторами, а также не могут существенно повлиять на инвестиционные и иные решения пользователей раскрываемой Эмитентом информации.

Определенный эмитентом уровень (количественный критерий) существенности объема и (или) доли поставок основного поставщика: **10 процентов от объема поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками на дату окончания соответствующего отчетного периода.**

В отчетных периодах 2022-2024 годов отсутствуют поставщики, не входящие в Группу эмитента, на долю которых приходится не менее 10 процентов от объема поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками.

Доля поставок сырья и товаров (работ, услуг), приходящихся на поставщиков, входящих в группу эмитента, а также на внешнегрупповых поставщиков:

Наименование показателя	2022 год	2023 год	2024 год
Доля поставок, приходящихся на поставщиков, входящих в Группу эмитента, %	55%	59%	52%
Доля поставок, приходящихся на внешнегрупповых поставщиков, %	45%	41%	48%

Сведения об иных поставщиках, поставки которых, по мнению эмитента, имеют для эмитента существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств:

Иные поставщики, поставки которых, по мнению Эмитента, имеют для него существенное значение, отсутствуют.

2.4. Сведения об основных дебиторах эмитента

Указываются сведения об основных дебиторах эмитента, доля задолженности которых в объеме дебиторской задолженности на дату окончания соответствующего отчетного периода имеет для эмитента существенное значение, а также об иных дебиторах, которые, по мнению эмитента, имеют для эмитента существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств.

Сведения приводятся об основных дебиторах группы эмитента, являющихся лицами, не входящими в группу эмитента (далее - внешнегрупповые дебиторы), с отдельным указанием объема и (или) доли дебиторской задолженности, приходящейся на дебиторов, входящих в группу эмитента, а также на внешнегрупповых дебиторов.

Наименование показателя	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
Объем дебиторской задолженности, приходящейся на дебиторов, входящих в группу эмитента, млн руб.	58 705	62 539	42 267
Доля дебиторской задолженности, приходящейся на дебиторов, входящих в группу эмитента	57,8%	62,5%	61,7%
Объем дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов, млн руб.	42 874	37 502	26 267
Доля дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов	42,2%	37,5%	38,3%

Определенный эмитентом уровень существенности дебиторской задолженности, приходящейся на долю основного дебитора: **10% от общей суммы дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов на дату окончания соответствующего отчетного периода.**

По каждому из основных дебиторов группы эмитента указываются следующие сведения:

2024 год

1) Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество "Российские железные дороги"**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО "РЖД"**

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7708503727**

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1037739877295**

Место нахождения: **Российская Федерация, г. Москва**

Сумма дебиторской задолженности: **11 964 млн руб.**

Доля внешнегруппового дебитора в объеме дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов: **27,9%**

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: **просроченная дебиторская задолженность отсутствует.**

Сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: **не является.**

2) Полное фирменное наименование: **Акционерное общество Группа Синара**

Сокращенное фирменное наименование: **АО Группа Синара**

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **6658252583**

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1069658112501**

Место нахождения: **Российская Федерация, г. Екатеринбург**

Сумма дебиторской задолженности: **9 552 млн руб.**

Доля внешнегруппового дебитора в объеме дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов: **22,3%**

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: **просроченная дебиторская задолженность отсутствует.**

Сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: **не является.**

2023 год

1) Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество "Российские железные дороги"**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО "РЖД"**

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7708503727**

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1037739877295**

Место нахождения: **Российская Федерация, г. Москва**

Сумма дебиторской задолженности: **13 172 млн руб.**

Доля внешнегруппового дебитора в объеме дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов: **35,1%**

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: ***просроченная дебиторская задолженность отсутствует.***

Сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: ***не является.***

2022 год

1) Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество "Российские железные дороги"***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО "РЖД"***

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): ***7708503727***

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): ***1037739877295***

Место нахождения: ***Российская Федерация, г. Москва***

Сумма дебиторской задолженности: ***8 645 млн руб.***

Доля внешнегруппового дебитора в объеме дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов: ***32,9%***

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: ***просроченная дебиторская задолженность отсутствует.***

Сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: ***не является.***

2) Полное фирменное наименование: ***Акционерное общество Группа Синара***

Сокращенное фирменное наименование: ***АО Группа Синара***

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): ***6658252583***

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): ***1069658112501***

Место нахождения: ***Российская Федерация, г. Екатеринбург***

Сумма дебиторской задолженности: ***4 421 млн руб.***

Доля внешнегруппового дебитора в объеме дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов: ***16,8%***

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: ***просроченная дебиторская задолженность отсутствует.***

Сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: ***не является.***

Сведения об иных дебиторах группы эмитента:

Иные дебиторы, которые, по мнению Эмитента, имеют для группы эмитента существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств отсутствуют.

2.5. Сведения об обязательствах эмитента

2.5.1. Сведения об основных кредиторах эмитента

Сведения об основных кредиторах эмитента, доля задолженности которым в объеме кредиторской задолженности эмитента (включая торговую кредиторскую задолженность, прочую кредиторскую задолженность, кредиты и займы (краткосрочные, долгосрочные) на дату окончания соответствующего отчетного периода имеет существенное значение, а также об иных кредиторах,

которые, по мнению эмитента, имеют для эмитента существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств.

Сведения приводятся об основных кредиторах эмитента, являющихся лицами, не входящими в группу эмитента (далее - внешнегрупповые кредиторы).

Наименование показателя	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
Объем кредиторской задолженности, приходящейся на кредиторов, входящих в группу эмитента, млн руб.	96 883	86 657	80 139
Доля кредиторской задолженности, приходящейся на кредиторов, входящих в группу эмитента	34,9%	41,2%	41,5%
Объем кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов, млн руб.	180 512	123 907	112 849
Доля кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов	65,1%	58,8%	58,5%

Определенный эмитентом уровень существенности кредиторской задолженности, приходящейся на долю основного кредитора: **10% от суммы кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов на дату окончания отчетного периода.**

2024 год

1)

Сумма кредиторской задолженности: **19 542 млн руб.**

Доля внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов (включая торговую кредиторскую задолженность, прочую кредиторскую задолженность, кредиты и займы (краткосрочные, долгосрочные)): **10,8 %**

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности: **Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.**

По кредиторской задолженности, возникшей в связи с заключением кредитных договоров (договоров займа):

Заемщик	Дата заключения кредитного договора (договора займа)	Дата прекращения кредитного договора (договора займа)
ООО «ТД СТМ»	31.07.2023	31.12.2025
ООО «Уральские локомотивы»	17.06.2022	16.06.2025
ООО «Уральские локомотивы»	02.06.2023	01.06.2026

ООО «Уральские локомотивы»	24.05.2024	21.05.2027
-----------------------------------	-------------------	-------------------

Сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: **не является.**

2)

Сумма кредиторской задолженности: **29 901 млн руб.**

Доля внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов (включая торговую кредиторскую задолженность, прочую кредиторскую задолженность, кредиты и займы (краткосрочные, долгосрочные)): **16,6 %**

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности: **Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.**

По кредиторской задолженности, возникшей в связи с заключением кредитных договоров (договоров займа):

Заемщик	Дата заключения кредитного договора (договора займа)	Дата прекращения кредитного договора (договора займа)
Общество с ограниченной ответственностью «СТМ - Сервис»	24.11.2022	31.12.2026
Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом СТМ»	27.10.2021	31.03.2029
Акционерное общество «Калужский завод путевых машин и гидроприводов»	29.11.2018	31.12.2030
Акционерное общество «Калужский завод путевых машин и гидроприводов»	24.12.2024	31.12.2030
Акционерное общество «Калужский завод «Ремпутьмаши»	20.09.2019	31.12.2027
Общество с ограниченной ответственностью «Синара Городские машины»	16.09.2024	31.12.2030

Сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: **не является.**

2023 год

1)

Сумма кредиторской задолженности: **32 309 млн руб.**

Доля внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов (включая торговую кредиторскую задолженность, прочую кредиторскую задолженность, кредиты и займы (краткосрочные, долгосрочные)): **26,1 %**

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности: **Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.**

По кредиторской задолженности, возникшей в связи с заключением кредитных договоров (договоров займа):

Заемщик	Дата заключения кредитного договора (договора займа)	Дата прекращения кредитного договора (договора займа)
Общество с ограниченной ответственностью «СТМ- Сервис»	24.11.2022	31.12.2026
Общество с ограниченной ответственностью «СТМ- Сервис»	24.11.2022	31.12.2029
Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом СТМ»	27.10.2021	31.12.2025
Акционерное общество «Калужский завод путевых машин и гидроприводов»	29.11.2018	31.12.2025
Акционерное общество «Калужский завод «Ремпутьмаш»	20.09.2019	01.03.2025

Сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: **не является.**

2022 год

1)

Сумма кредиторской задолженности: **18 574 млн руб.**

Доля внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов (включая торговую кредиторскую задолженность, прочую кредиторскую задолженность, кредиты и займы (краткосрочные, долгосрочные)): **16,5%**

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности: **Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.**

По кредиторской задолженности, возникшей в связи с заключением кредитных договоров (договоров займа):

Заемщик	Дата заключения кредитного договора (договора займа)	Дата прекращения кредитного договора (договора займа)
Общество с ограниченной ответственностью «СТМ- Сервис»	24.11.2022	31.12.2026
Общество с ограниченной ответственностью «СТМ- Сервис»	24.11.2022	31.12.2029
Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом СТМ»	27.10.2021	31.12.2025
Акционерное общество «Калужский завод путевых машин и гидроприводов»	29.11.2018	31.12.2025
Акционерное общество «Калужский завод «Ремпутьмаш»	20.09.2019	01.03.2025

Сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: **не является.**

Сведения об иных кредиторах группы эмитента:

Иные кредиторы, которые, по мнению Эмитента, имеют для группы эмитента существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств отсутствуют.

2.5.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения

Сведения о размере обеспечения (в том числе в форме залога, поручительства, независимой гарантии), предоставленного лицами, входящими в группу эмитента, иным лицам, входящим в группу эмитента, и лицам, не входящим в нее, а также о совершенных организациями, входящими в группу эмитента сделках по предоставлению такого обеспечения, имеющих для группы эмитента существенное значение.

Наименование показателя	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
Размер обеспечения, предоставленного лицами, входящими в группу эмитента, иным лицам, входящим в группу эмитента, млн руб. в том числе:	87 257	138 721	266 030
в форме залога, млн руб.	3 260,5	3 320	3 320
поручительства, млн руб.	81 450,5	132 675	258 157
независимой гарантии, млн руб.	2 546	2 726	4 553
прочее, млн руб.	-	-	-
Размер обеспечения, предоставленного лицами, входящими в группу эмитента, лицам, не входящим в группу эмитента, млн руб. в том числе:	11 106,4	4 047,5	2822,4
в форме залога, млн руб.	11,2	11,2	11
поручительства, млн руб.	11 095,2	4 036,3	2 811,4
независимой гарантии, млн руб.	-	-	-
прочее, млн руб.	-	-	-

Сведения о совершенных организациями, входящими в группу эмитента сделках по предоставлению обеспечения, предоставленного организациями группы эмитента, лицам, не входящим в группу эмитента, имеющих для группы эмитента существенное значение.

Определенный эмитентом уровень существенности размера предоставленного обеспечения: **10% от размера обеспечения, предоставленного организациями, входящими в группу эмитента, лицам, не входящим в группу эмитента.**

По каждой сделке по предоставлению обеспечения, имеющей для группы эмитента существенное значение, указываются:

2024 год

1) Размер предоставленного обеспечения (млн руб.): **1 217,1 млн руб.**

Вид, содержание обеспеченного обязательства: **договор возвратного лизинга №1006/Л/1/2 на выкуп 8 единиц тепловозов**

Размер обеспеченного обязательства **1 217,1 млн руб.**

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **до 20.05.2027**

Способ обеспечения: **поручительство**

Размер обеспечения: **1 217,1 млн руб.**

Условия предоставления обеспечения: **поручитель обязуется отвечать солидарно за исполнение всех текущих и будущих обязательств до 31.01.2030, при переходе обязанностей должника правопреемнику, поручитель согласен отвечать солидарно по обязательствам правопреемника**

Срок, на который обеспечение предоставлено: **до 31.01.2030**

Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятность возникновения таких факторов: **Должник осуществляет исполнение основного обязательства по графику в установленные сроки. К неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства может привести введение в отношении должника процедуры банкротства. Вероятность возникновения указанного фактора по мнению Эмитента является низкой.**

2) Размер предоставленного обеспечения: **1 700 млн руб.**

Вид, содержание обеспеченного обязательства: **Договор №160B00HQ7 об открытии невозобновляемой кредитной линии с целью финансирования строительства гериатрического пансионата в г. Екатеринбург.**

Размер обеспеченного обязательства **1 700 млн руб.**

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **до 28.06.2033**

Способ обеспечения: **поручительство**

Размер обеспечения: **1 700 млн руб.**

Условия предоставления обеспечения: **Поручитель несет солидарную ответственность за исполнение всех обязательств на условиях, изложенных в Кредитном договоре, независимо от состава обеспечения. В случае изменения обязательств в основном договоре, поручитель согласен отвечать по обязательствам на измененных условиях.**

Срок, на который обеспечение предоставлено: **до 28.06.2036**

Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятность возникновения таких факторов: **Должник осуществляет исполнение основного обязательства по графику в установленные сроки. К неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства может привести введение в отношении должника процедуры банкротства. Вероятность возникновения указанного фактора по мнению Эмитента является низкой.**

3) Размер предоставленного обеспечения: **4 714 млн руб.**

Вид, содержание обеспеченного обязательства: *договор займа на сумму не более 5 200 млн. руб. №ИО-03/12-24 от 23.01.2024 по финансированию проекта создания троллейбусной инфраструктуры в г. Челябинск.*

Размер обеспеченного обязательства **4 714 млн руб.**

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **до 31.10.2033**

Способ обеспечения: **поручительство**

Размер обеспечения: **4 714 млн руб.**

Условия предоставления обеспечения: *поручитель обязуется нести солидарную ответственность за полное исполнение и погашение обязательств на сумму, не менее стоимости договора поставки (сумма договора поставки не менее 5 159 млн руб.) при наступлении срока исполнения, а также обязуется возместить убытки, причиненные неисполнением или ненадлежащим исполнением своих обязательств.*

Срок, на который обеспечение предоставлено: **до 31.10.2033**

Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятность возникновения таких факторов: *Должник осуществляет исполнение основного обязательства по графику в установленные сроки. К неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства может привести введение в отношении должника процедуры банкротства. Вероятность возникновения указанного фактора по мнению Эмитента является низкой.*

2023 год

1) Размер предоставленного обеспечения (млн руб.): **1 161,39 млн руб.**

Вид, содержание обеспеченного обязательства: *договор возвратного лизинга №1006/Л/1/2 на выкуп 8 единиц тепловозов*

Размер обеспеченного обязательства **1 161,39 млн руб.**

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **до 20.05.2027**

Способ обеспечения: **поручительство**

Размер обеспечения: **1 161,39 млн руб.**

Условия предоставления обеспечения: *поручитель обязуется отвечать солидарно за исполнение всех текущих и будущих обязательств до 31.01.2030, при переходе обязанностей должника правопреемнику, поручитель согласен отвечать солидарно по обязательствам правопреемника*

Срок, на который обеспечение предоставлено: **до 31.01.2030**

Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятность возникновения таких факторов: *Должник осуществляет исполнение основного обязательства по графику в установленные сроки. К неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства может привести введение в отношении должника процедуры банкротства. Вероятность возникновения указанного фактора по мнению Эмитента является низкой.*

2) Размер предоставленного обеспечения: **500 млн руб.**

Вид, содержание обеспеченного обязательства: *кредитное соглашение №5800/КИБ-РКЛ/24 от 24.10.2024 с целью финансирования текущей деятельности. Лимит возможной выборки составляет 2500 млн. руб.*

Размер обеспеченного обязательства **500 млн руб.**

Срок исполнения обеспеченного обязательства: *до 29.03.2024*

Способ обеспечения: *поручительство*

Размер обеспечения: *500 млн руб.*

Условия предоставления обеспечения: *Поручитель обязуется отвечать перед Банком за надлежащее и своевременное исполнение всех обязательств по кредитному соглашению в полном объеме. Ответственность поручителя является солидарной.*

Срок, на который обеспечение предоставлено: *до 29.03.2027*

Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятность возникновения таких факторов: *Должник осуществляет исполнение основного обязательства по графику в установленные сроки. К неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства может привести введение в отношении должника процедуры банкротства. Вероятность возникновения указанного фактора по мнению Эмитента является низкой.*

3) Размер предоставленного обеспечения: *500 млн руб.*

Вид, содержание обеспеченного обязательства: *Генеральное соглашение об открытии рамочной кредитной линии №540E00OP4MF от 23 ноября 2023г. Цель – финансирование текущей деятельности.*

Размер обеспеченного обязательства *500 млн руб.*

Срок исполнения обеспеченного обязательства: *до 23.05.2025*

Способ обеспечения: *поручительство*

Размер обеспечения: *500 млн руб.*

Условия предоставления обеспечения: *Поручитель несет солидарную ответственность за исполнение всех обязательств на условиях, изложенных в Кредитном договоре, независимо от состава обеспечения. В случае изменения обязательств в основном договоре, поручитель согласен отвечать по обязательствам на измененных условиях.*

Срок, на который обеспечение предоставлено: *до 23.05.2028*

Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятность возникновения таких факторов: *Должник осуществляет исполнение основного обязательства по графику в установленные сроки. К неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства может привести введение в отношении должника процедуры банкротства. Вероятность возникновения указанного фактора по мнению Эмитента является низкой.*

4) Размер предоставленного обеспечения: *1 700 млн руб.*

Вид, содержание обеспеченного обязательства: *Договор №160B00HQ7 об открытии невозобновляемой кредитной линии с целью финансирования строительства гериатрического пансионата в г. Екатеринбург.*

Размер обеспеченного обязательства *1 700 млн руб.*

Срок исполнения обеспеченного обязательства: *до 28.06.2033*

Способ обеспечения: *поручительство*

Размер обеспечения: *1 700 млн руб.*

Условия предоставления обеспечения: *Поручитель несет солидарную ответственность за исполнение всех обязательств на условиях, изложенных в Кредитном договоре, независимо от состава обеспечения. В случае изменения обязательств в основном договоре, поручитель согласен отвечать по обязательствам на измененных условиях*

Срок, на который обеспечение предоставлено: **до 28.06.2036**

Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятность возникновения таких факторов: *Должник осуществляет исполнение основного обязательства по графику в установленные сроки. К неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства может привести введение в отношении должника процедуры банкротства. Вероятность возникновения указанного фактора по мнению Эмитента является низкой.*

2022 год

1) Размер предоставленного обеспечения (млн руб.): **1 161,39 млн руб.**

Вид, содержание обеспеченного обязательства: **договор возвратного лизинга №1006/Л/1/2 на выкуп 8 единиц тепловозов**

Размер обеспеченного обязательства **1 161,39 млн руб.**

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **до 20.05.2027**

Способ обеспечения: **поручительство**

Размер обеспечения: **1 161,39 млн руб.**

Условия предоставления обеспечения: *поручитель обязуется отвечать солидарно за исполнение всех текущих и будущих обязательств до 31.01.2030, при переходе обязанностей должника правопреемнику, поручитель согласен отвечать солидарно по обязательствам правопреемника*

Срок, на который обеспечение предоставлено: **до 31.01.2030**

Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятность возникновения таких факторов: *Должник осуществляет исполнение основного обязательства по графику в установленные сроки. К неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства может привести введение в отношении должника процедуры банкротства. Вероятность возникновения указанного фактора по мнению Эмитента является низкой.*

2) Размер предоставленного обеспечения: **1 600 млн руб.**

Вид, содержание обеспеченного обязательства: **Кредитное соглашение №2021/1649 от 04.06.2021 по финансированию создания трамвайной сети в г. Таганрог в рамках концессионного соглашения на сумму 1 600 млн. руб.**

Размер обеспеченного обязательства **1 600 млн руб.**

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **до 02.04.2023**

Способ обеспечения: **поручительство**

Размер обеспечения: **1 600 млн руб.**

Условия предоставления обеспечения: *поручитель обязуется нести солидарную ответственность за выполнение всех обязательных условий.*

Срок, на который обеспечение предоставлено: **до 29.04.2026**

Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятность возникновения таких факторов: *Должник осуществляет исполнение основного обязательства по графику в установленные сроки. К неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства может привести введение в отношении должника процедуры банкротства. Вероятность возникновения указанного фактора по мнению Эмитента является низкой.*

2.5.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента

Указываются любые обязательства, которые, по мнению эмитента, могут существенным образом воздействовать на финансовое положение группы эмитента, в том числе на ликвидность, источники финансирования и условия их использования, результаты деятельности и расходы, с описанием факторов, при которых указанные обязательства могут повлечь такое воздействие.

По мнению Эмитента, указанные обязательства отсутствуют.

2.6. Сведения об истории создания и развития эмитента, а также о его положении в отрасли

Указывается краткое описание истории создания и развития группы эмитента, включая случаи реорганизации эмитента и подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение.

Эмитент создан в 2007 году.

В связи с тем, что Эмитент осуществляет деятельность по ведению холдинга (управление), то ниже приведены сведения об истории развития Группы.

Группа СТМ была создана как машиностроительный холдинг в составе Группы Синара для концентрации усилий в области проектирования, производства и сервисного обслуживания железнодорожной техники.

Можно выделить следующие ключевые этапы развития Группы:

2007-2008 годы

- 1. В состав Группы вошло Акционерное общество «Людиновский тепловозостроительный завод».*
- 2. В состав Группы вошло Общество с ограниченной ответственностью «Уральский Дизель-Моторный Завод» - старт собственного дизельного производства.*
- 3. Разработан новый мощный маневровый тепловоз ТЭМ7А¹ с современными опциями.*
- 4. Создан тепловоз ТЭМ9² для коммерческого рынка.*
- 5. Группа СТМ начинает выходить на зарубежные рынки.*

2009-2010 годы

- 1. Совместное предприятие Уральские Локомотивы создано Группой Синара и концерном СИМЕНС.*
- 2. Создан инжиниринговый центр – Общество с ограниченной ответственностью «Центр инновационного развития СТМ».*
- 3. Получен грант Сколково на разработку тепловозов нового поколения.*
- 4. С целью развития дизелестроения начинается партнерство с одной из ведущих мировых компаний в области мобильных технологий, занимающихся разработкой, моделированием и*

¹ ТЭМ7А – это маневровый тепловоз с электрической передачей переменного тока, выпускавшийся Людиновским тепловозостроительным заводом с 1988 по 2021 год, эта версия тепловоза, предназначенная для работы на крупных железнодорожных узлах и сортировочных станциях, а также для вывозной и горочной работы на открытых горнорудных и угольных разрезах.

² ТЭМ9 — четырёхосный маневрово-вывозной тепловоз с электрической передачей переменного тока и индивидуальным приводом колёсных пар, предназначен для маневровой и вывозной работы на железных дорогах колеи 1520 мм ОАО «РЖД» и промышленных предприятий чёрной и цветной металлургии, химической отрасли, энергетики, предприятий промышленного железнодорожного транспорта, строительной отрасли и других.

испытаниями в автомобильной промышленности и других отраслях, таких как железнодорожный транспорт, судоходство и энергетика - АВЛ ЛИСТ (со штаб-квартирой в Граце, Австрия).

5. Выпуск электровоза 2ЭС10³ с асинхронным тяговым приводом.

2011-2012 годы

1. Создано дочернее предприятие Общество с ограниченной ответственностью «СТМ-Сервис» для оказания полного спектра услуг по фирменному обслуживанию железнодорожной техники в России, включая ремонт различной степени сложности, поставку запасных частей, обучение и технический консалтинг. Заключен договор с Открытым акционерным обществом «Российские железные дороги» на сервис парка электровозов 2ЭС6⁴.

2. Выпуск современного двухдизельного тепловоза ТЭМ14⁵.

3. Презентация маневрового тепловоза ТЭМ9Н⁶ с гибридной силовой установкой.

4. Заключен государственный контракт на разработку дизельных двигателей нового поколения ДМ-185⁷.

5. Заключено стратегическое соглашение с ФЭВ ГРУПП (Германия), которая является ведущим в мире поставщиком инжиниринговых услуг и инновационным драйвером для различных отраслей.

2013-2014 годы

1. В состав Группы вошло Акционерное общество «Калугапутьмаши».

2. В состав Общества с ограниченной ответственностью «СТМ-Сервис» вошли 27 локомотивных депо и два сервис-центра.

3. Презентация новых тепловозов: российского магистрального двухсекционного газотурбовоза (локомотив с газотурбинным двигателем) ГТ1h – самый мощный газотурбовоз в мире, магистрального тепловоза ТГ16М⁸, магистрального тепловоза ТЭ8⁹.

4. Презентация магистрального электровоза 2ЭС7¹⁰, электропоезда ЭС2Г «Ласточка»¹¹.

5. Заключено стратегическое соглашение с Белорусским автомобильным заводом (БелАЗ) о применении двигателей ДМ-185 на самосвалах 180-240 тонн.

³ 2ЭС10 «Гранит» — российский грузовой двухсекционный восьмиосный электровоз постоянного тока напряжения 3 кВ с асинхронным тяговым приводом.

⁴ 2ЭС6 «Синара» - грузовой двухсекционный восьмиосный магистральный электровоз постоянного тока напряжения 3 кВ с коллекторными тяговыми двигателями. Электровоз выпускается в городе Верхняя Пышма Уральским заводом железнодорожного машиностроения с 2006 года.

⁵ ТЭМ14 - восьмиосный маневровый двухдизельный тепловоз с электрической передачей переменного-постоянного тока.

⁶ ТЭМ9 – четырёхосный маневрово-вывозной тепловоз с электрической передачей переменного-постоянного тока и индивидуальным приводом колёсных пар, предназначен для маневровой и вывозной работы на железных дорогах колеи 1520 мм ОАО «РЖД» и промышленных предприятий чёрной и цветной металлургии, химической отрасли, энергетики, предприятий промышленного железнодорожного транспорта, строительной отрасли и других.

⁷ Семейство двигателей нового поколения ДМ-185 разработано в рамках реализации решений Федеральной целевой программы «Национальная технологическая база РФ».

⁸ ТГ16М - магистральный грузопассажирский тепловоз для работы на железных дорогах колеи 1067 мм и 1520 мм.

⁹ ТЭ8 - магистральный грузовой односекционный 8-осный тепловоз с электрической передачей переменного-постоянного тока и кузовом капотного типа.

¹⁰ 2ЭС7 - российский грузовой двухсекционный восьмиосный электровоз переменного тока с асинхронным тяговым приводом, разработанный для эксплуатации на железных дорогах колеи 1520 мм.

¹¹ Электропоезд ЭС2Г относится к семейству пассажирских поездов, «городских экспрессов» постоянного тока 3 кВ с коммерческим названием «Ласточка».

2015-2016 годы

- 1. Состоялось открытие производственного комплекса Общества с ограниченной ответственностью «Уральский дизель-моторный завод» по выпуску двигателей нового поколения ДМ-185¹².**
- 2. Группа Синара, ОАО «РЖД» и ПАО «Газпром» заключили договор о сотрудничестве в области развития применения газомоторного топлива на железнодорожном транспорте.**
- 3. Подписан договор на поставку на Кубу 60 тепловозов с гидравлической передачей серии ТГМ8км и 15 четырехосных тепловозов с гидропередачей ТГМ4 для Союза железных дорог Кубы.**
- 4. Подписан меморандум о сотрудничестве между ООО «РЖД Интернешнл» и АО «СТМ». Меморандум определяет основные направления взаимовыгодного сотрудничества и порядок взаимодействия при осуществлении внешнеэкономической деятельности в отношении реализации инфраструктурных проектов в зарубежных странах и экспорта продукции железнодорожного машиностроения.**
- 5. На всемирной выставке в 2015 году (неофициально «Экспо-2015») были представлены новые образцы путевых машин - модуль МТМ45¹³ и укладочный комплекс УКЗП.**

2017-2018 годы

- 1. В состав Группы вошел Новосибирский электровозоремонтный завод (НЭРЗ) - флагманское предприятие Западной Сибири по ремонту современных электровозов, а также ремонту линейного оборудования (колёсные пары, тяговые электродвигатели). Производственные мощности предприятия позволяют ремонтировать до 360 секций. До 2030 года НЭРЗ реализует масштабную программу увеличения мощностей до 700 секций в год.**
- 2. АО «СТМ» приобрело контрольный пакет акций Акционерного общества «Ремпутьмаш» - ведущего российского производителя путевых машин и вспомогательного железнодорожного подвижного состава.**
- 3. В рамках Петербургского международного экономического форума в 2018 году Группа СТМ подписала с ПАО «Газпром» договор на поставку 24 маневровых газотепловозов.**
- 4. В рамках Главной промышленной выставки России в 2018 году АО «СТМ» заключило ряд стратегических соглашений с Фондом развития интернет-инициатив (ФРИИ), БФГ ГРУПП и Санкт-Петербургским политехническим университетом Петра Великого (СПбПУ) по реализации проектов в области цифровой трансформации, науки и производства, в том числе через совместные научно-исследовательские проекты, разработку инновационных технологий и подготовку кадров.**

2019-2020 годы

- 1. АО «СТМ» создали совместное предприятие для разработки инновационных трамваев, вагонов метро, троллейбусов и электробусов для крупных городских агломераций.**
- 2. С целью усиления компетенций на рынке Казахстана принято решение о приобретении доли.**

¹² Семейство двигателей нового поколения ДМ-185 разработано в рамках реализации решений Федеральной целевой программы «Национальная технологическая база РФ», для целей применения в кораблестроении и судостроении, локомотивостроении, карьерной технике и объектах малой энергетики.

¹³ Многоцелевой маневровый тяговый модуль МТМ-45 представляет собой радиоуправляемое двухосное тяговое устройство, имеющее привод от дизельного двигателя, гидростатическую трансмиссию и поездную тормозную систему. Управляется с помощью микропроцессорной системы как с радиопульта, так и с пультов, установленных непосредственно в машине. Предназначен для перемещения промышленных грузов в пределах заводских территорий, а также для работы на сортировочных станциях. На ровном участке МТМ45 способен буксировать составы весом до 2000 тонн

3. АО «СТМ» и австрийский производитель железнодорожной техники заключили меморандум о взаимопонимании в области разработки совместных проектов.
4. АО «СТМ» заключили соглашение о сотрудничестве. Стороны договорились о совместной проработке проектов поставки в Африку маневровых тепловозов и путевой техники.
5. АО «СТМ» приобрело 67 % долей в Обществе с ограниченной ответственностью «РСП-М», специализирующемся на предоставлении услуг ОАО «РЖД» по нескольким направлениям деятельности: сварка плетей из 100-метровых и 25-метровых рельсов в стационарных условиях, шлифовка рельсов и стрелочных переводов в пути, очистка балласта щебнеочистительными комплексами ЩОМ-1400.
6. Создано совместное предприятие Общество с ограниченной ответственностью «Синара – Городские Транспортные Решения», которое объединило компетенции команд для развития общественного транспорта в городах Российской Федерации, предлагая различные механизмы реализации проектов с индивидуальным подходом к каждому конкретному региону.

2021-2024 годы

1. АО «СТМ» при участии Инвестиционного Банка Синара разместило первый выпуск «зеленых» облигаций.
2. АО «СТМ» приобрело 100 % долей в Обществе с ограниченной ответственностью «РСП-М».
3. Создана компания по производству городского электрического общественного транспорта Общество с ограниченной ответственностью «Синара – Городские Машины».
4. Создано Общество с ограниченной ответственностью «Синара – Энергетические Решения» для осуществления ремонта и технического обслуживания колесного транспорта.
5. АО «СТМ» выкупило долю в компании ООО «СТМ-Сервис» у второго партнёра в результате чего стало единственным ее владельцем. ООО «СТМ-Сервис» оказывает полный спектр услуг по фирменному обслуживанию железнодорожной техники в России, включая ремонт различной степени сложности, поставку запасных частей, обучение и технический консалтинг.
6. АО «СТМ» установило полный контроль в Обществе с ограниченной ответственностью «СИНАРА-Городской Рельсовый Транспорт». ООО «СИНАРА-ГРТ» занимается разработкой и производством городского электрического транспорта. Главный продукт предприятия – трехсекционный трамвай «СИНАРА» собственной конструкторской разработки Группы СТМ.
7. Создание компаниями, входящими в Группу и индийскими партнерами совместного предприятия
8. ООО «Уральские локомотивы» осуществили первую экспортную поставку электровозов 2ЭС7¹⁴ в Казахстан.
9. Запущен в эксплуатацию инновационный маневровый тепловоз ТЭМГ1, работающий на сжиженном природном газе.
10. Начато производство колесного городского общественного транспорта собственной конструкторской разработки. Первым в линейке техники в рамках Петербургского международного экономического форума был представлен троллейбус «Синара-6254». На международной промышленной выставке «ИННОПРОМ» Группа презентовала электробус «Синара-6253».

¹⁴ 2ЭС7 (2 - количество секций, Электровоз Секционный, тип 7) - российский грузовой двухсекционный восьмиосный электровоз переменного тока с асинхронным тяговым приводом, разработанный СП «Уральские Локомотивы» для эксплуатации на железных дорогах колеи 1520 мм.

11. Выпущен новый электровоз ЗЭС8 «Малахит» с российским асинхронным двигателем. Электровоз в последствии совершил рекордную поездку с составом весом 12300 тонн.

Случаи реорганизации эмитента и подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение¹⁵: *Эмитент и подконтрольные Эмитенту организации не были реорганизованы в форме слияния, присоединения, разделения, выделения и (или) преобразования за историю создания и развития Группы Эмитента с момента установления Эмитентом над ними прямого или косвенного контроля.*

В случае если в течение трех последних завершенных отчетных лет и в течение последнего заверщенного отчетного периода происходили изменения основного вида хозяйственной деятельности эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение), а также изменения в составе подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, указываются сведения о характере и причинах таких изменений: *изменения не происходили.*

Указываются общая характеристика отрасли, в которой группа эмитента осуществляет свою основную финансово-хозяйственную деятельность, сведения о темпах и основных тенденциях ее развития за три последних завершенных отчетных года и об основных факторах, оказывающих влияние на ее состояние.

Основной сферой деятельности Группы СТМ является отрасль транспортного (железнодорожного) машиностроения, в которой Группа осуществляет производство, реализацию и обслуживание продукции железнодорожного машиностроения, а также оказание инфраструктурных услуг, занимая устойчивые рыночные позиции.

Учитывая протяженность и роль железных дорог в России, отрасль является одной из важнейших машиностроительных отраслей. На долю железнодорожного транспорта приходится около 40% пассажирских перевозок и около 80% общего грузопотока, осуществляемых в стране. При этом за последние годы нагрузка на железнодорожный вид транспорта планомерно возрастает, что требует все большего развития железнодорожного машиностроения.

Отечественная отрасль железнодорожного машиностроения объединяет свыше 500 организаций различных форм собственности с общей численностью персонала свыше 200 тыс. человек. С учетом высокого мультипликативного эффекта (1 высокотехнологичное рабочее место в железнодорожном машиностроении создает до 7 рабочих мест в смежных отраслях экономики) в производство техники вовлечены свыше 1 млн граждан Российской Федерации.

В настоящее время российские компании активно работают над созданием и модернизацией локомотивов, чтобы удовлетворить внутренние потребности и сократить зависимость от импортных аналогов. В рамках импортозамещения ведется разработка и производство современных пассажирских вагонов, включая вагоны повышенной комфортности и скоростные поезда. Нарастает производство грузовых вагонов различных типов, включая инновационные модели с увеличенной грузоподъемностью и сроком службы. Программы импортозамещения также касаются производства компонентов и запчастей для железнодорожной техники, включая тормозные системы, колесные пары, системы управления и связи. Государственные и частные компании инвестируют в разработку новых технологий и материалов, что позволяет создавать более эффективные и надежные железнодорожные системы. Несмотря на цели импортозамещения, Россия продолжает сотрудничество с иностранными компаниями для обмена технологиями и лицензирования производства, что позволяет ускорить процесс модернизации железнодорожного транспорта.

¹⁵ Подконтрольные Эмитенту организации, имеющие для него существенное значение, указаны в п. 5.1. Проспекта ценных бумаг.

Группа СТМ является поставщиком локомотивов, путевой техники, электропоездов, городского наземного транспорта, а также предоставляет услуги по сервисному обслуживанию и инфраструктурные услуги. Основным заказчиком продукции и услуг холдинга - ОАО «РЖД», также продукция поставляется в компании общепромышленного сектора Российской Федерации и в страны ближнего и дальнего зарубежья.

Существующие в отрасли меры технического регулирования обеспечивают высокий уровень протекционизма и фактически не позволяют зарубежным производителям осуществлять поставки готовой железнодорожной техники в Россию.

В силу исторических особенностей, одной из которых явилась разница в размерах колеи железных дорог России, Европы и других стран, российская отрасль транспортного железнодорожного машиностроения осуществляет деятельность практически в изолированных условиях, внутреннее производство обеспечивает подвижным составом внутренний рынок, а использование иностранной техники затруднено ввиду отличия колёсных пар.

Одновременно с этим благодаря соотношению цены и качества отечественной железнодорожной техники российскими производителями реализуются экспортные проекты.

Отрасль железнодорожного транспортного машиностроения характеризуется высокой материалоемкостью и требует значительных капиталовложений. Отрасль определяет высокие барьеры для входа новых игроков, что приводит к ограниченной конкуренции на рынке. В Российской Федерации производством железнодорожной техники (путевая техника, скоростные электропоезда, маневровые локомотивы для промышленных предприятий) занимаются ограниченное число компаний включая Эмитента.

Сведения о темпах и основных тенденциях ее развития за три последних завершённых отчетных года, а также за последний завершённый отчетный период и об основных факторах, оказывающих влияние на ее состояние.

Основными сегментами отрасли железнодорожного машиностроения по итогам 2022 года в РФ являются (общая стоимость произведенной продукции и услуг железнодорожного назначения – 728 млрд рублей): услуги по ремонту подвижного состава – 24%, производство грузовых вагонов – 22%, производство локомотивов – 17%, производство комплектующих для подвижного состава – 11%, производство мотор-вагонного подвижного состава – 14%, производство пассажирских вагонов локомотивной тяги – 10%, путевая техника – 3%.

Основными сегментами отрасли железнодорожного машиностроения по итогам 2023 года в РФ являются (общая стоимость произведенной продукции и услуг железнодорожного назначения – 954 млрд рублей, рост 31% от 2022 года): услуги по ремонту подвижного состава – 20%, производство грузовых вагонов – 27%, производство локомотивов – 16%, производство комплектующих для подвижного состава – 10%, производство мотор-вагонного подвижного состава – 14%, производство пассажирских вагонов локомотивной тяги – 10%, путевая техника – 2%.

Основными сегментами отрасли железнодорожного машиностроения по итогам 2024 года в РФ являются (общая стоимость произведенной продукции и услуг железнодорожного назначения – 1 244 млрд рублей, рост 30% от 2023 года): услуги по ремонту подвижного состава – 18%, производство грузовых вагонов – 31%, производство локомотивов – 15%, производство комплектующих для подвижного состава – 13%, производство мотор-вагонного подвижного состава – 10%, производство пассажирских вагонов локомотивной тяги – 10%, путевая техника – 2%.

Потребителями продукции и услуг отрасли являются, прежде всего, российские железные дороги, а также промышленные предприятия с собственной железнодорожной

инфраструктурой, предприятия городского общественного транспорта. Около 5% выручки формируются за счет поставок зарубежным заказчикам.

Российские железные дороги являются второй по величине транспортной системой мира, уступая по общей длине эксплуатационных путей лишь США. По протяженности электрифицированных магистралей российские железные дороги занимают первое место в мире. Российская Федерация в настоящее время осуществляет около 20% процентов грузооборота и 10% пассажирооборота всех железных дорог мира.

Эффективное функционирование железнодорожного транспорта Российской Федерации играет исключительную роль в создании условий для модернизации, перехода на инновационный путь развития и устойчивого роста национальной экономики, способствует созданию условий для обеспечения лидерства России в мировой экономической системе.

От состояния и качества работы железнодорожного транспорта зависят не только перспективы дальнейшего социально-экономического развития, но также возможности государства эффективно выполнять такие важнейшие функции, как защита национального суверенитета и безопасности страны, обеспечение потребности граждан в перевозках, создание условий для выравнивания социально-экономического развития регионов.

Для достижения запланированных показателей экономического роста Правительством России была реализована Федеральная целевая программа «Развитие транспортной системы России в 2010-2021 гг.» и принята новая Транспортная стратегия Российской Федерации до 2030 г и прогнозный период до 2035 г. Основные ее цели - повышение мобильности населения и развитие внутреннего туризма, увеличение объема и скорости грузоперевозок, транзита грузов, обеспечение транспортной доступности территорий, ускоренное внедрение технологий и низкоуглеродная трансформация отрасли.

Инвестиционная программа ОАО «РЖД» в 2024 составила рекордные 1,27 трлн руб. В 2024 на развитие инфраструктуры Восточного полигона предусмотрено финансирование в объеме 366 млрд руб.: на обновление инфраструктуры – 425 млрд руб. (что подразумевает ремонт более 5,5 тыс. км путей), на обновление подвижного состава – 230 млрд руб. (планируется закупить более 500 локомотивов, более 280 вагонов электропоездов и другого подвижного состава). Реализация инвестиционной программы ОАО «РЖД» обеспечила среднегодовой вклад в ВВП¹⁶ РФ в размере 1,03% в 2014–2023 годах. Так, каждый рубль расходов инвестиционной программы увеличивал ВВП страны на 1 руб. 44 коп.

Советом директоров ОАО «РЖД» утверждена инвестиционная программа холдинга на 2025 год в объеме 890,9 млрд рублей. Основная часть средств - 298,5 млрд рублей - будет направлена на обновление инфраструктуры: капитальный ремонт пути (4,5 тыс. км), замену и модернизацию устройств автоматики, электроснабжения, связи, развитие пассажирского комплекса, мероприятия по транспортной безопасности. При этом на обновление подвижного состава ОАО «РЖД» направят 257,2 млрд рублей, на реализацию проектов развития Восточного полигона предусмотрено 116,9 млрд рублей, Центрального транспортного узла - 67,2 млрд рублей, а на создание высокоскоростной магистрали Москва - Санкт-Петербург - 46 млрд рублей. Инвестиционная программа ОАО «РЖД» по итогам 2024 года составила 1 500 млрд рублей, в том числе инвестиции в развитие инфраструктуры Восточного полигона - 366 млрд рублей.

По итогам 2023 года погрузка на сети ОАО «Российские железные дороги» составила 1 232 млн тонн, что на 0,2% ниже, чем в 2022 году. В течение года самые высокие показатели погрузки наблюдались с марта по май, наиболее низкие показатели были в январе-феврале. Показатели объемов погрузки по сети ОАО «РЖД» наблюдались в следующих направлениях продукции: зерно, кокс, лом, удобрения. Погрузки лесных грузов наоборот сократились на 14,2%.

¹⁶ ВВП - валовый внутренний продукт

Погрузка на сети ОАО «Российские железные дороги» в 2024 году составила 1 млрд 181,4 млн тонн, что на 4,1% меньше, чем за предыдущий год. Грузооборот в 2024 году составил 2523,8 млрд тарифных тонно-км (-4,3%), грузооборот с учетом пробега вагонов в порожнем состоянии – 3112,9 млрд тонно-км (-4,9%).

Погрузка на сети ОАО «РЖД» в декабре 2024 года составила 99,3 млн тонн, что на 1,4% ниже показателя аналогичного периода предыдущего года. Грузооборот за декабрь 2024 года составил 222 млрд тарифных тонно-км (+6,2%), грузооборот с учетом пробега вагонов в порожнем состоянии за этот же период составил 273,1 млрд тонно-км (+4,4%).

В 2024 году с вокзалов и станций сети ОАО «РЖД» отправлено свыше 1 млрд 284,1 млн пассажиров (+7% к 2023 году), из них в пригородном сообщении – 1 млрд 156,7 млн (+7,3%), в дальнем следовании – 127,4 млн (+4,4%).

Дальнейшее снижение объемов грузовых перевозок на сети ОАО «РЖД» создает риски секвестра инвестиционной программы на 2025 год, в т.ч. на обновление парка железнодорожной техники.

За последнее время в отрасли железнодорожного машиностроения России прослеживалось несколько ключевых тенденций, которые определили направления развития этой сферы.

Эти тенденции включают в себя следующие аспекты:

- 1. Импортозамещение: продолжается акцент на развитии и внедрении отечественных технологий и комплектующих для снижения зависимости от иностранных поставок. Это касается как производства локомотивов и вагонов, так и разработки систем управления и связи.*
- 2. Цифровизация: внедрение цифровых технологий в процессы проектирования, производства и эксплуатации железнодорожной техники. Развитие систем умного управления поездами, предиктивного обслуживания на основе анализа больших данных и автоматизации производственных процессов.*
- 3. Экологичность и энергоэффективность: разработка и внедрение технологий, направленных на снижение выбросов вредных веществ и повышение энергоэффективности железнодорожного транспорта. Это включает в себя создание локомотивов на альтернативных видах топлива, в том числе на электрической тяге, и использование инновационных материалов.*
- 4. Развитие инфраструктуры: строительство и модернизация железнодорожной инфраструктуры для обеспечения возможности использования новых типов подвижного состава, включая высокоскоростные и тяжеловесные поезда.*
- 5. Увеличение производственных мощностей: расширение и модернизация производственных мощностей для удовлетворения внутреннего спроса и расширения экспортного потенциала российского железнодорожного машиностроения.*
- 6. Сотрудничество с иностранными партнерами: несмотря на сложности в международных отношениях, продолжается поиск возможностей для сотрудничества с иностранными компаниями в области передовых технологий и обмена опытом.*
- 7. Фокус на безопасность: усиление требований к безопасности железнодорожного транспорта, включая разработку новых норм и стандартов, а также внедрение современных систем безопасности и мониторинга.*

Эти тенденции отражают стремление России к созданию современной, эффективной и конкурентоспособной отрасли железнодорожного машиностроения, способной удовлетворить как внутренние потребности страны, так и выйти на международные рынки.

Основными факторами, влияющими на состояние отрасли железнодорожного машиностроения в последнем завершенном отчетном периоде, являлись:

1. *Международные санкции: введение и расширение международных санкций в отношении России, в том числе в связи с политическими и экономическими событиями, оказало значительное влияние на отрасль. Санкции затруднили доступ к иностранным технологиям, комплектующим и финансированию, что потребовало ускорения программ импортозамещения и поиска альтернативных источников поставок.*
2. *Импортозамещение: усиление программ импортозамещения стало одним из ключевых направлений развития отрасли. Это включало разработку и производство отечественных аналогов иностранных комплектующих, а также стимулирование внутреннего научно-технического развития.*
3. *Цифровизация и инновации: активное внедрение цифровых технологий и инновационных решений в производственные процессы, управление и обслуживание железнодорожной техники. Это направление помогает повысить эффективность, безопасность и конкурентоспособность отрасли.*
4. *Экономические факторы: изменения в экономической ситуации, включая рост или снижение валового внутреннего продукта (ВВП), колебания курса рубля, инфляцию и изменение спроса как внутри страны, так и на международных рынках, оказали влияние на стоимость производства и конкурентоспособность российской железнодорожной техники.*
5. *Экологические требования: растущее внимание к экологическим стандартам и требованиям к снижению выбросов CO₂ стимулирует разработку и внедрение более экологичных и энергоэффективных технологий в железнодорожном машиностроении.*
6. *Внутренний спрос: развитие инфраструктурных проектов в России, включая строительство и модернизацию железнодорожных линий, стимулирует спрос на новую железнодорожную технику и оборудование.*
7. *Международное сотрудничество: несмотря на сложности, вызванные санкциями, Россия продолжает искать возможности для международного технологического и производственного сотрудничества, в том числе через совместные предприятия и партнерства с иностранными компаниями в странах, не поддерживающих санкционный режим.*
8. *Логистические проблемы: изменения в международных логистических цепочках, вызванные как глобальными экономическими тенденциями, так и специфическими санкционными ограничениями, оказали влияние на доступность импортных комплектующих и сырья, а также на экспортные возможности российской продукции.*
9. *Изменение структуры спроса: рост внутреннего спроса на железнодорожную технику, обусловленный необходимостью обновления парка и развитием инфраструктурных проектов, в том числе в рамках национальных проектов и инициатив по развитию транспортной сети.*
10. *Технологическое развитие: продолжение исследований и разработок в области новых материалов, технологий производства и эксплуатации железнодорожной техники, включая автоматизацию и роботизацию производственных процессов, что способствует повышению качества и снижению себестоимости продукции.*
11. *Развитие человеческого капитала: важность инвестиций в образование и подготовку квалифицированных специалистов для отрасли, включая инженеров, конструкторов, технологов, что является ключевым фактором инновационного развития и повышения конкурентоспособности.*
12. *Внутренние инвестиции: увеличение объемов государственных и частных инвестиций в развитие железнодорожного машиностроения, в том числе через государственные заказы, программы поддержки и стимулирования производства.*
13. *Экономическая политика государства: меры экономической политики, направленные на поддержку промышленности и стимулирование развития высокотехнологичного*

производства, включая налоговые льготы, субсидии и гранты на научные исследования и разработки.

Эти факторы в совокупности формируют сложную и динамичную картину развития отрасли железнодорожного машиностроения в России, требуя от компаний и государства гибкости в управлении и способности адаптироваться к меняющимся условиям.

Указывается общая оценка результатов деятельности группы эмитента в данной отрасли. Описывается, каким образом сложившиеся в отрасли тенденции (благоприятные и неблагоприятные) могут повлиять на основные операционные и (или) финансовые показатели деятельности группы эмитента.

Результаты финансово-хозяйственной деятельности группы эмитента можно признать удовлетворительными.

По итогам отчетных периодов, несмотря на объективные сложности, вызванные необходимостью изменения цепочек поставок, на производственных предприятиях и сервисных подразделениях были сохранены ключевые компетенции и персонал, обеспечена ритмичная производственная деятельность. Группой СТМ были выполнены договорные обязательства перед заказчиками по поставкам техники и сервисному обслуживанию.

Основные цели, которые определялись Эмитентом на отчетный период, были достигнуты.

Сложившаяся в отрасли ситуация и тенденции ставят перед Группой Эмитента серьезные задачи. Растущие издержки и потребность в капиталовложениях ставят под угрозу краткосрочную рентабельность. Однако, одновременно открываются новые горизонты для импортозамещения. Ключом к преодолению этих трудностей и реализации потенциала является оперативное внедрение импортозамещающих решений, инноваций и эффективное управление затратами.

Группа Эмитента обладает сильными позициями в отрасли, но в текущих условиях сложной прогнозируемости будущего развития рынков, соотношения и степени влияния тех или иных факторов и тенденций в отрасли, давать однозначный прогноз влияния на деятельность и основные операционные и финансовые показатели Группы Эмитента представляется затруднительным.

Указываются доля эмитента группы эмитента в объеме реализации аналогичной продукции иными предприятиями отрасли или иные показатели, характеризующие положение группы эмитента в отрасли в целом.

По итогам 2024 года доля продукции и услуг Группы СТМ в общем объеме отгруженной продукции железнодорожного машиностроения в РФ составила 10% (по итогам 2023 года доля составляла 12%, в 2022 году — 13%).

На российском рынке Группа СТМ является лидером в путевом машиностроении по объемам производства высокотехнологичных путевых машин, оборудования и специализированных вагонов, доля компании на российском рынке составляет 57% (в 2023 году – 56%) Группа СТМ является второй по величине среди производителей железнодорожной техники для ОАО «РЖД» в целом.

Группа СТМ имеет действующие соглашения и договоры с ОАО «РЖД» до 2054 года на поставку и ремонт локомотивов, контракты жизненного цикла на тяговый подвижной состав, сервисное обслуживание локомотивов и путевой техники, а также договор на сварку и шлифовку рельсов.

В целях уменьшения влияния неблагоприятных рыночных тенденций и дальнейшего поступательного развития на предприятиях Эмитента продолжается успешная реализация программ, направленных на оптимизацию производственных затрат, повышению

эффективности производства, расширение модельного ряда выпускаемой продукции и перечня оказываемых услуг, а также увеличение конкурентоспособности.

Группой СТМ успешно реализуются программы импортозамещения, которые позволяют в дальнейшем ориентироваться на российских поставщиков и исключить критическую зависимость от экспорта.

Приводятся оценка соответствия результатов деятельности группы эмитента тенденциям развития отрасли и причины, обосновывающие полученные результаты деятельности группы эмитента.

Результаты деятельности Группы СТМ в целом соответствуют тенденциям развития отрасли в сегментах, в которых осуществляет свою деятельность Группа СТМ. Полученные результаты деятельности Группы СТМ в отрасли по мнению Эмитента можно признать удовлетворительными.

Отрасль транспортного железнодорожного машиностроения по итогам 2024 года показала уверенный рост (+30 % в стоимостном объеме к результатам 2023 года).

Причины, обосновывающие полученные результаты деятельности, в следующем:

- динамика выручки Группы СТМ в целом соответствует общей динамике емкости рынка. Ключевым фактором емкости рынка является реализация инвестиционной программы ОАО «РЖД», сокращение или увеличением объемов закупок данным ключевым заказчиком сопровождается в целом пропорциональным изменением заказов для поставщиков.
- сокращение заказов со стороны ОАО «РЖД» частично было компенсировано увеличением экспортных продаж Группы СТМ.

Приводятся сведения об основных конкурентах группы эмитента, сопоставляются сильные и слабые стороны группы эмитента в сравнении с ними.

Основными конкурентами Группы СТМ на российском рынке являются:

- электровозы: АО «Новочеркасский электровозостроительный завод» (входит в состав АО «Трансмашхолдинг»).
- маневровые локомотивы: АО «УК Брянский машиностроительный завод» (входит в состав АО «Трансмашхолдинг»).
- электропоезда: АО «Тверской вагоностроительный завод», АО «Демидовский машиностроительный завод» (входят в состав АО «Трансмашхолдинг»).
- путевая техника: АО «Тулажельдормаш».
- сервисное обслуживание локомотивов: ООО «ЛокоТех-Сервис» (входит в состав АО «Трансмашхолдинг»).
- дизельные двигатели и электростанции мощностью от 0,5 до 4 МВт: АО «Коломенский завод» (входит в состав АО «Трансмашхолдинг»).

На международном рынке конкурентами Группы СТМ являются: CRRC (Китай), Alstom (Франция), Wabtec (США), Siemens (Германия), Stadler (Швейцария).

Основным рынком для группы СТМ является российский, поэтому далее информация приводится преимущественно для него.

Сильные стороны Группы СТМ в сравнении с конкурентами на российском рынке:

1. Диверсифицированный портфель заказов, широкая линейка выпускаемой железнодорожной техники.
2. Применение комплектующих российских производителей.
3. Широкая сеть сервисных центров по обслуживанию железнодорожной техники.

- 4. Требования по исполнению стандартов безопасности и высокая лояльность клиентов, работа по долгосрочным договорам, в т.ч. по контрактам жизненного цикла (КЖЦ).*
- 5. Возможность оперативно переходить с производства одних моделей техники на другие с учетом изменяющихся потребностей клиентов.*

Слабые стороны Группы СТМ в сравнении с конкурентами на российском рынке:

- 1. Меньшая чем у конкурентов серийность производства железнодорожной техники.*
- 2. Отсутствие собственного производства ряда компонентов, зависимость от российских поставщиков данных компонентов.*

Информация, предусмотренная настоящим пунктом, приводится в соответствии с мнениями, выраженными органами управления эмитента.

В случае если мнения органов управления эмитента относительно представленной информации не совпадают, указывается мнение каждого из таких органов управления эмитента и аргументация, объясняющая их позицию: **Мнения органов управления Эмитента относительно представленной информации совпадают.**

В случае если член совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или член коллегиального исполнительного органа эмитента имеет особое мнение относительно представленной информации, отраженное в протоколе заседания совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и настаивает на отражении такого мнения в проспекте ценных бумаг, указываются такое особое мнение и аргументация члена органа управления эмитента, объясняющая его позицию: **отсутствует особое мнение относительно представленной информации.**

2.7. Сведения о перспективах развития эмитента

Описание стратегии дальнейшего развития группы эмитента, не менее чем на год в отношении организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности.

В среднесрочной перспективе стратегическим заказчиком железнодорожной техники, сервисных и инфраструктурных услуг Группы СТМ будет выступать ОАО «РЖД».

Целевым рынком сбыта также являются железнодорожные администрации и частные компании из стран «Пространства колеи 1520»¹⁷. В целях развития экспортных продаж, помимо поставок техники и комплектующих Группа СТМ также будет оказывать услуги по предоставлению локомотивов и путевой техники в аренду.

С целью расширения линейки выпускаемой техники и выхода в новые продуктовые сегменты предприятиями Группы СТМ реализуется ряд инвестиционных проектов:

- ООО «Уральские локомотивы» реализуется проект по разработке и организации серийного производство грузового магистрального электровоза постоянного тока 2ЭС8 с использованием ключевых компонентов российского производства. На базе платформы нового электровоза также ведется проектирование модификации электровоза для скоростных контейнерных перевозок (140 км/час);*

¹⁷ «Пространство 1520» (или «русская колея») - это термин, обозначающий железнодорожные линии с шириной колеи 1520 мм, которые проходят через большую часть стран бывшего СССР, а также некоторых стран за его пределами. В «пространство 1520» входят Россия, Беларусь, Армения, Казахстан, Кыргызстан, Молдова, Таджикистан, Туркменистан, Узбекистан, Украина, Азербайджан, Грузия, Латвия, Болгария, Финляндия, Литва, Эстония и Иран.

- АО «Людиновский тепловозостроительный завод» реализуется проект по разработке и организации серийного производства грузового магистрального тепловоза 2ТЭ35А;
- на всех предприятиях Группы СТМ реализуются проекты по обеспечению импортонезависимости выпускаемой железнодорожной техники и дизельных двигателей от импортируемых комплектующих.

Возможен выход на новые рынки и укрепление позиций на существующих за счет развития модельного ряда железнодорожной техники и реализации проектов в области импортозамещения.

Наиболее перспективными видами железнодорожной техники, выход которых запланирован на 2025-2026 годы являются:

- магистральный электровоз 2ЭС11 переменного тока;
- магистральный тепловоз 2ТЭ35А для тяжеловесного движения на Восточном полигоне;
- маневрово-вывозной тепловоз ТЭМ885 для промышленных предприятий;
- подбивочно-выправочно-рихтовочная машина ПМА-3 для железнодорожной инфраструктуры.
- скоростной двухсистемный электропоезд ЭС105 «Финист».

Изменение основной деятельности Группой СТМ не планируется.

2.8. Сведения о рисках, связанных с эмитентом и приобретением ценных бумаг

Перечень рисков, приведенных в настоящем пункте, отражает точку зрения и собственные оценки эмитента и в силу этого не является исчерпывающим и единственно возможным, при этом потенциальные инвесторы, прежде чем принимать инвестиционное решение, должны сформировать собственное мнение, не опираясь исключительно на факторы, описанные в настоящем пункте.

При наличии политики управления рисками, утвержденной эмитентом в качестве отдельного документа, указываются сведения о таком документе и описываются основные положения политики в области управления рисками.

В Группе СТМ отдельным документом утверждена Политика по управлению рисками.

Данной Политикой определены основные задачи системы управления рисками Эмитента:

- Внедрение и совершенствование системы управления рисками Группы СТМ, позволяющей предотвращать и минимизировать потенциально негативные события;
- Обеспечение непрерывного согласованного процесса управления рисками, основанного на своевременном выявлении, оценке, анализе, мониторинге и контроле для обеспечения достижения целей Группы СТМ;
- Информирование руководства Группы СТМ о выявленных рисках, их текущей оценке и статусе по управлению рисками;
- Мониторинг влияния рисков на финансовую устойчивость, достижение стратегических и операционных целей, а также репутацию Группы СТМ.

Система управления рисками Эмитента предполагает постоянный мониторинг конъюнктуры и областей возникновения рисков, а также выполнение превентивных мер, направленных на предупреждение и минимизацию последствий негативного влияния рисков на деятельность Эмитента.

В случае возникновения одного или нескольких перечисленных ниже рисков, Эмитент предпримет все возможные меры по ограничению их негативного влияния. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Эмитент не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку большинство приведенных рисков находится вне контроля Эмитента.

2.8.1. Отраслевые риски

Описываются риски, характерные для отрасли, в которой группа эмитента осуществляет основную финансово-хозяйственную деятельность. Описывается влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли на деятельность группы эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам. Приводятся наиболее значимые, по мнению эмитента, возможные изменения в отрасли (отдельно на рынке Российской Федерации и рынках за пределами Российской Федерации).

Группа является одним из крупнейших в России машиностроительных холдингов, объединяющих российские предприятия по инжинирингу, производству, сервисному обслуживанию железнодорожной техники и оказанию инфраструктурных услуг. Таким образом, наиболее значимое по мнению Эмитента возможное ухудшение ситуации в отрасли — это снижение спроса на продукцию и услуги Группы (это является и единственным основным возможным риском, характерным для отрасли).

В связи с этим, в части отраслевых рисков Эмитент выделяет коммерческие риски, которые представляют собой риски, возникающие в процессе реализации товаров и услуг, произведенных или закупленных Группой Эмитента. Причинами коммерческих рисков могут являться: снижение объема реализации вследствие изменения конъюнктуры рынка или других обстоятельств, потери товаров в процессе обращения, повышения издержек обращения и др.

В связи с тем, что более 95% бизнеса Группы СТМ сконцентрировано на российском рынке, ниже описываются, прежде всего, риски и факторы, присущие данному рынку.

Внутренний рынок

Учитывая утвержденную Правительством Российской Федерации стратегию развития железнодорожного транспорта до 2030 года, включая выполнение ключевых индикаторов по развитию железнодорожного транспорта и обновлению подвижного состава, спрос на продукцию Группы имеет положительную направленность. Таким образом, Эмитент ожидает положительные изменения в отрасли.

Необходимо отметить, что Группа занимает лидирующее положение в отрасли, ведет планомерную работу по заключению долгосрочных договоров на поставку своей продукции.

Эмитент ведет работу по диверсификации бизнеса, а именно оказывает сервисные и инфраструктурные услуги и планирует в будущем наращивать объемы такой деятельности.

Положительная динамика развития рынка продукции железнодорожного назначения позволит Группе увеличивать объемы торгово-закупочной деятельности и реализации продукции, своевременно и в полном объеме выполнить свои обязательства перед владельцами облигаций.

Налаженные деловые контакты, накопленный опыт и высокое качество продукции позволит Группе сохранить свои позиции на рынке.

Вместе с тем, необходимо отметить риски снижения спроса на железнодорожную технику со стороны российских железных дорог и промышленных предприятий в связи с пересмотром приоритетов и очередности этапов реализации инвестиционных программ в связи с высоким уровнем стоимости привлечения заемных средств.

Также в части отраслевых рисков Эмитент выделяет сырьевые риски, которые представляют собой риски недостаточных объемов предложения сырья для производства

продукции на рынке или дефицита отдельных компонентов, комплектующих, запчастей к эксплуатируемому оборудованию и как следствие рост конкуренции за сырьевую базу. К реализации данных рисков можно отнести снижение объемов и качества закупаемого сырья, а также повышение цен предложения и описано ниже.

По мнению Эмитента риски, связанные с ухудшением ситуации в отрасли, в части снижения спроса на продукцию и услуги Группы, могут являться существенным. Влияние других отраслевых рисков на внутреннем рынке не окажет существенного влияния на деятельность Эмитента и исполнение им обязательств по ценным бумагам в среднесрочном и долгосрочном периодах.

Внешний рынок

Группа осуществляет деятельность на внешнем рынке, при этом доля выручки от реализации продукции на внешнем рынке является незначительной (доля в общей выручке менее 5%). Поэтому эффект от реализации риска изменения/ухудшения ситуации в отрасли на внешнем рынке на деятельность Эмитента и исполнение им обязательств по ценным бумагам Эмитент оценивает как несущественный.

Отдельно описываются риски, связанные с возможным изменением цен на основные виды сырья, товаров, работ, услуг, используемых группой эмитента в своей деятельности (отдельно на рынке Российской Федерации и рынках за пределами Российской Федерации), их влияние на деятельность эмитента (группы эмитента) и исполнение обязательств по его ценным бумагам.

Сведения ниже применяются как для внутреннего, так и для внешнего рынка, если иное прямо не следует из написанного:

Влияния для Группы оказывает риск повышения цен на материалы и комплектующие поставщиками, используемых для производства и сервисного обслуживания, что может привести к снижению рентабельности производства. Для снижения такого риска Группа имеет несколько альтернативных поставщиков большинства материалов и комплектующих, а также Эмитент нацелен на заключение Группой с основными поставщиками долгосрочных контрактов. С учетом изложенного, по мнению Эмитента, данный риск не окажет влияния на исполнение им обязательств по ценным бумагам.

Доля импортных комплектующих, используемых в производстве операционными площадками Группы, составляет незначительную часть. Отдельного хеджирования валютных рисков Эмитентом (Группой) не производилось. В случае значительного изменения валютного курса совершение каких-либо действий Эмитентом не предполагается, поскольку валютный риск для Группы Эмитента несущественен и не окажет влияния на исполнение Эмитентом обязательств по ценным бумагам.

Риск изменения цен на сырье влияет на деятельность Группы Эмитента так же, как и на остальных участников рынка транспортного машиностроения, соответственно данный риск оценивается как несущественный. В случае возникновения данного риска, Группой будут приложены все возможные меры для его минимизации. По мнению Эмитента, данный риск не окажет влияния на исполнение им обязательств по ценным бумагам.

Риски изменения цен на работы и услуги сторонних организаций не оказывают существенного влияния на деятельность Группы Эмитента и на исполнение Эмитентом обязательств по ценным бумагам.

Отдельно описываются риски, связанные с возможным изменением цен на товары, работы и (или) услуги группы эмитента (отдельно на рынке Российской Федерации и рынках за пределами Российской Федерации), и их влияние на деятельность эмитента (группы эмитента) и исполнение обязательств по его ценным бумагам.

Риски, связанные с возможным изменением цен (в сторону увеличения или понижения) на продукцию Группы, могут повлиять на бизнес Группы, результаты ее операционной

деятельности и перспективы дальнейшего развития и, как следствие, на исполнение обязательств по ценным бумагам Эмитента. В случае отрицательного влияния существенного изменения цен на продукцию, Эмитент (Группа) планирует скорректировать свои планы для обеспечения финансовой дисциплины, и выполнения принятых на себя обязательств по ценным бумагам.

В соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 27 декабря 2023 года №2333 «О внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 29 декабря 2021 г. №2545» в отношении всей выпускаемой предприятиями Группы железнодорожной техники и сервисных услуг с 2024 при заключении или изменении договора рекомендуется учитывать необходимость индексации цены договора с использованием прогноза и (или) фактического значения композитного индекса цен на продукцию, работы, услуги организаций транспортного машиностроения, определяемого согласно методическим рекомендациям по формированию цен на продукцию, товары и услуги предприятий транспортного машиностроения при осуществлении закупок в соответствии с Федеральным законом от 18.07.2011 №223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" Министерства промышленности и торговли Российской Федерации, или прогноза и (или) фактического значения индекса цен производителей промышленной продукции (без продукции топливно-энергетического комплекса) Министерства экономического развития Российской Федерации (при отсутствии указанного композитного индекса цен на продукцию, работы, услуги организаций транспортного машиностроения для отдельных видов продукции, работ или услуг)". Данный механизм индексации снижает риски ухудшения результатов операционной деятельности.

Положительное влияние на возможность корректировки цен с учетом реального изменения ценообразующих факторов также оказала новая методика ценообразования на поставляемую для ОАО «РЖД» технику и сервисные услуги. Приказом Минпромторга России от 25 октября 2023 года №4045 «Об утверждении методических рекомендаций по формированию цен на продукцию, товары и услуги предприятий транспортного машиностроения при осуществлении закупок в соответствии с положениями Федерального закона от 18 июля 2011 г. №223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц"» новые методические рекомендации введены в действие.

Указанные выше риски, по мнению Эмитента, в определенной, но несущественной степени, могут повлиять на деятельность Группы и исполнение обязательств по ценным бумагам Эмитента. Несмотря на это, Эмитент будет стремиться снижать воздействие указанных рисков, в случае их отрицательного влияния на деятельность Группы и на исполнение обязательств Эмитента по ценным бумагам путем диверсификации бизнеса и повышения эффективности процессов.

2.8.2. Страновые и региональные риски

Описываются риски, связанные с политической и экономической ситуацией, военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, а также географическими особенностями в государстве (государствах) и административно-территориальных единицах государства, в которых зарегистрирован (зарегистрированы) в качестве налогоплательщика и (или) осуществляет (осуществляют) финансово-хозяйственную деятельность эмитент (подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение).

Страновые риски:

Политическая и экономическая ситуация в Российской Федерации, в которой Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика, военные конфликты, введение чрезвычайного положения, забастовки могут привести к ухудшению положения всей национальной экономики и тем самым привести к ухудшению финансового положения Группы Эмитента, может привести к снижению стоимости ценных бумаг Эмитента и негативно сказаться на

возможности Эмитента своевременно и в полном объеме производить платежи по своим обязательствам.

Эмитент и подконтрольные Эмитенту организации, имеющие для него существенное значение зарегистрированы в качестве налогоплательщика и осуществляют свою основную деятельность на территории Российской Федерации, поэтому риски других стран непосредственно на деятельность Группы Эмитента существенно не влияют. Группа Эмитента подвержена страновому риску, присущему Российской Федерации, уровень которого, прежде всего, зависит от стабильности социально-экономической и политической ситуации в Российской Федерации, состояния правовой среды внутри страны, а также от изменений в мировой финансовой системе.

Существенные изменения мировых цен на нефть, курса российского рубля по отношению к иностранным валютам, а также рост инфляции, отток капитала, снижение темпов роста ВВП, замедление деловой активности, рост стоимости заимствования могут неблагоприятно отразиться на состоянии российской экономики и на способности Эмитента исполнять свои обязательства по Биржевым облигациям.

Группа подвержена рискам, связанным с социальной и экономической нестабильностью в стране. Российская Федерация находится в стадии преобразований политической, экономической и социальной систем, а также в ситуации повышенной геополитической напряженности. В результате отдельные элементы существующих в настоящий момент систем в области политики, экономики и социальной сферы России остаются уязвимыми. Возможная экономическая или социальная нестабильность может оказать существенное неблагоприятное влияние на стоимость инвестиций в России, включая стоимость облигаций Эмитента. Возможная политическая нестабильность в Российской Федерации также способна оказать негативное влияние на Группу, однако вероятность реализации подобных рисков и возможный ущерб от них оцениваются как несущественные.

В настоящее время, основными страновыми рисками, способными оказать негативное влияние на результаты деятельности Группы, являются следующие:

(1) дальнейшее повышение геополитических рисков, что может привести к оттоку средств с российских финансовых рынков. Это может негативно отразиться на основных экономических показателях, включая курс рубля, доходность российских ОФЗ и инфляцию. Это может сказаться как на большем снижении покупательной способности доходов населения, так и на росте стоимости фондирования банковской системы. Действия Правительства РФ и Центрального Банка РФ позволили нормализовать макроэкономическую ситуацию в условиях реализовавшихся геополитических рисков. Однако невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность и на каких уровнях стабилизируются основные экономические показатели.

(2) снижение устойчивости банковского сектора вследствие реализации ранее накопленных рисков кредитного портфеля в условиях роста неплатежей по кредитам из-за произошедшего повышения кредитных ставок. Это может негативно сказаться на благосостоянии населения. Вместе с тем снижению возможных негативных последствий и вероятности указанного риска способствуют проводимые Банком России меры по поддержанию финансовой стабильности и реализуемые Правительством и Банком России мероприятия по поддержке населения и экономики России в условиях значительного изменения ситуации в области международных отношений.

С целью снижения отрицательного влияния изменения ситуации в стране на деятельность Эмитента, Эмитент проводит регулярный мониторинг и оценку основных рисков и осуществляет, при необходимости, корректировку своей деятельности.

Политико-экономические риски:

Начиная с 2014 года США, Европейский Союз и ряд других государств, совершающих недружественные действия по отношению к Российской Федерации, вводят односторонние ограничительные меры экономического характера в отношении России и некоторых российских юридических и физических лиц. При этом интенсивность введения таких ограничительных мер значительно возросла начиная с февраля 2022 года.

12 июня 2024 года АО «Синара – Транспортные Машины» было внесено в блокирующий санкционный список США. Односторонние ограничительные меры со стороны других государств по состоянию на дату утверждения настоящего Проспекта не вводились. Введенные ограничительные меры потенциально могут оказать некоторое влияние на отдельные виды деятельности Группы, однако на текущий момент не являются основанием для пересмотра стратегических планов Группы.

Доля используемых в производстве импортных комплектующих незначительна, и Группа эмитента проводит политику импортозамещения для дальнейшего снижения доли импортируемых компонентов. Помимо этого, Группа эмитента не осуществляет продажи продукции в государствах, совершающих недружественные действия по отношению к Российской Федерации. В связи с этим Эмитент оценивает эффект от введения односторонних ограничительных мер экономического характера как незначительный.

Риски возможных военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок:

В связи с текущей геополитической ситуацией возросла угроза террористических актов, диверсий и других враждебных действий, направленных против российских граждан и организаций, включая имущество и здоровье. В частности, в последнее время участились атаки с использованием беспилотников на объекты инфраструктуры. Существует риск повреждения имущества и причинения вреда людям на объектах Группы Эмитента из-за таких действий, а также в результате мер по предотвращению несанкционированного проникновения летательных аппаратов на территорию РФ. Кроме того, Группа Эмитента не может исключить риски введения чрезвычайного положения или забастовок в регионах своей деятельности, которые усилились в связи с текущей ситуацией. В случае наступления таких событий, Группа Эмитента будет действовать в соответствии с законодательством.

Региональные риски:

Российская Федерация состоит из разных многонациональных субъектов и включает в себя регионы с различным уровнем социального и экономического развития, в связи с чем, нельзя полностью исключить возможность возникновения в ней локальных экономических, социальных и политических конфликтов, в том числе, с применением военной силы (региональные риски).

Группа эмитента осуществляет свою деятельность в большинстве регионов Российской Федерации. Регионы, в которых основная деятельность Группы Эмитента принесла 10 и более процентов доходов за три последних завершённых отчётных года (2022, 2023 и 2024 годы), отсутствуют. Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика в Свердловской области. По мнению Эмитента, риски, связанные с политической и экономической ситуацией в Российской Федерации в целом применимы к Свердловской области в частности, дополнительные риски отсутствуют.

Эмитент не может повлиять на данный риск. Учитывая наличие утверждённой Правительством Российской Федерации стратегии развития железнодорожного транспорта до 2030 года, маловероятно принятие решений, препятствующих нормальной деятельности Эмитента.

В случае возникновения рисков, связанных с политической, экономической и социальной ситуацией в России, а также рисков, связанных с изменениями мировой экономики Эмитент предпримет все возможные меры по ограничению их негативного влияния.

В целом, необходимо отметить, что указанные риски находятся вне контроля Эмитента, предварительная разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации и параметры проводимых мероприятий будут в большей степени зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.

Эмитент учитывает возможность наступления страновых и региональных рисков. Органы управления Группы по возможности быстро среагируют на возникновение отрицательных и чрезвычайных ситуаций, чтобы в результате своих действий минимизировать и снизить их негативное воздействие.

Страна и регионы, в которых Эмитент и подконтрольные Эмитенту организации, имеющие для него существенное значение зарегистрированы в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность, обладают развитой инфраструктурой, хорошим транспортным сообщением и не являются удаленными и труднодоступными, повышенная опасность стихийных бедствий, вероятность резкого изменения климатических условий оценивается Эмитентом, как низкая. Риски, связанные с географическими особенностями страны и регионов Эмитент оценивает как несущественные.

Риск стихийных бедствий, возможного прекращения транспортного сообщения и других региональных факторов оценивается как несущественный.

Большинство приведенных в данном пункте рисков находятся вне контроля Эмитента.

При этом Эмитент располагает достаточным уровнем финансовой стабильности, чтобы преодолеть краткосрочные и среднесрочные негативные экономические последствия в стране. При долгосрочных негативных тенденциях в экономике, Эмитент предполагает предпринять соответствующие меры по антикризисному управлению с целью мобилизации бизнеса и максимального снижения негативного воздействия ситуации на бизнес Эмитента.

2.8.3. Финансовые риски

Описываются риски, связанные с влиянием изменения процентных ставок, валютного курса, инфляции на финансовое состояние группы эмитента, в том числе на ликвидность, источники финансирования, ключевые финансовые показатели.

Деятельность Эмитента и Группы в той или иной степени подвержена следующим финансовым рискам:

- *риск изменения процентных ставок;*
- *валютный риск;*
- *инфляционный риск;*
- *риск ликвидности.*

Риск изменения процентных ставок

Риск возникновения дополнительных расходов/ убытков Группы (Эмитента), в связи с возможным увеличением процентных ставок.

Изменения в процентных ставках могут повлиять на прибыль Группы или стоимость имеющихся у нее портфелей финансовых инструментов. Значительные колебания существующих рыночных процентных ставок могут оказывать существенное влияние на финансовое положение и потоки денежных средств Группы. В результате таких колебаний процентная маржа Группы может увеличиться, уменьшиться или привести к возникновению убытков в случае резких непредвиденных изменений.

Указываются предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения процентных ставок:

Меры, используемые Эмитентом (Группой) для минимизации воздействия процентного риска:

- *диверсификация источников привлечения денежных средств, в т.ч. выход на публичный долговой рынок;*
- *заключение кредитных соглашений с фиксированной процентной ставкой либо установление в кредитных соглашениях максимального уровня процентной ставки в случае использования плавающей процентной ставки;*
- *постоянный мониторинг макроэкономических показателей и ситуации на финансовом рынке с целью прогнозирования изменения процентных ставок;*
- *поддержание безупречной кредитной истории.*

Валютный риск

Рост курса обмена иностранных валют может привести к росту себестоимости продукции, выпускаемой Группой, что может снизить темпы развития деятельности Группы, однако, в связи с тем фактом, что у Группы отсутствуют номинированные в иностранных валютах существенные обязательства и активы, риск изменения курса обмена иностранных валют оценивается как незначительный.

Отдельного хеджирования валютных рисков Эмитентом (Группой) не производилось. В случае значительного изменения валютного курса совершение каких-либо действий Эмитентом не предполагается, поскольку валютный риск для Эмитента незначителен.

Риск ликвидности

Риск ликвидности возникает при наличии несоответствия между срочностью активов и срочностью обязательств. В целом, Группа старается сохранять баланс входящих и исходящих денежных потоков, а также имеет возможность реагировать на непредвиденные потребности в ликвидности, стремится поддерживать диверсифицированную и стабильную базу финансирования.

Для управления риском ликвидности Группа Эмитента осуществляет комплекс мероприятий:

- *анализ имеющегося разрыва ликвидности Группы с учетом фактических и планируемых операций;*
- *сценарный анализ разрыва ликвидности, в том числе моделирование потоков;*
- *формирование диверсифицированной структуры источников финансирования, состоящей из кредитов и займов;*
- *финансовое планирование;*
- *поддержание портфеля высоколиквидных активов.*

Риски ликвидности не могут быть полностью нивелированы, поскольку в большей степени находятся вне контроля Эмитента, зависят от общеэкономической ситуации в стране, и могут оказать существенное негативное влияние на финансовое положение и потоки денежных средств Группы.

Инфляционный риск

Высокие темпы инфляции в России могут привести к повышению издержек Группы и снижению операционной маржи. Существенное увеличение общего роста цен в результате инфляционных процессов может привести к росту затрат Группы, увеличению стоимости заемных средств и стать причиной снижения показателей рентабельности.

Вместе с тем, данный риск нивелируется возможностью корректировки цен на товары, работы и (или) услуги Группы с учетом реального изменения ценообразующих факторов в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 27 декабря 2023 года №2333 «О внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 29 декабря 2021 г. №2545» и методикой ценообразования утвержденной Приказом Минпромторга России от 25 октября 2023 года №4045 «Об утверждении методических рекомендаций по формированию цен на продукцию, товары и услуги предприятий транспортного машиностроения при осуществлении закупок в соответствии с положениями Федерального закона от 18 июля 2011 г. №223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц"».

В целом влияние инфляционных факторов на финансовую устойчивость Группы, его ликвидность, источники финансирования в перспективе не представляется значительным и учитывается при составлении финансовых планов Группы. При планировании учитываются прогнозируемые темпы инфляции.

Предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения инфляции на деятельность эмитента:

Увеличение уровня инфляции может оказать влияние на рост текущих операционных расходов Группы, который может быть в этом случае частично компенсирован дополнительными доходами при корректировке цен на товары, работы и (или) услуги Группы и от управления временно свободными денежными средствами, в связи с соответствующим ростом процентных ставок.

Указывается, каким образом инфляция может сказаться на выплатах по ценным бумагам эмитента, приводятся критические, по мнению эмитента, значения инфляции, а также предполагаемые действия эмитента по уменьшению указанного риска:

Критическим, по мнению Эмитента, значением инфляции является уровень 25-30% в год. При этом вероятность возникновения критического уровня инфляции оценивается Эмитентом как низкая.

При возникновении указанного риска Эмитент разработает и примет меры, релевантные сложившейся ситуации. Такими мерами могут быть: уменьшение сроков расчетов за продукцию, ускорение оборачиваемости дебиторской задолженности, усиление финансовой дисциплины, формирование цены на продукцию и услуги с учетом прогноза значений инфляции.

Изменение инфляционных показателей по оценкам Эмитента не может оказать существенное влияние на исполнение Эмитентом своих обязательств.

Эмитент расценивает данный риск как незначительный.

Указывается, какие из показателей консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента наиболее подвержены изменению в результате влияния финансовых рисков, указанных в настоящем пункте, в том числе указываются вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности:

Эмитент предполагает, что следующие показатели финансовой отчетности наиболее подвержены изменению в результате влияния указанных финансовых рисков (как Группы, так и Эмитента, так как основная выручка Эмитента — это получение дивидендов):

Факторы риска	Вероятность их возникновения	Показатели отчетности Компании, наиболее подверженные влиянию указанного риска	Характер изменений в отчетности
<i>Рост ставок по кредитам банков (риск изменения процентных ставок)</i>	<i>Средняя</i>	<i>Чистая прибыль, финансовые расходы</i>	<i>Увеличение ставок может привести к увеличению стоимости обслуживания долга, что в свою очередь может повлиять на ликвидность, увеличит операционные и процентные расходы Группы, и, как следствие, снизит чистую прибыль Группы</i>
<i>Риск сокращения ликвидности (риск ликвидности)</i>	<i>Средняя</i>	<i>Чистая прибыль, прочие расходы</i>	<i>Неспособность компании своевременно выполнить свои обязательства может привести к выплатам штрафов, пени и т.д., что приведет к незапланированным расходам и сократит прибыль Группы</i>
<i>Инфляционные риски</i>	<i>Низкая</i>	<i>Чистая прибыль, себестоимость</i>	<i>Увеличение инфляции может привести к увеличению себестоимости и, соответственно, к сокращению чистой прибыли Группы</i>
<i>Валютный риск</i>	<i>Низкая</i>	<i>Чистая прибыль, себестоимость.</i>	<i>Существенное ослабление рубля по отношению к иностранной валюте может привести к увеличению себестоимости и, соответственно, к сокращению чистой прибыли Группы</i>

2.8.4. Правовые риски

Описываются правовые риски, связанные с деятельностью группы эмитента, в том числе риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент (подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение), а также риски, связанные с изменением:

валютного законодательства;

законодательства о налогах и сборах;

правил таможенного контроля и таможенных пошлин;

требований по лицензированию основной деятельности эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение), а также лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы); судебной практики по вопросам, связанным с финансово-хозяйственной деятельностью группы эмитента, которые могут негативно сказаться на результатах его (ее) финансово-хозяйственной деятельности, а также на результатах текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент (подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение).

Внешний рынок

Группа осуществляет деятельность на внешнем рынке, при этом доля выручки от реализации продукции на внешнем рынке является незначительной (менее 5% доля в общей выручке Группы). Поэтому риски связанные с изменением валютного регулирования, налогового законодательства, правил таможенного контроля и пошлин, требований по лицензированию основной деятельности Эмитента (Группы) либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы); судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Группы Эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности на внешнем рынке и на деятельность Эмитента/Группы и исполнение им обязательств по ценным бумагам Эмитент оценивает как несущественные.

Внутренний рынок

При осуществлении деятельности Эмитент/Группа строго руководствуется требованиями действующего законодательства и нормативно-правовых актов Российской Федерации. В целях управления правовым риском осуществляется мониторинг изменений законодательства и подзаконных актов в области правового регулирования деятельности Эмитента/Группы, законодательства о налогах и финансах, проводится правовая экспертиза соответствия внутренних нормативных документов и заключаемых Эмитентом/Группой договоров действующему законодательству, иным нормативным правовым актам, проводится регулярное изучение судебной практики.

Риски, связанные с изменением валютного законодательства.

Валютное регулирование в Российской Федерации осуществляется на основании Федерального закона от 10 декабря 2003 года №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (далее – ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»), Указов Президента Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, в частности вступивших в силу с 28 февраля 2022 г.

Большая часть положений ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» вступила в силу с 18.07.2004 г. В то же время, указанным законом был установлен ограниченный срок действия ряда его норм, регулирующих порядок ограничения осуществления валютных операций (посредством установления требований о предварительной регистрации, использовании специального счета, осуществлении резервирования и т.п.) и наделяющих соответствующими полномочиями Правительство Российской Федерации и Центральный банк Российской Федерации. Установление временного действия ограничительных норм Закона о валютном регулировании соответствует проводимой в соответствии с международными обязательствами либерализации валютной политики в России.

Существенные ограничения на валютные операции, которые вводились в 2022 г., не оказали влияния на деятельность Группы.

Специфика деятельности и правового положения Эмитента (Группы), а также отсутствие у Эмитента (Группы) существенных обязательств в иностранной валюте, позволяют оценивать риски, связанные с изменением валютного регулирования, как крайне незначительные.

Риски, связанные с изменением законодательства о налогах и сборах

В российской экономике существует риск изменения налоговых условий, в которых работают предприятия Группы Эмитента: налоговое законодательство реформируется, существующие налоговые законы допускают неоднозначное толкование, возникают инициативы, направленные на поступление в государственный бюджет дополнительных доходов.

Это может способствовать увеличению налоговых рисков, которые потенциально могут привести к увеличению расходов Группы из-за доначисления дополнительных налогов, пеней и штрафов и может оказать существенное влияние на финансовое положение и потоки денежных средств Группы.

Внешнеторговая деятельность компаний Группы также может быть подвержена рискам изменения налогового законодательства иностранных государств, а также рискам, связанным с изменением условий ныне действующих соглашений об избежании двойного налогообложения, заключенных Российской Федерацией с другими государствами, в том числе, рискам, связанным с прекращением действия таких соглашений. Это в том числе может привести к увеличению расходов Группы.

Риски, связанные с изменением законодательства о налогах и сборах на рынках за пределами Российской Федерации Эмитент расценивает как минимальные в связи с тем, что Эмитент и подконтрольные Эмитенту организации, имеющие для него существенное значение, являются резидентами Российской Федерации, которая, в свою очередь, имеет обширный ряд соглашений об избежании двойного налогообложения.

Риски, связанные с изменением, правил таможенного контроля и таможенных пошлин.

- Внешний рынок.

Эмитент не ожидает, что изменение таможенного законодательства отразится существенным образом на деятельности Эмитента.

- Внутренний рынок.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин, Эмитент оценивает как несущественные.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента (группы эмитента), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует Эмитент (подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение):

Группа не участвует и не ожидает участия в судебных процессах, которые могут существенно повлиять на его деятельность, поэтому риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Группы, которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности отсутствуют.

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности Эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение), а также лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).

Деятельность Эмитента и подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, не подлежит лицензированию, поэтому такие риски для Эмитента отсутствуют.

Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования, правил таможенного контроля и пошлин, изменением требований по лицензированию основной деятельности Эмитента/Группы либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), изменением судебной практики по вопросам,

связанным с деятельностью Эмитента/Группы (в том числе по вопросам лицензирования), по мнению Эмитента, являются несущественными.

В случае, если значимость указанных правовых рисков на деятельность Эмитента возрастет, Эмитент приложит все усилия для сведения таких рисков к минимуму.

В случае ведения группой эмитента финансово-хозяйственной деятельности на рынках за пределами Российской Федерации, отдельно описываются правовые риски, связанные с ведением такой деятельности.

Группа эмитента не ведет деятельности на внешнем рынке, имеющей для нее существенного значения. По мнению Эмитента, правовые риски, связанные с ведением группой эмитента финансово-хозяйственной деятельности на рынках за пределами Российской Федерации, не могут оказать существенного влияния на деятельность Эмитента и исполнение им обязательств по ценным бумагам.

2.8.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Описываются риски, связанные с формированием негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении группы эмитента, качестве производимых товаров (работ, услуг) или характере деятельности в целом.

Риск потери деловой репутации (репутационный риск) Группы возникает вследствие формирования у клиентов (контрагентов) негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении Группы, качестве продукции и услуг или характере его деятельности в целом, что может негативно сказаться на числе клиентов (контрагентов) Группы и, таким образом, на операционных и финансовых показателях Группы.

Среди основных потенциальных факторов, способных оказать негативное влияние на деловую репутацию Группы можно выделить следующие:

- *Несоблюдение Группой, ее аффилированными лицами, дочерними компаниями и работниками законодательства РФ, а также положений учредительных и внутренних документов;*
- *неисполнение договорных обязательств перед кредиторами и контрагентами, в том числе сроков поставки продукции;*
- *несоответствие качеств и характеристик продукции заявленным;*
- *отсутствие эффективного механизма урегулирования конфликта интересов клиентов и контрагентов, акционера и работников;*
- *недостатки кадровой политики;*
- *несовершенство политики и процессов управления информацией.*

В целях снижения возможного негативного влияния указанных факторов Группой на постоянной основе проводятся мероприятия по совершенствованию и развитию системы управления рисками, включая процессы обеспечения непрерывности и восстановления деятельности, и системы внутреннего контроля, обеспечивающие соответствие законодательным и регуляторным требованиям, а также требованиям лучших отраслевых и рыночных практик.

В целях минимизации вероятности формирования негативного представления о качестве оказываемых финансовых и нефинансовых услуг, предоставляемых продуктов и сервисов, в Группе обеспечивается постоянный контроль и мониторинг уровня сервиса, оказываемого поставщиками услуг, и непосредственно влияющего на качество услуг и продуктов, предоставляемых конечным клиентам и контрагентам; бизнес-процессы Группы регулярно

анализируются и совершенствуются в целях повышения эффективности и уровня соответствия лучшим рыночным практикам.

Таким образом, вероятность реализации риска потери деловой репутации на дату утверждения настоящего Проспекта оценивается как низкая.

2.8.6. Стратегический риск

Описываются риски, связанные с принятием ошибочных решений, определяющих стратегию деятельности и развития группы эмитента (стратегическое управление), в том числе риски, возникающие вследствие неучета или недостаточного учета возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности группы эмитента, неправильного или недостаточно обоснованного определения перспективных направлений деятельности, в которых группа эмитента может достичь преимущества перед конкурентами, отсутствия или обеспечения в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, трудовых) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности группы эмитента.

Стратегический риск – риск возникновения у Группы убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Группы (стратегическое управление) и выражающихся в неучете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности, в неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, в которых Группа может достичь наивысших результатов, в отсутствии или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности Группы.

Основной целью управления стратегическим риском является поддержание принимаемого на себя Группой риска на уровне, определенном в соответствии с собственными стратегическими задачами, а также обеспечение максимальной сохранности активов и капитала на основе минимизации (исключения) возможных убытков.

В целях управления стратегическим риском Группа использует следующие методы:

- *бизнес-планирование;*
- *финансовое планирование;*
- *контроль за выполнением утвержденных планов;*
- *анализ изменения рыночной среды;*
- *своевременная корректировка планов.*

В связи с высоким уровнем планирования деятельности и своевременной корректировкой планов, вероятность реализации данного риска оценивается как низкая.

2.8.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Описываются риски, свойственные исключительно группе эмитента, в том числе риски, связанные с:

отсутствием возможности продлить действие лицензий эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение) на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы);

Эмитент, а также подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение не осуществляют деятельность, подлежащую лицензированию, и не использует объекты, нахождение которых в обороте ограничено, поэтому данные риски отсутствуют.

возможной ответственностью эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение) по обязательствам третьих лиц, в том числе подконтрольных эмитенту;

Эмитентом предоставляется обеспечение в форме поручительства/независимой гарантии, залога по кредитным договорам подконтрольных организаций. К основным факторам, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению подконтрольными организациями обеспеченного Эмитентом обязательства, относятся рыночные и нерыночные факторы. Под рыночными факторами понимаются объективные условия, складывающиеся на финансовом рынке, в секторе машиностроения. К нерыночным факторам относятся фискальная и монетарная политики государства, направленные на регулирование финансового рынка, банковского сектора, а также сектора железнодорожного машиностроения. Вероятность возникновения таких факторов Эмитент оценивает как низкую.

Эмитент оценивает риски, связанные с возможной ответственностью Эмитента, подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, по обязательствам третьих лиц, в том числе подконтрольных эмитенту, в объеме, оказывающем существенное влияние на деятельность Эмитента, как низкие.

возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи товаров (работ, услуг) группы эмитента:

Ключевым потребителем продукции Группы СТМ являются российские железные дороги. В соответствии со стратегией развития транспортного машиностроения Российской Федерации на период до 2030 года, утвержденной Распоряжением Правительства Российской Федерации от 17 августа 2017 г. №1756-р, будет осуществляться поддержка спроса на продукцию российских производителей, которая в первую очередь будет сосредоточена на заводах, осуществляющих более эффективное производство, и организациях, имеющих замкнутый производственный цикл (разработка технической документации, определенный объем производства инновационной продукции, наличие прав на конструкторскую и техническую документацию в объеме, достаточном для производства, модернизации и развития соответствующей продукции, осуществление на территории Российской Федерации основных технологических операций, производство комплектующих), такие, как упомянутая в указанной стратегии, Группа Синара. В соответствии с этим, Эмитент оценивает данный риск как несущественный, основной заказчик не заинтересован в ослаблении монополизации рынка поставок и соответственно доля Группы будет как минимум не уменьшаться, а, возможно, и увеличиваться.

Группа заслуживает особого внимания и высокой оценки не только за свои инновации и вклад в развитие железнодорожного машиностроения, но и за значительный вклад в программу импортозамещения в России. В условиях глобальных экономических вызовов и стремления к самодостаточности национальной экономики, компания демонстрирует пример успешной реализации стратегии импортозамещения, активно развивая производство высокотехнологичной железнодорожной техники на территории нашей страны.

Благодаря упорному труду и инженерному мастерству, Группа СТМ успешно заменяет иностранные аналоги отечественной продукцией, не уступающей по качеству и техническим характеристикам. Это не только способствует укреплению экономической безопасности России, но и открывает новые возможности для развития национальной промышленности, создания высококвалифицированных рабочих мест и стимулирования научных исследований в области транспортного машиностроения.

Группа СТМ активно внедряет в производство собственные разработки, что позволяет не только снизить зависимость от импорта, но и вывести российское железнодорожное машиностроение на новый уровень качества и конкурентоспособности. Компания становится надежным партнером для российских железных дорог и важным элементом в стратегии развития транспортной инфраструктуры страны.

Высокая оценка импортозамещения, реализуемого Группой подтверждается не только внутренним спросом, но и интересом со стороны международных партнеров. Это свидетельствует о том, что российская промышленность способна производить высококачественную и конкурентоспособную продукцию, достойную признания на мировом рынке.

Таким образом, Группа не только поддерживает, но и активно развивает экономическую независимость России, демонстрируя выдающиеся достижения в области импортозамещения и становясь истинным символом патриотизма и стремления к технологическому суверенитету.

Таким образом, учитывая сферу деятельности Группы, а также сведения, изложенные в пункте «Отраслевые риски» настоящего Проспекта, указанный риск оценивается как несущественный.

реализацией информационных угроз, в том числе обусловленных недостатком (уязвимостью) применяемых информационных технологий:

Данный риск связан с возможной уязвимостью применяемых информационных систем и технологий, ограничениями отдельных информационных систем, хранилищ данных, сложностями их использования и развития, недостаточным уровнем текущей поддержки и техническими сбоями, в том числе по причине возможных ограничений связанных с санкциями. При реализации рисков информационной безопасности возможными последствиями реализации указанных рисков с учетом специфики деятельности группы Эмитента является: утечка конфиденциальной информации, как правило связанная с получением несанкционированного доступа к информации, злоупотребления доступом в корыстных целях, проблемы с доступностью информационных систем. Вероятным последствием реализации риска информационных угроз является утечка конфиденциальной информации, в том числе финансовой. В результате Эмитенту помимо экономического ущерба может быть нанесен еще и репутационный.

В Группе Эмитента внедрены сертифицированные средства защиты информации на объектах информационной инфраструктуры, ведется мониторинг и анализ внешних событий информационной безопасности.

Служба информационной безопасности Группы Эмитента использует передовые методы обеспечения информационной безопасности, защищающих от различного вида угроз, характерных для информационных систем группы Эмитента. Помимо того, служба информационной безопасности развивается и расширяется квалифицированным персоналом, на вооружение с каждым годом поступают все новые системы контроля и средств, препятствующие несанкционированным утечкам коммерческой тайны.

В случае реализации данного риска Эмитент реализует меры по блокированию информационной угрозы и защите конфиденциальных данных. При этом проводимые Группой Эмитента мероприятия будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.

Таким образом последствия от реализации рисков информационной безопасности Эмитент оценивает, как несущественные.

негативным воздействием производственно-хозяйственной деятельности эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение) на окружающую среду:

При осуществлении производственной деятельности предприятий Группы Эмитента могут возникать риски, связанные с негативным воздействием на окружающую среду. Эмитент, осознавая свою ответственность за состояние окружающей среды, осуществляет комплексное управление экологическими рисками.

Эмитентом внедрена и сертифицирована на соответствие требованиям стандартов ISO 14001:2015, ГОСТ Р ИСО 14001-2016 Система экологического менеджмента.

Экологическая политика Эмитента направлена на инвестирование средств в природоохранные мероприятия и применение наилучших доступных технологий для рационального использования природных ресурсов и минимизации негативного воздействия на окружающую среду.

В целях снижения воздействия на окружающую среду и вероятности реализации экологических рисков Группой Эмитента реализуется Программа природоохранных мероприятий, включающая в себя:

- производственный экологический контроль;*
- вторичное использование и утилизацию отходов производства и потребления;*
- обслуживание основных фондов природоохранного назначения (очистных сооружений, пылегазоулавливающего оборудования);*
- эксплуатацию систем оборотного водоснабжения;*
- мероприятия по энергосбережению и энергоэффективности;*
- цифровизацию системы экологического менеджмента;*
- управление выбросами парниковых газов;*
- экологическое просвещение.*

Деятельность Группы подлежит контролю и регулированию со стороны федеральных, региональных и местных органов власти в области охраны окружающей среды в субъектах Российской Федерации, где расположены ее производственные предприятия. Эмитент в свою очередь ведет деятельность в строгом соответствии с требованиями природоохранного законодательства, имеет необходимую разрешительную документацию в области охраны окружающей среды и рационального природопользования.

С целью предотвращения и минимизации ущерба в случае реализации экологических рисков, связанных с воздействием на окружающую среду, предприятиями Группы Эмитента разработан порядок информирования и координации действий подразделений при наступлении аварийных ситуаций.

воздействием на производственно-хозяйственную деятельность эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение) стихийных сил природы, в том числе землетрясений, наводнений, бурь, эпидемий:

В регионах ведения производственно-хозяйственной деятельности Группой эмитента существует вероятность чрезвычайных ситуаций по причине стихийных бедствий (землетрясений, эпидемий, лесных и торфяных пожаров, смерчей, ливневых дождей, наводков и наводнений, снеговых завалов, селей, оползней и т.п.), что может нанести ущерб производственной базе группы эмитента, прервать транспортное сообщение и электроснабжение в регионе. Вероятность реализации риска негативного воздействия окружающей среды на производственную деятельность Группы, Эмитент оценивает, как низкую.

Основными мероприятиями по управлению данным риском являются:

- *соблюдение законодательства РФ в областях промышленной и экологической безопасности;*
- *страхование имущества, рисков и ответственности.*

2.8.8. Риски кредитных организаций

Эмитенты, являющиеся кредитными организациями (головными кредитными организациями банковских групп), дополнительно приводят сведения о рисках, связанных с деятельностью кредитной организации (банковской группы).

Сведения не указываются, т.к. Эмитент не является кредитной организацией или головной кредитной организацией банковских групп.

2.8.9. Риски, связанные с приобретением ценных бумаг эмитента

Для структурных облигаций эмитента описывается риск получения выплат в размере менее их номинальной стоимости.

Не применимо. Биржевые облигации Эмитента, размещаемые в рамках Программы, не являются структурными облигациями.

Иные риски (при их наличии), связанные со спецификой ценных бумаг эмитента, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта ценных бумаг. В их числе могут описываться риски, связанные с особенностями формирования денежного потока, направляемого эмитентом на осуществление выплат по облигациям, риски, связанные с реализацией проекта, финансирование которого осуществляется путем размещения ценных бумаг.

Риски, связанные со спецификой ценных бумаг Эмитента, в отношении которых осуществляется регистрация Проспекта ценных бумаг отсутствуют.

Риски связанные с особенностями формирования денежного потока, направляемого Эмитентом на осуществление выплат по Биржевым облигациям отсутствуют, выплаты по Биржевым облигациям будут осуществляться за счет основной деятельности Группы. Риски Группы описаны в пунктах 2.8, 2.8.1 – 2.8.7.

Риски, связанные с реализацией проекта, финансирование которого осуществляется путем размещения ценных бумаг отсутствуют. Эмитент не предполагает использования привлеченных средств на финансирование определенной сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции.

При работе на финансовых рынках потенциальный инвестор подвергается рыночному риску (риску финансовых потерь) в связи с наступлением различных событий, влияющих на стоимость ценных бумаг. Уровень этого риска присутствует при любых вложениях в ценные бумаги, как следствие, инвестиции в Биржевые облигации Эмитента сопряжены с определенной степенью риска.

2.8.10. Иные риски, которые являются существенными для эмитента

Указываются сведения об иных рисках, являющихся, по мнению эмитента, существенными для группы эмитента и не указанных ранее в настоящем пункте.

Иных рисков, являющиеся по мнению Эмитента, существенными для Эмитента, Группы и не включенные в настоящий раздел, не выявлено.

Раздел 3. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента

3.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

В соответствии с п.10.1 Устава Эмитента его органами управления являются:

- *Общее собрание акционеров - высший орган управления Эмитента;*
- *Совет директоров – коллегиальный орган управления Эмитента;*
- *Управляющая организация - Единоличный исполнительный орган Эмитента.*

Сведения, предусмотренные настоящим пунктом, указываются по каждому из органов управления эмитента (за исключением общего собрания акционеров (участников, членов) эмитента).

Совет директоров эмитента

На дату утверждения Проспекта Совет директоров АО «СТМ» избран в количестве 5 (Пять) членов

Коллегиальный исполнительный орган

Коллегиальный исполнительный орган (правление, дирекция) не предусмотрен уставом Эмитента.

Единоличный исполнительный орган эмитента

Полномочия единоличного исполнительного органа Эмитента переданы управляющей организации¹⁸.

Сведения об управляющей организации, которой переданы полномочия единоличного исполнительного органа эмитента:

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество Группа Синара*

Сокращенное фирменное наименование: *АО Группа Синара*

ИНН: **6658252583**

ОГРН: **1069658112501**

Дата и номер договора о передаче управляющей организации полномочий единоличного исполнительного органа: *Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа №б/н от 26 июня 2023 г.*

Место нахождения: **620026, Россия, Свердловская область, город Екатеринбург, улица Розы Люксембург, дом 51**

Телефон: **+7 (343) 310-33-00**

Адрес электронной почты: **office@sinara-group.com**

¹⁸ Полномочия единоличного исполнительного органа Эмитента переданы управляющей организации на основании решения единственного акционера 19.06.2023.

В соответствии с уставом Управляющей организации помимо общего собрания акционеров органами управления являются:

- *Совет директоров – коллегиальный орган управления Управляющей организации;*
- *Генеральный директор – Единоличный исполнительный орган Управляющей организации.*

Коллегиальный исполнительный орган (правление, дирекция) не предусмотрен уставом Управляющей организации.

3.2. Сведения о политике эмитента 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.

По решению общего собрания акционеров членам совета директоров Эмитента в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов совета директоров Эмитента. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением общего собрания акционеров. Условия политики в области вознаграждения установлены в п.9 Положения о совете директоров Эмитента, утвержденного Решением Единственного акционера АО «СТМ» - АО Группа Синара №б/н от 30.06.2017 г. (Положение опубликовано на странице в сети Интернет по адресу: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=13378&type=1>) и включают следующее:

1. Совет директоров отвечает за предоставление рекомендаций Общему собранию акционеров по форме и сумме вознаграждения членов Совета директоров. При исполнении данной обязанности Совет директоров руководствуется следующими целями:

- *вознаграждение должно представлять собой справедливую компенсацию членам Совета директоров за работу, необходимую Обществу;*
- *при определении размера вознаграждения интересы членов Совета директоров должны быть соотнесены с долгосрочными интересами акционеров;*
- *структура вознаграждения должна быть простой, прозрачной и доступной для понимания акционеров.*

2. Комитет по назначениям и вознаграждениям вправе ежегодно пересматривать размер вознаграждения членов Совета директоров и давать свои рекомендации Совету директоров, который выносит вопрос на одобрение Общим собранием акционеров.

3. Порядок, сроки и размер выплаты вознаграждения определяется Положением о выплате вознаграждений и компенсаций, утверждаемым Общим собранием акционеров.

4. Члены Совета директоров вправе получать компенсацию расходов, связанных с исполнением обязанностей члена Совета директоров. Размеры компенсации устанавливаются решением Общего собрания акционеров на основании рекомендации Совета директоров.

5. Общество в лице Генерального директора обеспечивает необходимое финансирование и организационно-техническое обеспечение деятельности Совета директоров.

Размер и условия вознаграждений единоличного исполнительного органа Эмитента определены на основании решения единственного акционера 19.06.2023. и устанавливаются

договором с управляющей организацией Эмитента - АО Группа Синара - о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 26 июня 2023 г. Вознаграждение зависит от результатов деятельности Эмитента, основано на выполнении ключевых показателей эффективности и обеспечивает заинтересованность в результатах и достижении целей деятельности Эмитента.

По каждому из органов управления эмитента (за исключением физического лица, занимающего должность (осуществляющего функции) единоличного исполнительного органа эмитента, если только таким лицом не является управляющий) описываются с указанием размера все виды вознаграждения, включая заработную плату членов органов управления эмитента, являющихся (являвшихся) его работниками, в том числе работающих (работавших) по совместительству, премии, вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе органа управления, иные виды вознаграждения, которые были выплачены эмитентом в течение последнего завершенного отчетного года, а также за последний завершенный отчетный период, а также описываются с указанием размера расходы, связанные с исполнением функций членов органов управления эмитента, компенсированные эмитентом в течение последнего завершенного отчетного года, а также за последний завершенный отчетный период.

Сведения в отношении Совета директоров

Наименование показателя	Значение показателя за 12 мес. 2024 года, тыс. руб.
Заработная плата членов органов управления эмитента, являющихся (являвшихся) его работниками, в том числе работающих (работавших) по совместительству	12 733
Премии	-
Комиссионные	-
Вознаграждения, отдельно выплачиваемые за участие в работе указанного органа управления	29 100
Иные виды вознаграждений	-
ИТОГО	41 833

Расходы (с указанием размера), связанные с исполнением функций членов органов управления эмитента, компенсированные эмитентом в течение последнего завершенного отчетного года, а также за последний завершенный отчетный период: *отсутствуют.*

Сведения в отношении Управляющей организации, которая выполняет функции Единоличного исполнительного органа

Наименование показателя	Значение показателя за 12 мес. 2024 года, тыс. руб.
Заработная плата членов органов управления эмитента, являющихся (являвшихся) его работниками, в том числе работающих (работавших) по совместительству (в случае Управляющей организации Эмитента указывается Ежеквартальное фиксированное вознаграждение за исполнение прав и обязанностей Управляющей организации, которое является аналогом заработной платы)	300 000

Премии	-
Комиссионные	-
Вознаграждения, отдельно выплачиваемые за участие в работе указанного органа управления (в случае Управляющей организации Эмитента указывается Ежегодное переменное вознаграждение)	-
Иные виды вознаграждений	-
ИТОГО	300 000

Расходы, связанные с исполнением управляющей организацией функций единоличного исполнительного органа эмитента, компенсированные эмитентом в течении последнего завершенного отчетного года: в соответствии с пп.2 и 3.1. Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа, Договор №б/н от 26.06.2023 сумма ежеквартального вознаграждения включает все расходы Управляющей организации, связанные с исполнением Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа, включая, но не ограничиваясь накладные расходы Управляющей организации (расходы на канцелярские принадлежности, почтовые и командировочные расходы сотрудников Управляющей компании, услуги связи и т.д.)

Сведения о принятых органами управления эмитента решениях и (или) существующих соглашениях относительно размера вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера расходов, подлежащих компенсации:

Решением единственного акционера №б/н от 19.06.2023 одобрено заключение договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа АО «СТМ» между Эмитентом и АО Группа Синара (Управляющая организация) и определена ежеквартальная стоимость услуг, а также выплата ежегодного переменного вознаграждения. На основании данного решения заключен соответствующий Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа №б/н от 26.06.2023.

Решения и (или) соглашения относительно размера вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера расходов, подлежащих компенсации, кроме вышеуказанных, органами управления Эмитента в течение последнего завершенного отчетного года и до даты утверждения Проспекта не принимались и не заключались.

3.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита

Приводится 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:

Эмитент осуществляет деятельность по управлению рисками и их минимизации на постоянной основе в соответствии с Политикой по управлению рисками. В процесс анализа ключевых рисков Группы вовлечены все подразделения Эмитента. Они проводят анализ чувствительности к рискам в рамках своих компетенций, по результатам которого формируется отчетность.

В Группе внедрена и функционирует Система управления рисками, призванная обеспечивать: объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах

Группы; разумную уверенность в достижении поставленных перед Группой целей; высокий уровень доверия инвесторов к органам управления Эмитента; защиту капиталовложений и активов и удержание рисков в допустимых пределах.

Система управления рисками Эмитента предполагает постоянный мониторинг конъюнктуры и областей возникновения рисков, а также выполнение превентивных мер, направленных на предупреждение и минимизацию последствий негативного влияния рисков на деятельность Эмитента.

Эмитентом созданы Управление корпоративных комплаенс-рисков и подразделение по управлению рисками - направление по управлению рисками.

Эмитентом утверждены и реализуются Политика внутреннего контроля и Политика внутреннего аудита.

В соответствии с Политикой внутреннего контроля функционирование системы внутреннего контроля направлено на обеспечение разумной уверенности в выполнении и достижении стоящих перед Группой целей: миссии; стратегических целей; операционных целей, касающихся вопросов эффективности финансово-хозяйственной деятельности; в области своевременной подготовки достоверной финансовой и нефинансовой отчетности, внутренней и/или внешней отчетности; в области соответствия деятельности применимому законодательству и требованиям нормативных документов; сохранности активов.

Специальные органы по внутреннему контролю за финансово-хозяйственной деятельностью отсутствуют. Контрольные процедуры интегрированы в бизнес-процессы подконтрольных организаций Эмитента, структурных подразделений Эмитента и выполняются непрерывно органами управления на всех уровнях и работниками Группы в текущей деятельности.

Формирование ревизионной комиссии в Эмитенте уставом не предусмотрено (п. 16.3. устава).

В Эмитенте действует Комитет по аудиту при Совете директоров, на который возложены функции в том числе в области управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита.

В соответствии с Политикой внутреннего аудита целью внутреннего аудита является содействие Совету директоров (Комитету по аудиту) и исполнительным органам Группы Эмитента в повышении эффективности управления Группой, совершенствовании ее финансово-хозяйственной деятельности, в том числе путем системного и последовательного подхода к анализу и оценке системы управления рисками и внутреннего контроля, а также корпоративного управления как инструментов обеспечения разумной уверенности в достижении поставленных перед Группой Эмитента целей.

Функцию внутреннего аудита в Эмитенте и подразделениях Группы Эмитента осуществляет Служба внутреннего аудита Эмитента (далее также - СВА). Руководители и сотрудники структурных подразделений предприятий Группы Эмитента, проверяемых внутренним аудитом, также являются участниками процесса внутреннего аудита в части внедрения и выполнения процессов управления рисками и внутреннего контроля, а также исполнения рекомендаций внутреннего аудита.

Сведения о наличии комитета совета директоров (наблюдательного совета) по аудиту, его функциях, персональном и количественном составе:

На дату утверждения Проспекта в Обществе действует Комитет по аудиту при Совете директоров в количестве 4-х человек.

В соответствии с Положением о Комитете по аудиту при Совете директоров к его функциям относится:

1. в области бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, включая:

- а) контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;*
- б) выработку рекомендаций в отношении порядка составления финансовой отчетности Общества и внедрения процессов и систем, направленных на своевременную подготовку качественной финансовой отчетности;*
- в) подготовка заключений по существенным вопросам в отношении бухгалтерской (финансовой) и консолидированной финансовой отчетности Общества и его дочерних организаций;*
- г) рассмотрение всех существенных изменений, касающихся принципов и практики аудита и бухгалтерского учета, используемых при подготовке финансовой отчетности Общества, а также (по своему усмотрению) всех оценок и предположений, используемых внешним аудитором и финансово-экономическим структурным подразделением Общества при подготовке финансовой отчетности;*
- д) анализ существенных аспектов учетной политики Общества;*
- е) определение в отношении новых сделок Общества или событий, связанных с Обществом, мнения независимого внешнего аудитора об адекватности используемой учетной политики Общества или политики Общества в области раскрытия информации;*
- ж) при выработке политик и процедур по подготовке финансовой отчетности, а затем при анализе самой отчетности Комитет, кроме прочего, должен уделять особое внимание следующим вопросам:*
 - последствия новых крупных сделок для бухгалтерского учета,*
 - изменения в отдельных принципах бухгалтерского учета или сохранение неизменности этих принципов;*
 - методы применения принципов бухгалтерского учета и их агрессивность или консерватизм;*
 - использование резервов и начислений;*
 - существенные оценочные показатели и заключения, использованные при подготовке финансовых отчетов;*
 - методы, использованные внутренними и внешними аудиторами для оценки рисков и результатов такой оценки, изменения масштабов аудиторской проверки в результате такой оценки рисков;*
 - влияние любых внешних факторов (экономических, производственных или других) на финансовую отчетность и процесс аудита;*
 - любые другие вопросы, которые, по мнению Комитета, могут повлиять на качество финансовой отчетности;*

2. в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления:

- а) рассмотрение предложений и выработка рекомендаций по организации управления рисками, возникающими в процессе финансово-хозяйственной деятельности Общества;*
- б) рассмотрение предложений и выработка рекомендаций по организации управления кризисными ситуациями;*
- в) контроль за надежностью и эффективностью системы управления рисками и внутреннего контроля и системы корпоративного управления в Обществе, включая оценку эффективности процедур управления рисками и внутреннего контроля общества, практики корпоративного управления и подготовку предложений по их совершенствованию;*

- г) анализ и оценка исполнения политики Общества в области внутреннего контроля и управления рисками;
 - д) контроль процедур, обеспечивающих соблюдение Обществом требований законодательства, а также этических норм, правил и процедур Общества, требований бирж;
 - е) анализ и оценка исполнения политики управления конфликтом интересов;
 - ж) контроль за соблюдением информационной политики Общества;
 - з) оценка перечня и структуры рисков Общества, обсуждение с единоличным исполнительным органом существенных рисков и их индикаторов; рассмотрение плана мероприятий по управлению существенными рисками и надзор за его реализацией;
 - и) выработка рекомендаций по одобрению операций, выходящих за рамки, установленные годовым бюджетом Общества;
 - к) анализ отчетов о существующих финансовых и нефинансовых рисках для Общества, а также о мерах, применяемых для контроля за ними и их минимизации;
 - л) анализ отчетов о механизмах контроля над аудиторской, учетной и бухгалтерской деятельностью, в том числе над информационными системами и системами безопасности;
3. в области проведения внутреннего аудита, включая:

- а) предварительное рассмотрение политики Общества в области внутреннего аудита;
- б) предварительное согласование назначения на должность и освобождения от занимаемой должности лица, отвечающего за функции внутреннего аудита в Обществе, выработку рекомендаций по размеру его вознаграждения, согласование ключевых показателей эффективности деятельности руководителя данного подразделения, подготовку соответствующих рекомендаций Совету директоров;
- в) рассмотрение существующих ограничений полномочий или бюджета на реализацию функции внутреннего аудита, способных негативно повлиять на эффективное осуществление функции внутреннего аудита;
- г) рассмотрение отчетов должностного лица, ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита в Обществе, и подготовку рекомендаций Совету директоров по результатам их рассмотрения;
- д) оценка мер реагирования, отраженных в отчете должностного лица, ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита в Обществе;
- е) ежегодная оценка эффективности осуществления функции внутреннего аудита в Обществе;
- ж) надзор за реализацией планов мероприятий Общества по устранению выявленных внутренним аудитом нарушений и недостатков систем внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления;

4. в области взаимодействия Общества с независимым внешним аудитором, включая:

- а) контроль за выбором независимого внешнего аудитора, анализ и оценка совместно с финансово-экономическим структурным подразделением Общества предложений по кандидатурам независимого внешнего аудитора, исходя из анализа профессиональной деятельности различных независимых внешних аудиторов, их предложений по объемам, срокам, стоимости и другим условиям проведения аудита с целью вынесения на рассмотрение Совета директоров кандидатуры независимого внешнего аудитора для дальнейшего утверждения на общем собрании акционеров, выработка рекомендаций по проекту договора, заключаемого с независимым внешним аудитором, в том числе по размеру выплачиваемого ему вознаграждения;

- б) формирование и представление Совету директоров мнения о независимости, объективности и отсутствия конфликта интересов внешнего аудитора Общества;*
- в) рассмотрение и одобрение запросов единоличного исполнительного органа на привлечение независимого внешнего аудитора для оказания консультационных и других услуг, не предусмотренных договором на оказание аудиторских услуг;*
- г) разработка и контроль за исполнением политики Общества, определяющей принципы оказания и совмещения аудитором услуг аудиторского и неаудиторского характера Обществу;*
- д) анализ и вынесение рекомендаций Совету директоров в отношении объемов и сроков проведения аудиторской проверки внешним аудитором и процедур, которые должны быть использованы в ходе проверки;*
- е) анализ влияния существенных изменений в принципах и стандартах аудита на масштаб аудиторской проверки Общества;*
- ж) рассмотрение и обсуждение промежуточных и окончательных результатов аудита, всех сведений и данных, содержащихся в аудиторском заключении, иных результатов аудиторской проверки перед их вынесением на рассмотрение Совета директоров, а также результатов иных консультационных и других услуг, оказываемых независимым внешним аудитором, контроль за учетом рекомендаций независимого внешнего аудитора;*

5. в области оценки активов Общества:

- а) выработка рекомендаций по привлечению профессиональных оценщиков;*
- б) формирование и представление Совету директоров мнения о независимости профессиональных оценщиков;*
- в) анализ хода подготовки и официального письменного отчета профессионального оценщика с описанием всех отношений между ним и Обществом;*
- г) выработка рекомендаций в отношении порядка определения и размера рыночной стоимости имущества, цены размещения, выкупа и приобретения эмиссионных ценных бумаг Общества, когда в соответствии с действующим законодательством и Уставом Общества указанные условия определяются решением Совета директоров;*

6. в области противодействия недобросовестным действиям (халатность, мошенничество, взяточничество и коррупция, коммерческий подкуп, злоупотребления и различные противоправные действия, которые наносят ущерб Обществу) работников Общества и третьих лиц, включая:

- а) контроль эффективности функционирования системы оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников Общества и третьих лиц, а также об иных нарушениях в Обществе;*
- б) надзор за проведением специальных расследований по вопросам потенциальных случаев мошенничества, недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации;*
- в) оценка реализации программ Общества, направленных на обеспечение соблюдения требований законодательства Российской Федерации в части противодействия коррупции.*

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

Эмитентом создано Управление корпоративных комплаенс-рисков. Задачами управления являются управление комплаенс-рисками, а также контроль соответствия внутренней нормативной базы организации требованиям, налагаемым на нее применимым законодательством, иными обязательными для исполнения регулирующими документами,

установленным стандартам, международным стандартам в области комплаенса, кодексам поведения, этическим нормам ведения бизнеса.

Функции Управления корпоративных комплаенс-рисков:

- *выявление комплаенс-рисков по направлениям деятельности Общества, не отнесенным к компетенциям должностных лиц и/или работников, на которых в соответствии с требованиями действующего законодательства и/или самостоятельными решениями руководящих органов Общества возложены обязанности по контролю отдельных направлений деятельности.*
- *учет событий, связанных с комплаенс-риском, определение вероятности их возникновения и количественная оценка возможных последствий.*
- *мониторинг комплаенс-риска, в том числе посредством участия в согласовании внутренних документов Общества в целях выявления комплаенс-рисков.*
- *направление в случае необходимости рекомендаций по управлению комплаенс-риском руководителям структурных подразделений Общества и генерального директора.*
- *координация и участие в разработке комплекса мер, направленных на снижение уровня комплаенс-риска в Обществе.*
- *мониторинг эффективности управления комплаенс-риском в Обществе.*
- *участие в разработке внутренних документов Общества по управлению комплаенс-риском.*
- *информирование работников Общества по вопросам, связанным с управлением комплаенс-риском.*

Эмитентом создано отдельное структурное подразделение - направление по управлению рисками. Задачами направления по управлению рисками является:

- *внедрение и совершенствование системы управления, позволяющей предотвращать и минимизировать потенциально негативные события;*
- *обеспечение непрерывного согласованного процесса управления рисками, основанного на своевременном выявлении, оценке, анализе, мониторинге и контроле для обеспечения достижения целей Эмитента;*
- *информирование руководства Эмитента о выявленных рисках, их текущей оценке и статусе по митигации данных рисков;*
- *мониторинг влияния рисков на финансовую устойчивость, достижение стратегических и операционных целей, а также репутацию Эмитента.*

Функции направления по управлению рисками:

- *внедрение, изменение локально нормативных актов и процедур, касающихся функционирования системы управления рисками Эмитента;*
- *подготовка отчетности по управлению рисками;*
- *организация и администрирование процесса управления рисками в соответствии с локально нормативными актами и процедурами;*
- *подготовка и организация проведения заседаний Комитета по управлению рисками АО «СТМ»;*
- *контроль выполнения процедур по управлению рисками Эмитента и совершенствование системы управления рисками.*

Органы по внутреннему контролю за финансово-хозяйственной деятельностью отсутствуют (не формировались).

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

Функцию внутреннего аудита осуществляет должностное лицо - внутренний аудитор, который действует в соответствии с Политикой внутреннего аудита, Положением о службе внутреннего аудита (СВА), Регламентом организации и проведения аудиторских проверок внутреннего аудита.

Задачами СВА является:

- *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 и его дочерними обществами;*
- *взаимодействие и обмен информацией с внешним аудитором Общества, а также лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления;*
- *проведение в рамках установленного порядка внутреннего аудита Общества и предприятий Группы СТМ;*
- *подготовка и предоставление Совету директоров (Комитету по аудиту) и исполнительным органам Общества отчетов по результатам деятельности Службы внутреннего аудита (в том числе включающих 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 членами исполнительных органов Общества, предприятий Группы «СТМ» и их работниками положений законодательства и внутренних политик Общества, касающихся инсайдерской информации и борьбы с коррупцией, соблюдения требований Кодекса этики.*

При реализации задач СВА выполняет следующие функции:

1. Оценка эффективности системы внутреннего контроля в Обществе и на предприятиях Группы «СТМ» и выработка соответствующих рекомендаций по результатам оценки. Оценка эффективности системы внутреннего контроля включает:

- *проведение анализа соответствия целей бизнес-процессов, проектов и структурных подразделений целям Общества и проверку обеспечения надежности и целостности бизнес-процессов (деятельности), в том числе надежности процедур противодействия противоправным действиям, злоупотреблениям и коррупции;*
- *определение адекватности критериев, установленных исполнительными органами для анализа степени исполнения (достижения) поставленных целей;*
- *выявление недостатков системы внутреннего контроля, которые не позволили (не позволяют) Обществу достичь поставленных целей;*
- *проверку эффективности контролей в основных бизнес-процессах Общества, в том числе за обеспечением достоверности информации, используемой для подготовки бухгалтерской (финансовой), статистической, управленческой и иной отчетности;*
- *определение того, насколько результаты деятельности бизнес-процессов и структурных подразделений Общества и предприятий Группы «СТМ» соответствуют поставленным целям;*

- *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 эффективности обеспечения сохранности активов;*
 - *проверку соблюдения требований законодательства, Устава и документов Общества;*
- 2. Оценка эффективности системы управления рисками в Обществе и на предприятиях Группы «СТМ» и выработка соответствующих рекомендаций по результатам оценки. Оценка эффективности системы управления рисками включают:**
- *проверку достаточности и зрелости 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 управления;*
 - *проверку эффективности контрольных процедур и иных мероприятий по управлению рисками, включая эффективность использования выделенных на эти цели ресурсов;*
 - *проведение анализа информации о реализовавшихся рисках (выявленных по результатам внутренних аудиторских проверок нарушениях, фактах недостижения поставленных целей, фактах судебных разбирательств);*
- 3. Оценка процессов корпоративного управления в Обществе и на предприятиях Группы «СТМ» и выработка соответствующих рекомендаций по результатам оценки. Оценка процессов корпоративного управления включает проверку:**
- *соблюдения этических принципов и корпоративных ценностей Общества;*
 - *порядка постановки целей Обществу и предприятиям Группы «СТМ», мониторинга и контроля их достижения;*
 - *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;*
 - *обеспечения прав акционеров, в том числе подконтрольных обществ, и эффективности взаимоотношений с заинтересованными сторонами;*
 - *процедур раскрытия информации о деятельности Общества и предприятий, входящих в Группу «СТМ»;*
- 4. Проверка соблюдения органами управления, должностными лицами и работниками Общества и предприятий Группы «СТМ» требований действующего законодательства, нормативных и правовых актов регулятора финансового (фондового) рынка по использованию инсайдерской информации и принятых в соответствии с этим внутренних документов Общества, в том числе по урегулированию случаев конфликта интересов;**
- 5. Выполнение по запросу исполнительных органов Общества и предприятий Группы «СТМ» специальных проектов, в том числе участие в расследовании злоупотреблений (мошенничества) и нарушений Кодекса этики АО «СТМ». При этом на Службу не возлагается ответственность за расследование подобных случаев;**
- 6. Разработка риск-ориентированного годового плана внутренних аудиторских проверок с определением приоритетов внутреннего аудита в соответствии с целями и стратегией развития Общества, результатами оценки рисков и уровней риск-аппетита, установленных**

для различных подразделений Общества, а также с использованием информации и запросов, полученных от исполнительных органов и Совета директоров Общества;

7. Разработка рабочих программ выполнения аудиторских заданий, позволяющих достичь цели этих заданий;

8. Сбор, обработка и анализ результатов внутренних аудиторских проверок;

9. Подготовка периодической отчетности для руководства Общества о результатах внутреннего аудита, выводов и рекомендаций по совершенствованию существующих систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления;

10. Разработка методической документации и рекомендаций по вопросам внутреннего аудита и системы внутреннего контроля в Группе «СТМ»;

11. Сбор, анализ, оценка и документальное оформление информации в объеме, достаточном для достижения целей аудиторского задания;

12. Анализ и подтверждение того, как система контроля и управления рисками встроена в бизнес-процессы и функционирует на уровне подразделений;

13. Оценка достаточности и эффективности механизмов контроля за деятельностью проверяемых подразделений, в том числе в части:

- надежности и достоверности учетной и отчетной информации;
- результативности и эффективности деятельности;
- сохранности активов;
- соблюдения законодательства, нормативных актов и договорных обязательств;

14. Анализ выявленных недостатков в деятельности проверяемых подразделений, установка причин их возникновения, разработка рекомендаций по устранению выявленных недостатков и совершенствованию системы внутреннего контроля;

15. Содействие менеджменту проверяемых подразделений в разработке мероприятий (корректирующих действий) по результатам аудиторской проверки;

16. Контроль (пост-аудит) за устранением выявленных недостатков и выполнением принятых решений по результатам внутренних аудиторских проверок.

Сведения о наличии и компетенции ревизионной комиссии (ревизора): *формирование ревизионной комиссии в Эмитенте уставом не предусмотрено (п. 16.3. устава). Ревизионная комиссия в Эмитенте не сформирована.*

Указываются сведения о политике эмитента в области управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита, а также о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации.

У Эмитента имеется Политика по управлению рисками, утвержденная Приказом от 22.10.2024 №60. Политика Эмитента в области управления рисками предполагает постоянный мониторинг конъюнктуры и областей возникновения потенциальных рисков, а также выполнение превентивных мер, направленных на предупреждение и минимизацию последствий негативного влияния рисков на деятельность Эмитента.

Советом директоров Эмитента от 06.03.2023 утверждены Политика внутреннего аудита и Политика внутреннего контроля.

В соответствии с Политикой внутреннего контроля задачами системы внутреннего контроля является:

- достижения стратегических целей и бизнес-планов;

- *эффективности достижения целей;*
- *достоверности всех видов отчетности (включая бухгалтерскую, статистическую, отраслевую, управленческую) и информации, используемой для принятия решений;*
- *соблюдения требования законодательства и внутренних нормативных документов Группы, в том числе требований охраны труда, промышленной, информационной, экологической и личной безопасности;*
- *сохранности активов и эффективного использования ресурсов.*

В соответствии с Политикой внутреннего аудита, его задачами являются:

- 1. Содействие исполнительным органам и работникам Группы «СТМ» в разработке и мониторинге процедур и мероприятий по совершенствованию корпоративного управления, системы управления рисками и внутреннего контроля Группы «СТМ»;*
- 2. Проведение в рамках установленного порядка внутреннего аудита Общества и его дочерних обществ;*
- 3. Взаимодействие и обмен информацией с внешним аудитором Общества и его дочерних обществ;*
- 4. Подготовка и предоставление Совету директоров (Комитету по аудиту) и исполнительным органам отчетов по результатам деятельности внутреннего аудита (в том числе включающих 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);*
- 5. Проверка контроля соблюдения членами исполнительных органов Группы «СТМ» и ее работниками положений законодательства и внутренних политик Группы «СТМ», касающихся инсайдерской информации и борьбы с коррупцией, соблюдения требований этического кодекса Группы «СТМ».*

Сведения о правилах по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной информации:

Приказом АО «СТМ» №4 от 31.01.2012 введено в действие Положение по обеспечению и сохранности коммерческой тайны и иной конфиденциальной информации.

Сведения о правилах по предотвращению неправомерного использования инсайдерской информации

Решением Совета директоров АО «СТМ» (Протокол от 02.06.2021) утверждены Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком Акционерного общества «Синара-Транспортные машины» в соответствии с Указанием Центрального банка Российской Федерации от 01.08.2019 №5222-У «О требованиях к правилам внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком юридических лиц, указанных в пунктах 1, 3-8, 11 и 12 статьи 4 Федерального закона от 27.07.2010 №224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

Указанный документ раскрыт на странице в сети Интернет по адресу: <https://sinaratm.ru/about/investoram/?section=insayderskaya-informatsiya>

3.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита

В случае наличия в эмитенте ревизионной комиссии (ревизора) указывается информация о персональном составе ревизионной комиссии (ревизоре) эмитента с указанием по каждому члену ревизионной комиссии (ревизору) эмитента следующих сведений:

Формирование Ревизионной комиссии в Эмитенте уставом не предусмотрено (п. 16.3. Устава).

Ревизионная комиссия в Эмитенте не сформирована.

В случае наличия в эмитенте отдельного структурного подразделения (подразделений) по управлению рисками и (или) внутреннему контролю, структурного подразделения (должностного лица), ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита, информация, предусмотренная настоящим пунктом, указывается в отношении руководителя такого структурного подразделения (такого должностного лица) эмитента.

1. Эмитентом создано отдельное структурное подразделение по управлению рисками - Управление корпоративных комплаенс-рисков.

На дату утверждения Проспекта руководитель Управления корпоративных комплаенс-рисков не назначен, данная должность на дату утверждения Проспекта является вакантной.

2. Эмитентом дополнительно выделено отдельное направление по управлению рисками¹⁹

Сведения о руководителе направления по управлению рисками

Фамилия, имя, отчество (при наличии): **Белкин Антон Константинович**

Год рождения: **1982**

Сведения об образовании: **высшее**

инженер по специальности «Автоматизация технологических процессов и производств»

мастер делового администрирования МВА «Предпринимательство и управление компанией»

Все должности, которые руководитель подразделения занимает или занимал в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершенных отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2022	2023	АО «СТМ»	Руководитель направления по управлению рисками дирекции по правовым вопросам
2023	н.в.	АО Группа Синара	Руководитель направления по управлению рисками

Доли участия руководителя подразделения по управлению рисками в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **лицо указанных долей не имеет.**

¹⁹ Функционал направления выполняется управляющей организацией Эмитента - АО Группа Синара, на основании договора оказания услуг с передачей функций и в соответствии с регламентами взаимодействия АО Группа Синара, Эмитента и подконтрольных обществ

Доли принадлежащих руководителю подразделения по управлению рисками обыкновенных акций эмитента: **лицо указанных долей не имеет.**

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены руководителем подразделения по управлению рисками в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **ценные бумаги, конвертируемые в акции, не выпускались.**

Доля участия руководителя подразделения по управлению рисками в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для эмитента существенное значение: **лицо указанных долей не имеет.**

Доля принадлежащих руководителю подразделения по управлению рисками обыкновенных акций подконтрольных эмитенту акционерных обществ, имеющих для эмитента существенное значение: **лицо указанных долей не имеет.**

Количество акций указанных акционерных обществ каждой категории (типа), которые могут быть приобретены руководителем подразделения по управлению рисками в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **ценные бумаги, конвертируемые в акции, не выпускались.**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) между руководителем подразделения по управлению рисками и членами совета директоров, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента: **указанных родственных связей нет.**

Сведения о привлечении руководителя подразделения по управлению рисками 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 руководителем подразделения по управлению рисками 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.**

3. Сведения о внутреннем аудиторе

Фамилия, имя, отчество (при наличии): **Кондратович Елена Валерьевна**

Год рождения: **1985**

Сведения об образовании: **высшее**

экономист по специальности «Бухгалтерский учет, анализ и аудит»

Все должности, которые внутренний аудитор занимает или занимал в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершенных отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2023	н.в.	АО «СТМ»	Внутренний аудитор (по совместительству)

Доли участия внутреннего аудитора в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: *лицо указанных долей не имеет.*

Доли принадлежащих внутреннему аудитору обыкновенных акций эмитента: *лицо указанных долей не имеет.*

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены внутренним аудитором в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: *ценные бумаги, конвертируемые в акции, не выпускались.*

Доля участия внутреннего аудитора в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для эмитента существенное значение: *лицо указанных долей не имеет.*

Доля принадлежащих внутреннему аудитору обыкновенных акций подконтрольных эмитенту акционерных обществ, имеющих для эмитента существенное значение: *лицо указанных долей не имеет.*

Количество акций указанных акционерных обществ каждой категории (типа), которые могут быть приобретены внутренним аудитором в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: *ценные бумаги, конвертируемые в акции, не выпускались.*

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) между внутренним аудитором и членами совета директоров, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента: *указанных родственных связей нет.*

Сведения о привлечении внутреннего аудитора 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 внутренним аудитором 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.*

3.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента

В случае если имеют место любые соглашения или обязательства эмитента или подконтрольных эмитенту организаций, касающиеся возможности участия работников эмитента и работников подконтрольных эмитенту организаций в его уставном капитале, указываются сведения о заключении таких соглашений или обязательств, их общий объем, а также совокупная доля участия в уставном капитале эмитента (совокупное количество обыкновенных акций эмитента - акционерного общества), которая может быть приобретена (которое может быть приобретено) по таким соглашениям или обязательствам работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, или указывается на отсутствие таких соглашений или обязательств: *на дату утверждения Проспекта указанные соглашения или обязательства отсутствуют.*

Сведения о предоставлении или возможности предоставления работникам эмитента и работникам подконтрольных эмитенту организаций опционов эмитента: *на дату утверждения Проспекта предоставление или возможность предоставления сотрудникам (работникам) Эмитента и работникам подконтрольных Эмитенту организаций опционов Эмитента отсутствует.*

Раздел 4. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента

4.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: **1**.

В случае если в состав лиц, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента, входят номинальные держатели акций эмитента, дополнительно указывается общее количество номинальных держателей акций эмитента с ненулевыми остатками на лицевых счетах: **в состав лиц, зарегистрированных в реестре акционеров Эмитента, не входят номинальные держатели акций Эмитента.**

Общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иной список лиц, составленный в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента), или иной имеющийся у эмитента список, для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента, с указанием категорий (типов) акций эмитента, владельцы которых подлежали включению в последний имеющийся у эмитента список, и даты, на которую в таком списке указывались лица, имеющие право осуществлять права по акциям эмитента:

В обществе, все голосующие акции которого принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров, принимаются этим акционером единолично и оформляются письменно. Эмитент имеет одного акционера, в связи с чем списки лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, не составляются. Все решения принимаются единственным акционером единолично.

Информация о количестве акций, приобретенных и (или) выкупленных эмитентом, и (или) поступивших в его распоряжение, на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, отдельно по каждой категории (типу) акций:

0 шт. (собственных акций, находящихся на балансе Эмитента, нет)

Известная эмитенту информация о количестве акций эмитента, принадлежащих подконтрольным им организациям, отдельно по каждой категории (типу) акций:

0 шт. (акций Эмитента, принадлежащих подконтрольным ему организациям, нет).

4.2. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента

Сведения о лицах, имеющих право распоряжаться не менее чем 5 процентами голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал эмитента:

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество Группа Синара**

Сокращенное фирменное наименование: **АО Группа Синара**

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **6658252583**

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1069658112501**

Место нахождения: **620026, Россия, Свердловская область, город Екатеринбург, улица Розы Люксембург, дом 51**

Размер доли (в процентах) голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо: **100%**

Вид права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал эмитента, которым обладает лицо (прямое распоряжение; косвенное распоряжение): **прямое распоряжение**

в случае косвенного распоряжения - последовательно все подконтрольные такому лицу организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем такого лица), через которые такое лицо имеет право косвенно распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента. При этом по каждой такой организации указываются полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования (для коммерческих организаций), наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии), основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии): **не указывается для прямого распоряжения**

Признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал эмитента, которым обладает лицо: **самостоятельное распоряжение**

Основание, в силу которого лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал эмитента: **участие (доля участия в уставном капитале) в эмитенте.**

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Единственным лицом, имеющим право распоряжаться не менее чем 5 процентами голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал Эмитента, является АО Группа Синара, которой принадлежат все голосующие акции Эмитента.

Лица, контролирующие АО Группа Синара, отсутствуют. Ни один из акционеров АО Группа Синара не имеет права косвенно распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал Эмитента.

Иные лица, имеющие право распоряжаться не менее чем 5 процентами голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал Эмитента, отсутствуют.

4.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ("золотой акции")

Сведения, предусмотренные данным пунктом, не указывается поскольку настоящий Проспект составлен в отношении Биржевых облигаций, не конвертируемых в акции.

Раздел 5. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах

5.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

Эмитент имеет следующие подконтрольные организации, имеющие для него существенное значение

1. Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Калужский завод путевых машин и гидроприводов»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «Калуганутьмаш»*

ИНН: **4029000018**

ОГРН: **1024001426294**

Место нахождения: **248016, Калужская область, г. Калуга, ул. Ленина, д. 23²⁰**

Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом (прямой контроль, косвенный контроль): **прямой контроль**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом (право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации и (или) на основании договоров доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерного соглашения, и (или) иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной организации, более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной эмитенту организации): **право прямо распоряжаться, в силу участия в подконтрольной организации, более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации, право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной Эмитенту организации, право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной Эмитенту организации.**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации: **100%**

Размер доли обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту: **100%**

Количество обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту: **1 220 420 штук.**

Общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту: **135 871 799 руб.**

Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0%**

Размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0%**

В случае косвенного контроля - последовательно все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **не применимо для прямого контроля.**

²⁰ Информация о месте нахождения лица указана в соответствии с данными об адресе юридического лица, представленными в Едином государственном реестре юридических лиц

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации: ***производство транспортных средств для ремонта и технического обслуживания железнодорожных, трамвайных и прочих путей***

Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации с указанием в отношении председателя совета директоров (наблюдательного совета) и каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) фамилии, имени, отчества (последнее при наличии) и доли в уставном капитале эмитента - коммерческой организации (а если эмитент является акционерным обществом - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что совет директоров (наблюдательный совет) данной подконтрольной организации не избран (не сформирован) с описанием причины (причин), по которой (которым) совет директоров (наблюдательный совет) не избран (не сформирован): ***Совет директоров подконтрольной Эмитенту организации не избран (не сформирован) по решению единственного акционера подконтрольной Эмитенту организации, принятому 01 июля 2024 года***

Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной эмитенту организации с указанием по каждому члену коллегиального исполнительного органа фамилии, имени, отчества (последнее при наличии) и доли в уставном капитале эмитента - коммерческой организации (а если эмитент является акционерным обществом - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что коллегиальный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) коллегиальный исполнительный орган не избран (не сформирован): ***Коллегиальный исполнительный орган не избран (не сформирован), т.к. не предусмотрен Уставом***

2. Полное фирменное наименование: ***Акционерное общество «Людиновский тепловозостроительный завод»***

Сокращенное фирменное наименование: ***АО «ЛТЗ»***

ИНН: ***4024000014***

ОГРН: ***1024000912583***

Место нахождения: ***249406, Калужская область, р-н Людиновский, г. Людиново, ул К.Либкнехта, д. 1²¹***

Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом (прямой контроль, косвенный контроль): ***прямой контроль***

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом (право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации и (или) на основании договоров доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерного соглашения, и (или) иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной организации, более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной эмитенту организации): ***право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации, право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной Эмитенту организации, право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной Эмитенту организации.***

²¹ Информация о месте нахождения лица указана в соответствии с данными об адресе юридического лица, представленными в Едином государственном реестре юридических лиц

Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации, а в случае, когда подконтрольная организация является акционерным обществом, - также размер доли, количество, общая номинальная стоимость, общая балансовая стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту:

Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации: **100%**

Размер доли обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту: **100%**

Количество обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту: **3 006 023 800 штук.**

Общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту: **514 084 284 руб.**

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0%**

В случае косвенного контроля - последовательно все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **не применимо.**

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации: **предоставление услуг по восстановлению и оснащению (завершению) железнодорожных локомотивов, трамвайных моторных вагонов и прочего подвижного состава**

Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации с указанием в отношении председателя совета директоров (наблюдательного совета) и каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) фамилии, имени, отчества (последнее при наличии) и доли в уставном капитале эмитента - коммерческой организации (а если эмитент является акционерным обществом - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что совет директоров (наблюдательный совет) данной подконтрольной организации не избран (не сформирован) с описанием причины (причин), по которой (которым) совет директоров (наблюдательный совет) не избран (не сформирован): **Совет директоров подконтрольной Эмитенту организации не избран (не сформирован) по решению единственного акционера подконтрольной Эмитенту организации.**

Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной эмитенту организации с указанием по каждому члену коллегиального исполнительного органа фамилии, имени, отчества (последнее при наличии) и доли в уставном капитале эмитента - коммерческой организации (а если эмитент является акционерным обществом - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что коллегиальный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) коллегиальный исполнительный орган не избран (не сформирован): **Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом**

3. Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «СТМ-Сервис»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «СТМ-Сервис»**

ИНН: **6672337623**

ОГРН: **1116672008661**

Место нахождения: **620026, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Розы Люксембург, стр. 51, помещ. 709²²**

Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом (прямой контроль, косвенный контроль): **прямой контроль**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом (право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации и (или) на основании договоров доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерного соглашения, и (или) иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной организации, более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной эмитенту организации): **право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации, право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной Эмитенту организации, право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной Эмитенту организации.**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации: **100%**

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0%**

В случае косвенного контроля - последовательно все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **не применимо.**

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации: **деятельность вспомогательная, связанная с железнодорожным транспортом**

Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации с указанием в отношении председателя совета директоров (наблюдательного совета) и каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) фамилии, имени, отчества (последнее при наличии) и доли в уставном капитале эмитента - коммерческой организации (а если эмитент является акционерным обществом - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что совет директоров (наблюдательный совет) данной подконтрольной организации не избран (не сформирован) с описанием причины (причин), по которой (которым) совет директоров (наблюдательный совет) не избран (не сформирован): **Совет директоров подконтрольной Эмитенту организации не избран (не сформирован) по решению единственного участника подконтрольной Эмитенту организации.**

Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной эмитенту организации с указанием по каждому члену коллегиального исполнительного органа фамилии, имени, отчества (последнее при наличии) и доли в уставном капитале эмитента - коммерческой организации (а если эмитент является акционерным обществом - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что коллегиальный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) коллегиальный исполнительный орган не избран (не сформирован): **Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом**

²² Информация о месте нахождения лица указана в соответствии с данными об адресе юридического лица, представленными в Едином государственном реестре юридических лиц

4. Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом СТМ»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «ТД СТМ»**

ИНН: **6685034633**

ОГРН: **1136685010736**

Место нахождения: **109028, г.Москва, пер Подкопаевский, д. 4, эт/пом/ком 4/XVII/1²³**

Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом (прямой контроль, косвенный контроль): **прямой контроль**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом (право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации и (или) на основании договоров доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерного соглашения, и (или) иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной организации, более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной эмитенту организации): **право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации, право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной Эмитенту организации**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации: **99%**

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0%**

В случае косвенного контроля - последовательно все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **не применимо.**

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации: **торговля оптовая транспортными средствами, кроме автомобилей, мотоциклов и велосипедов**

Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации с указанием в отношении председателя совета директоров (наблюдательного совета) и каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) фамилии, имени, отчества (последнее при наличии) и доли в уставном капитале эмитента - коммерческой организации (а если эмитент является акционерным обществом - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что совет директоров (наблюдательный совет) данной подконтрольной организации не избран (не сформирован) с описанием причины (причин), по которой (которым) совет директоров (наблюдательный совет) не избран (не сформирован): **Совет директоров не предусмотрен Уставом**

Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной эмитенту организации с указанием по каждому члену коллегиального исполнительного органа фамилии, имени, отчества (последнее при наличии) и доли в уставном капитале эмитента - коммерческой организации (а если эмитент является акционерным обществом - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что коллегиальный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации не избран

²³ Информация о месте нахождения лица указана в соответствии с данными об адресе юридического лица, представленными в Едином государственном реестре юридических лиц

(не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) коллегиальный исполнительный орган не избран (не сформирован): **Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом**

5. Полное фирменное наименование: **Акционерное общество «Калужский завод «Ремпутьмаши»**

Сокращенное фирменное наименование: **АО «РПМ»**

ИНН: **4029032450**

ОГРН: **1054003521021**

Место нахождения: **248025, Калужская обл, г. Калуга, пер Малинники, д. 21²⁴**

Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом (прямой контроль, косвенный контроль): **косвенный контроль**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом (право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации и (или) на основании договоров доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерного соглашения, и (или) иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной организации, более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной эмитенту организации): **имеет право косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации: **0%**

Размер доли обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту: **0%**

Количество обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту: **0 штук.**

Общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту: **0 руб.**

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0%**

В случае косвенного контроля последовательно все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом. При этом по каждой такой организации указываются полное и сокращенное фирменное наименование, место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо):

Эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией через следующую подконтрольную Эмитенту организацию

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество «Калужский завод путевых машин и гидروприводов»**

Сокращенное фирменное наименование: **АО «Калугапутьмаши»**

ИНН: **4029000018**

ОГРН: **1024001426294**

²⁴ Информация о месте нахождения лица указана в соответствии с данными об адресе юридического лица, представленными в Едином государственном реестре юридических лиц

Место нахождения: **248016, Калужская область, г. Калуга, ул. Ленина, д. 23**²⁵

Вид контроля, под которым находится АО «Калугапутьмаш», в отношении которого АО «СТМ» является контролирующим лицом: **прямой контроль**

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации: **производство транспортных средств для ремонта и технического обслуживания железнодорожных, трамвайных и прочих путей**

Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной эмитенту организации с указанием по каждому члену коллегиального исполнительного органа фамилии, имени, отчества (последнее при наличии) и доли в уставном капитале эмитента - коммерческой организации (а если эмитент является акционерным обществом - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что коллегиальный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) коллегиальный исполнительный орган не избран (не сформирован): **Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом**

6. Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Уральский дизель-моторный завод»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «УДМЗ»**

ИНН: **6673105167**

ОГРН: **1036604818887**

Место нахождения: **620091, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Фронтовых бригад, стр. 18**²⁶

Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом (прямой контроль, косвенный контроль): **прямой контроль**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом (право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации и (или) на основании договоров доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерного соглашения, и (или) иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной организации, более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной эмитенту организации): **право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации, право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной Эмитенту организации.**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации: **99,8608%.**

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0%**

В случае косвенного контроля последовательно все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через

²⁵ Информация о месте нахождения лица указана в соответствии с данными об адресе юридического лица, представленными в Едином государственном реестре юридических лиц

²⁶ Информация о месте нахождения лица указана в соответствии с данными об адресе юридического лица, представленными в Едином государственном реестре юридических лиц

которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом. При этом по каждой такой организации указываются полное фирменное наименование, место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо): **не применимо.**

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации: **производство двигателей, кроме авиационных, автомобильных и мотоциклетных**

Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации с указанием в отношении председателя совета директоров (наблюдательного совета) и каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) фамилии, имени, отчества (последнее при наличии) и доли в уставном капитале эмитента - коммерческой организации (а если эмитент является акционерным обществом - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что совет директоров (наблюдательный совет) данной подконтрольной организации не избран (не сформирован) с описанием причины (причин), по которой (которым) совет директоров (наблюдательный совет) не избран (не сформирован): **Совет директоров не предусмотрен Уставом**

Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной эмитенту организации с указанием по каждому члену коллегиального исполнительного органа фамилии, имени, отчества (последнее при наличии) и доли в уставном капитале эмитента - коммерческой организации (а если эмитент является акционерным обществом - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что коллегиальный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) коллегиальный исполнительный орган не избран (не сформирован): **Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом**

7. Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Уральские локомотивы»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Уральские локомотивы»**

ИНН: **6606033929**

ОГРН: **1106606000929**

Место нахождения: **624093, Свердловская область, г. Верхняя Пышма, ул. Парковая, д.36²⁷**

Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом (прямой контроль, косвенный контроль): **косвенный контроль**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом (право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации и (или) на основании договоров доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерного соглашения, и (или) иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной организации, более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной эмитенту организации): **Эмитент имеет право косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации.**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации: **0%**

²⁷ Информация о месте нахождения лица указана в соответствии с данными об адресе юридического лица, представленными в Едином государственном реестре юридических лиц

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0%**

В случае косвенного контроля последовательно все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящиеся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом. При этом по каждой такой организации указываются полное и сокращенное фирменное наименование, место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо):

Эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией через следующую подконтрольную Эмитенту организацию:

*Полное фирменное наименование: **Акционерное общество «Уральские локомотивы Холдинг»***

*Сокращенное фирменное наименование: **АО «Уральские локомотивы Холдинг»***

*ИНН: **6686162719***

*ОГРН: **1246600043524***

*Место нахождения: **Российская Федерация, Свердловская область, г. Верхняя Пышма***

*Вид контроля, под которым находится АО «Уральские локомотивы Холдинг», в отношении которого АО «СТМ» является контролирующим лицом: **косвенный контроль***

*Описание основного вида деятельности подконтрольной организации: **производство железнодорожных локомотивов***

Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной эмитенту организации с указанием по каждому члену коллегиального исполнительного органа фамилии, имени, отчества (последнее при наличии) и доли в уставном капитале эмитента - коммерческой организации (а если эмитент является акционерным обществом - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что коллегиальный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) коллегиальный исполнительный орган не избран (не сформирован): **Правление подконтрольной Эмитенту организации не избрано (не сформировано). Решение об избрании не было принято.**

5.2. Сведения о рейтингах эмитента

В случае присвоения эмитенту и (или) ценным бумагам эмитента рейтинга (рейтингов) по каждому из известных эмитенту рейтингов за три последних завершенных отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг указываются:

1) объект рейтинга: **Эмитент.**

вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки: **кредитный рейтинг**

в случае если объектом рейтинга являются ценные бумаги эмитента - вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг, а также регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и дата его регистрации: **не применимо.**

история изменения значений рейтинга за три последних завершенных отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Значение рейтинга	Дата присвоения (изменения) значения рейтинга	краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети "Интернет", на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга
<i>A(RU)</i>	<i>09.03.2022</i>	https://www.acra-ratings.ru/press-releases/3201/

Кредитное рейтинговое агентство, присвоившее рейтинг:

Полное фирменное наименование: *Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество);*

Место нахождения: *125375, Россия, г. Москва, Большой Гнезниковский пер., д. 1, стр. 2.*

ИНН: *9705055855;*

ОГРН: *5157746145167.*

Иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: *отсутствуют.*

2) объект рейтинга: *Эмитент.*

вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки: *кредитный рейтинг*

в случае если объектом рейтинга являются ценные бумаги эмитента - вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг, а также регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и дата его регистрации: *не применимо.*

история изменения значений рейтинга за три последних завершенных отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Значение рейтинга	Дата присвоения (изменения) значения рейтинга	Краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети "Интернет", на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга
<i>A+.ru</i>	<i>17.06.2024</i>	https://ratings.ru/ratings/press-releases/SinaraTM-RA-170624/

Кредитное рейтинговое агентство, присвоившее рейтинг:

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Национальные Кредитные Рейтинги»;*

Место нахождения: *115054, г.Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Замоскворечье, ул Пятницкая, д. 71/5, стр. 4.*

ИНН: *7704475853;*

ОГРН: *1197746086020.*

Иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: *отсутствуют.*

3) объект рейтинга: *Эмитент.*

вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки: *кредитный рейтинг*

в случае если объектом рейтинга являются ценные бумаги эмитента - вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг, а также регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и дата его регистрации: *не применимо.*

история изменения значений рейтинга за три последних завершенных отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Значение рейтинга	Дата присвоения (изменения) значения рейтинга	Краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети "Интернет", на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга
<i>отозван</i>	<i>17.03.2023</i>	https://raexpert.ru/releases/2023/mar17
<i>ruA</i>	<i>17.03.2022</i>	https://raexpert.ru/releases/2022/mar17g

Кредитное рейтинговое агентство, присвоившее рейтинг:

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Рейтинговое Агентство «Эксперт РА»*; *Сокращенное наименование – АО «Эксперт РА»*;

Место нахождения: *109240, город Москва, улица Николоямская, дом 13, строение 2, эт/пом/ком 7/1/13*;

ИНН: *7710248947*;

ОГРН: *1037700071628*.

Иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: *отсутствуют*.

4) объект рейтинга: *Биржевые облигации*.

вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки: *кредитный рейтинг*

в случае если объектом рейтинга являются ценные бумаги эмитента - вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг, а также регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и дата его регистрации:

- *биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии 001P-01, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) российских рублей каждая, размещаемые по открытой подписке в рамках Программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей регистрационный номер 4-55323-E-001P-02E от 27.04.2021, регистрационный номер выпуска облигаций 4B02-01-55323-E-001P от 24.05.2021, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN): RU000A1035D0, международный код классификации финансовых инструментов (CFI) DBFUFB*
- *зеленые биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии 001P-02, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) российских рублей каждая, размещаемые по открытой подписке в рамках Программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей регистрационный номер 4-55323-E-001P-02E от 27.04.2021, регистрационный номер выпуска облигаций 4B02-02-55323-E-001P от 22.07.2021, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN): RU000A103G00, международный код классификации финансовых инструментов (CFI) DBFUFB*
- *биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии 001P-03, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) российских рублей каждая, размещаемые по открытой подписке в рамках Программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей регистрационный номер 4-55323-E-001P-02E от 27.04.2021, регистрационный номер выпуска облигаций 4B02-03-55323-E-001P от 15.11.2022, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN):*

RU000A105M91, международный код классификации финансовых инструментов (CFI) DBVUFB

- биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные серии 001P-04, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) российских рублей каждая, размещаемые по открытой подписке в рамках Программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей регистрационный номер 4-55323-E-001P-02E от 27.04.2021, регистрационный номер выпуска облигаций 4B02-04-55323-E-001P от 14.03.2024, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN): RU000A1082Y8, международный код классификации финансовых инструментов (CFI) DBXUXB
- биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные серии 001P-05, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) российских рублей каждая, размещаемые в рамках Программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей регистрационный номер 4-55323-E-001P-02E от 27.04.2021, регистрационный номер выпуска 4B02-05-55323-E-001P от 12.03.2025, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) RU000A10B2X0 и международный код классификации финансовых инструментов (CFI) DBVUFB.

история изменения значений рейтинга за три последних завершенных отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Значение рейтинга	Дата присвоения (изменения) значения рейтинга	краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети "Интернет", на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга
Серия 001P-05 A(RU)	21.03.2025	https://www.acra-ratings.ru/press-releases/5582/
Серия 001P-01 отозван	28.05.2024	https://www.acra-ratings.ru/press-releases/4787/
Серия 001P-04 A(RU)	05.04.2024	https://www.acra-ratings.ru/press-releases/4682/
Серия 001P-01, Серия 001P-02, Серия 001P-03, A(RU)	15.03.2023	https://www.acra-ratings.ru/press-releases/3856/

Кредитное рейтинговое агентство, присвоившее рейтинг:

Полное фирменное наименование: ***Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество);***

Место нахождения: ***125375, Россия, г. Москва, Большой Гнезниковский пер., д. 1, стр. 2.***

ИНН: ***9705055855;***

ОГРН: ***5157746145167.***

Иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: ***отсутствуют.***

5) объект рейтинга: ***Биржевые облигации.***

вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки: ***кредитный рейтинг***

в случае если объектом рейтинга являются ценные бумаги эмитента - вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг, а также регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и дата его регистрации:

- биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии 001P-01, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) российских рублей каждая, размещаемые по открытой подписке в рамках Программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей регистрационный номер 4-55323-E-001P-02E от 27.04.2021, регистрационный номер выпуска облигаций 4B02-01-55323-E-001P от 24.05.2021, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN): RU000A1035D0, международный код классификации финансовых инструментов (CFI) DBFUFB
- зеленые биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии 001P-02, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) российских рублей каждая, размещаемые по открытой подписке в рамках Программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей регистрационный номер 4-55323-E-001P-02E от 27.04.2021, регистрационный номер выпуска облигаций 4B02-02-55323-E-001P от 22.07.2021, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN): RU000A103G00, международный код классификации финансовых инструментов (CFI) DBFUFB
- биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии 001P-03, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) российских рублей каждая, размещаемые по открытой подписке в рамках Программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей регистрационный номер 4-55323-E-001P-02E от 27.04.2021, регистрационный номер выпуска облигаций 4B02-03-55323-E-001P от 15.11.2022, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN): RU000A105M91, международный код классификации финансовых инструментов (CFI) DBVUFB

история изменения значений рейтинга за три последних завершенных отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Значение рейтинга	Дата присвоения (изменения) значения рейтинга	краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети "Интернет", на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга
Серия 001P-01, Серия 001P-02, Серия 001P-03, отозван	17.03.2023	https://raexpert.ru/releases/2023/mar17a
Серия 001P-03 ruA	15.12.2022	https://raexpert.ru/releases/2022/dec15g
Серия 001P-02 ruA	27.05.2022	https://raexpert.ru/releases/2022/may27e

Кредитное рейтинговое агентство, присвоившее рейтинг:

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Рейтинговое Агентство «Эксперт РА»*; Сокращенное наименование – *АО «Эксперт РА»*;

Место нахождения: *109240, город Москва, улица Николоямская, дом 13, строение 2, эт/пом/ком 7/1/13*;

ИНН: *7710248947*;

ОГРН: *1037700071628*.

Иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: *отсутствуют*.

5.3. Дополнительные сведения о деятельности эмитентов, являющихся специализированными обществами

Сведения не приводятся, так как Эмитент не является специализированным обществом.

5.4. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Информация, предусмотренная данным пунктом, не раскрывается в проспектах облигаций, не конвертируемых в акции. Настоящий Проспект составлен в отношении Биржевых облигаций, не конвертируемых в акции.

5.5. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Информация, предусмотренная данным пунктом, не указывается так как Эмитент является акционерным обществом, осуществляющими раскрытие информации в соответствии с пунктом 4 статьи 30 Федерального закона "О рынке ценных бумаг".

5.6. Сведения о выпусках ценных бумаг, за исключением акций

5.6.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

Общее количество выпусков ценных бумаг эмитента каждого отдельного вида (за исключением акций), все ценные бумаги которых были погашены до даты утверждения проспекта ценных бумаг, а для облигаций - также их совокупная номинальная стоимость.

Вид ценных бумаг: *Биржевые облигации*

Количество выпусков ценных бумаг Эмитента, все ценные бумаги которых были погашены до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг: **1**

Совокупная номинальная стоимость: **10 000 000 000 (Десять миллиардов) российских рублей**

5.6.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

При наличии зарегистрированных и непогашенных выпусков ценных бумаг (за исключением акций), в отношении которых у эмитента отсутствует обязанность по раскрытию информации, указывается общее количество выпусков ценных бумаг эмитента каждого отдельного вида, а для облигаций - также их общий объем по номинальной стоимости.

Зарегистрированные и непогашенные выпуски ценных бумаг (за исключением акций), в отношении которых у Эмитента отсутствует обязанность по раскрытию информации, у Эмитента отсутствуют.

При наличии зарегистрированных и непогашенных выпусков ценных бумаг (за исключением акций), в отношении которых у эмитента имеется обязанность по раскрытию информации, указывается адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрыты тексты решений о выпуске таких ценных бумаг.

Адрес страницы в сети интернет, на которой раскрыты тексты решений о выпуске зарегистрированных и непогашенных выпусков ценных бумаг Эмитента: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=13378&type=7>

5.7. Сведения о неисполнении эмитентом обязательств по ценным бумагам, за исключением акций

В случае если обязательства эмитента по ценным бумагам (за исключением обязательств по выплате объявленных дивидендов), срок исполнения которых наступил, не исполнены или исполнены ненадлежащим образом, в том числе по вине эмитента (просрочка должника) или вине владельца ценных бумаг (просрочка кредитора), указываются следующие сведения:

Факты неисполнения Эмитентом обязательств по ценным бумагам отсутствуют.

5.8. Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев акций эмитента

Информация, предусмотренная данным пунктом, не указывается так как настоящий Проспект составлен в отношении Биржевых облигаций, которые не являются акциями (ценными бумагами, конвертируемыми в акции).

5.9. Информация об аудиторе эмитента

В отношении каждого из аудиторов (аудиторских организаций) эмитента указывается следующая информация:

1. Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторско-Консалтинговая Группа "Листик и Партнеры"*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "АКГ"ЛИСТИК И ПАРТНЕРЫ"*

ИНН: 7701983954

ОГРН: 1127747288767

Место нахождения: *107031, г. Москва, ул. Кузнецкий мост, помещение II офис 32*

Отчетный год (годы) и (или) иной отчетный период (периоды) из числа последних трех завершенных отчетных лет и текущего года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента: *2022 год, 6 месяцев 2022 года, 6 месяцев 2024 года, 2024 год, 2025 год.*

Вид отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка:

- *Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ)*
- *Годовая консолидированная финансовая отчетность, составленные в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО)*
- *Промежуточная консолидированная сокращенная финансовая отчетность составленные в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).*

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, которые оказывались (будут оказываться) эмитенту в течение последних трех завершенных отчетных лет и текущего года аудитором: *Аудитором были (будут) оказаны сопутствующие аудиту услуги по обзорной проверке промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности Эмитента за 6 месяцев 2022 и 6 месяцев 2024 года, 6 месяцев 2025 года, прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги аудиторской организацией не оказывались.*

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, в том числе сведения о наличии существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) аудитора эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы, определяемой в соответствии с Международным стандартом контроля качества 1 "Контроль качества в аудиторских организациях, проводящих аудит и обзорные проверки финансовой отчетности, а также выполняющих прочие задания, обеспечивающие уверенность, и задания по оказанию сопутствующих услуг", введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 9 января 2019 N 2н "О введении в действие международных стандартов аудита на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 31 января 2019 года N 53639:

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, в том числе сведения о наличии существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с Эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента) аудитора Эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы, отсутствуют.

Меры, предпринятые эмитентом и аудитором эмитента для снижения влияния факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора:

Эмитент и аудитор в период осуществления аудиторской деятельности указанным аудитором отслеживают соблюдение требований законодательства Российской Федерации.

Информация о мерах не приводится, поскольку факторы, которые могли оказать влияние на независимость аудитора, отсутствуют.

В соответствии с требованиями ст. 8 Федерального закона «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 №307-ФЗ аудитор является полностью независимым от органов управления Эмитента, вышеуказанные факторы отсутствуют.

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору эмитента за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента за последний заверченный отчетный год, а также за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

По состоянию на дату утверждения Проспекта общий размер вознаграждения, выплаченный Эмитентом аудитору за аудит (проверку) отчетности Эмитента за последний заверченный отчетный год, составляет 9 336,7 тыс. руб. (в том числе НДС 108,7 тыс. руб.), в том числе:

- ***вознаграждение, выплаченное за аудит (проверку) отчетности за 2024 год в том числе обязательный, отчетности Эмитента: 4 839,7 тыс. руб. (в том числе НДС 90,2 тыс. руб.)***
- ***вознаграждение за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг в 2024 году: – 4 497 тыс. руб. (в том числе НДС 18,5 тыс. руб.)***

Размер вознаграждения за оказанные аудитором эмитента услуги, выплата которого отложена или просрочена эмитентом, с отдельным указанием отложенного или просроченного вознаграждения за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

Оплата вознаграждения за оказанные аудитором Эмитента услуги произведены в объемах и по срокам, согласованным договорами.

Отсроченные и просроченные платежи за оказание аудитором услуг отсутствуют.

В отношении аудитора эмитента, который проводил проверку консолидированной финансовой отчетности эмитента, дополнительно раскрывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом и подконтрольными эмитенту организациями, имеющими для него существенное значение, указанному аудитору за аудит (проверку), в том числе обязательный, консолидированной финансовой отчетности эмитента за последний заверченный отчетный год, и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

Фактический размер вознаграждения, выплаченный аудитору за аудит консолидированной финансовой отчетности 2024 года, и за услуги, сопутствующие аудиту, и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, полученные в течение 2024 года, в том числе за аудит и аудиторские услуги, полученные контролируемые дочерними обществами составит 9 095,2 тыс. руб. (в том числе НДС 97,2 тыс. руб.), иные аудиторские услуги и прочие услуги, оказанные в 2024 году: 9 095,2 тыс. руб. (в том числе НДС 97,2 тыс. руб.)

Порядок выбора аудитора эмитента:

Выбор аудиторской организации проводился Эмитентом на основании мониторинга аудиторских услуг, предлагаемых различными аудиторскими фирмами. Основные условия отбора аудиторской организации – анализ деловой и профессиональной репутации аудиторов, а также размер оплаты предлагаемых услуг аудиторской организации.

В соответствии с Уставом Эмитента вопрос по утверждению кандидатуры аудитора отчетности Эмитента отнесен к компетенции общего собрания акционеров.

Процедура конкурса, связанного с выбором аудитора эмитента, и его основные условия:

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, не предусмотрено. Процедура тендера не проводилась.

Эмитент проводит процедуру отбора аудиторов (на проводимые процедуры законодательство Российской Федерации о закупках не распространяется). Процедура отбора аудитора (аудиторской организации) осуществляется Эмитентом путем сбора и сравнения предложений от аудиторов (аудиторских организаций).

Данная процедура не является разновидностью торгов (конкурсом либо аукционом) и не регулируется статьями 447—449 части первой Гражданского кодекса Российской Федерации, статьями 1057—1065 части второй Гражданского кодекса Российской Федерации. Таким образом, данная процедура запроса коммерческих предложений не накладывает на Эмитента соответствующего объема гражданско-правовых обязательств.

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора эмитента для утверждения общим собранием акционеров эмитента, в том числе орган управления эмитента, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора эмитента.

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора предусмотрена Положением о Комитете по аудиту при Совете директоров Эмитента, в соответствии с которым Комитет по аудиту осуществляет:

а) контроль за выбором независимого внешнего аудитора, анализ и оценка совместно с финансово-экономическим структурным подразделением Общества предложений по кандидатурам независимого внешнего аудитора, исходя из анализа профессиональной деятельности различных независимых внешних аудиторов, их предложений по объемам, срокам, стоимости и другим условиям проведения аудита с целью вынесения на рассмотрение Совета директоров кандидатуры независимого внешнего аудитора для дальнейшего утверждения на общем собрании акционеров, выработка рекомендаций по проекту договора, заключаемого с независимым внешним аудитором, в том числе по размеру выплачиваемого ему вознаграждения;

б) формирование и представление Совету директоров мнения о независимости, объективности и отсутствия конфликта интересов внешнего аудитора Общества.

Уставом Эмитента орган управления эмитента, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора Эмитента не предусмотрен.

В соответствии с Положением о Комитете по аудиту при Совете директоров Эмитента, Совет директоров предварительно рассматривает кандидатуры независимого внешнего аудитора для дальнейшего утверждения на общем собрании акционеров.

2. Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Листик и Партнеры"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "Листик и Партнеры"**

ИНН: **7447032686**

ОГРН: **1027402317920**

Место нахождения: **454090, г. Челябинск, ул. Пушкина, д. 6-В**

Отчетный год (годы) и (или) иной отчетный период (периоды) из числа последних трех завершенных отчетных лет и текущего года, за который (за которые) аудитором проводилась проверка отчетности эмитента: **2022 год, 6 месяцев 2023 года, 2023 год.**

Вид отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась независимая проверка:

- **Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ).**
- **Годовая консолидированная финансовая отчетность, составленные в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).**
- **Промежуточная консолидированная сокращенная финансовая отчетность составленные в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).**

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, которые оказывались эмитенту в течение последних трех завершенных отчетных лет и текущего года аудитором: **Аудитором были оказаны сопутствующие аудиту услуги по обзорной проверке промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности Эмитента за 6 месяцев 2023 года, прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги аудиторской организацией не оказывались.**

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, в том числе сведения о наличии существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) аудитора эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы, определяемой в соответствии с Международным стандартом контроля качества 1 "Контроль качества в аудиторских организациях, проводящих аудит и обзорные проверки финансовой отчетности, а также выполняющих прочие задания, обеспечивающие уверенность, и задания по оказанию сопутствующих услуг", введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 9 января 2019 N 2н "О введении в действие международных стандартов аудита на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 31 января 2019 года N 53639:

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, в том числе сведения о наличии существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с Эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента) аудитора Эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-

хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы, отсутствуют.

Меры, предпринятые эмитентом и аудитором эмитента для снижения влияния факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора:

Эмитент и аудитор в период осуществления аудиторской деятельности указанным аудитором отслеживают соблюдение требований законодательства Российской Федерации.

Информация о мерах не приводится, поскольку факторы, которые могли оказать влияние на независимость аудитора, отсутствуют.

В соответствии с требованиями ст. 8 Федерального закона «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 №307-ФЗ аудитор является полностью независимым от органов управления Эмитента, вышеуказанные факторы отсутствуют.

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору эмитента за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента за последний заверченный отчетный год, а также за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

По состоянию на дату утверждения Проспекта общий размер вознаграждения за последний заверченный отчетный год, выплаченный Эмитентом аудитору, составляет 0 руб. (без учета НДС), в том числе:

- *вознаграждение, за аудит (проверку) 2024 года, в том числе обязательный, отчетности эмитента: 0 руб. (без учета НДС)*
- *вознаграждение за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг: – 0 руб. (без учета НДС).*

Размер вознаграждения за оказанные аудитором эмитента услуги, выплата которого отложена или просрочена эмитентом, с отдельным указанием отложенного или просроченного вознаграждения за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

Отсроченные и просроченные платежи за оказание аудитором услуг отсутствуют.

В отношении аудитора эмитента, который проводил проверку консолидированной финансовой отчетности эмитента, дополнительно раскрывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом и подконтрольными эмитенту организациями, имеющими для него существенное значение, указанному аудитору за аудит (проверку), в том числе обязательный, консолидированной финансовой отчетности эмитента за последний заверченный отчетный год, и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

Фактический размер вознаграждения, выплаченный подконтрольными эмитенту организациями, имеющими для него существенное значение, аудитору за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с российскими правилами учета за 2024 год и за иные аудиторские услуги и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, полученные в течение 2024 года, в том числе за аудит и аудиторские услуги, полученные подконтрольными эмитенту организациями, имеющими для него существенное значение составит 7 838 тыс. руб. (без учета НДС), в том числе:

- *аудит и обзорная проверка бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с российскими правилами за 2024 год: 3 228 тыс. руб. (без учета НДС).*
- *иные аудиторские услуги и прочие услуги, оказанные в 2024 году: 4 610 тыс. руб. (без учета НДС).*

Порядок выбора аудитора эмитента:

Выбор аудиторской организации проводился Эмитентом на основании мониторинга аудиторских услуг, предлагаемых различными аудиторскими фирмами. Основные условия отбора аудиторской организации – анализ деловой и профессиональной репутации аудиторов, а также размер оплаты предлагаемых услуг аудиторской организации.

В соответствии с Уставом Эмитента вопрос по утверждению кандидатуры аудитора отчетности Эмитента отнесен к компетенции общего собрания акционеров.

Процедура конкурса, связанного с выбором аудитора эмитента, и его основные условия:

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, не предусмотрено. Процедура тендера не проводилась.

Эмитент проводит процедуру отбора аудиторов (на проводимые процедуры законодательство Российской Федерации о закупках не распространяется). Процедура отбора аудитора (аудиторской организации) осуществляется Эмитентом путем сбора и сравнения предложений от аудиторов (аудиторских организаций).

Данная процедура не является разновидностью торгов (конкурсом либо аукционом) и не регулируется статьями 447—449 части первой Гражданского кодекса Российской Федерации, статьями 1057—1065 части второй Гражданского кодекса Российской Федерации. Таким образом, данная процедура запроса коммерческих предложений не накладывает на Эмитента соответствующего объема гражданско-правовых обязательств.

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора эмитента для утверждения общим собранием акционеров эмитента, в том числе орган управления эмитента, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора эмитента.

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора предусмотрена Положением о Комитете по аудиту при Совете директоров Эмитента, в соответствии с которым Комитет по аудиту осуществляет:

а) контроль за выбором независимого внешнего аудитора, анализ и оценка совместно с финансово-экономическим структурным подразделением Общества предложений по кандидатурам независимого внешнего аудитора, исходя из анализа профессиональной деятельности различных независимых внешних аудиторов, их предложений по объемам, срокам, стоимости и другим условиям проведения аудита с целью вынесения на рассмотрение Совета директоров кандидатуры независимого внешнего аудитора для дальнейшего утверждения на общем собрании акционеров, выработка рекомендаций по проекту договора, заключаемого с независимым внешним аудитором, в том числе по размеру выплачиваемого ему вознаграждения;

б) формирование и представление Совету директоров мнения о независимости, объективности и отсутствия конфликта интересов внешнего аудитора Общества.

Уставом Эмитента орган управления эмитента, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора Эмитента не предусмотрен.

В соответствии с Положением о Комитете по аудиту при Совете директоров Эмитента, Совет директоров предварительно рассматривает кандидатуры независимого внешнего аудитора для дальнейшего утверждения на общем собрании акционеров.

5.10. Иная информация об эмитенте

Иная информация отсутствует.

Раздел 6. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность

6.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность)

Состав консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности) эмитента, содержащейся в проспекте ценных бумаг:

годовая консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента за три последних завершенных отчетных года вместе с аудиторским заключением в отношении указанной годовой консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности)

Состав годовой консолидированной финансовой отчетности Эмитента в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности и Аудиторское заключение независимого аудитора за 2022, 2023 и 2024 годы:

- *аудиторское заключение независимого аудитора;*
- *консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе;*
- *консолидированный отчет о финансовом положении;*
- *консолидированный отчет об изменениях в капитале;*
- *консолидированный отчет о движении денежных средств;*
- *примечания к консолидированной финансовой отчетности.*

Консолидированная финансовая отчетность Эмитента за 2022, 2023 и 2024 годы, составленная в соответствии с МСФО, приведена в Приложении №1 к настоящему Проспекту.

б) промежуточная консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента за отчетный период, состоящий из 6 месяцев текущего года, а если эмитентом по своему решению составлена и включена в проспект ценных бумаг промежуточная консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) за 3 или 9 месяцев, - также за отчетный период, состоящий из 3 или 9 месяцев текущего года вместе с аудиторским заключением или иным документом, составляемым по результатам проверки такой отчетности в соответствии со стандартами аудиторской деятельности:

Консолидированная промежуточная сокращенная финансовая отчетность Эмитента за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2025 года не составлена в связи с тем, что срок ее составления еще не наступил. Последним завершенным отчетным периодом является 2024 год.

6.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Состав (формы) бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, содержащейся в проспекте ценных бумаг:

а) годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 3 последних завершенных отчетных года вместе с аудиторским заключением в отношении указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Состав годовой бухгалтерской отчетности за 2022, 2023 и 2024 годы, составленной в соответствии с РСБУ, вместе с аудиторским заключением:

- *аудиторское заключение независимого аудитора;*
- *бухгалтерский баланс;*

- *отчет о финансовых результатах;*
- *отчет об изменениях капитала;*
- *отчет о движении денежных средств;*
- *пояснения к годовой бухгалтерской отчетности.*

Годовая бухгалтерская отчетность Эмитента за 2022, 2023 и 2024 годы, составленная в соответствии с РСБУ, приведена в Приложении №2 к настоящему Проспекту.

б) промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, составленная за последний заверченный отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев отчетного года.

Состав промежуточной бухгалтерской отчетности за 3 месяца 2025 года, составленной в соответствии с РСБУ:

- *бухгалтерский баланс;*
- *отчет о финансовых результатах;*
- *отчет об изменениях капитала;*
- *отчет о движении денежных средств;*
- *пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.*

Промежуточная бухгалтерская отчетность Эмитента за 3 месяца 2025 года, составленная в соответствии с РСБУ, приведена в Приложении №2 к настоящему Проспекту.

Раздел 7. Сведения о ценных бумагах, в отношении которых составлен проспект

Поскольку Проспект составлен в отношении Программы, вместо сведений, предусмотренных настоящим разделом Проспекта, указываются сведения, предусмотренные Программой.

7.1. Вид, категория (тип), иные идентификационные признаки ценных бумаг

Указываются вид ценных бумаг (акции, облигации, российские депозитарные расписки, опционы эмитента), категория (тип) - для акций; иные идентификационные признаки размещаемых ценных бумаг (серия (при наличии), конвертируемые или неконвертируемые (для привилегированных акций и облигаций), процентные, дисконтные и так далее).

Вид ценных бумаг: *биржевые облигации*

Иные идентификационные признаки облигаций, размещаемых в рамках программы облигаций: *биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные*

Серия Биржевых облигаций не определяется Программой

Информация о серии отдельного Выпуска Биржевых облигаций будет указана в Решении о выпуске ценных бумаг.

Биржевые облигации, размещаемые в рамках Программы, могут являться «зелеными облигациями» и (или) «социальными облигациями», соответствующий идентификационный признак будет установлен в Решении о выпуске ценных бумаг.

7.2. Указание на способ учета прав

В соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» предусмотрен централизованный учет прав на Биржевые облигации.

Депозитарий, осуществляющий централизованный учет прав:

Полное фирменное наименование: *Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»*

Место нахождения: *Российская Федерация, город Москва*

ОГРН: *1027739132563*

В случае прекращения деятельности НКО АО НРД (далее – НРД) в связи с его реорганизацией централизованный учет прав на Биржевые облигации будет осуществляться его правопреемником. В тех случаях, когда в Программе, Проспекте и/или в Решении о выпуске ценных бумаг упоминается НКО АО НРД, подразумевается НКО АО НРД или его правопреемник.

Порядок учета и перехода прав на бездокументарные эмиссионные ценные бумаги, в отношении которых осуществляется централизованный учет прав, регулируется Федеральным законом «О рынке ценных бумаг», а также иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и внутренними документами депозитария.

В случае изменения действующего законодательства Российской Федерации и/или нормативных актов в сфере финансовых рынков, порядок учета и перехода прав на Биржевые облигации, а также осуществление выплат по ним, будут регулироваться с учетом изменившихся требований законодательства и/или нормативных актов в сфере финансовых рынков.

7.3. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска

Указывается номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска или указывается, что для данного вида ценных бумаг наличие номинальной стоимости ценных бумаг законодательством Российской Федерации не предусмотрено.

Номинальная стоимость каждой Биржевой облигации Программой облигаций не определяется.

Номинальная стоимость каждой Биржевой облигации будет установлена в соответствующем Решении о выпуске ценных бумаг.

Общая (максимальная) сумма номинальных стоимостей всех Выпусков Биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы биржевых облигаций, составляет 100 000 000 000 (Сто миллиардов) российских рублей включительно или эквивалент этой суммы в иностранной валюте, рассчитываемый по курсу Банка России на дату подписания уполномоченным лицом Эмитента Решения о выпуске ценных бумаг.

В случае если эмитентом облигаций предусматривается индексация номинальной стоимости облигации, указывается порядок такой индексации.

Индексация номинальной стоимости Биржевых облигаций не предусмотрена.

7.4. Права владельца каждой ценной бумаги выпуска

Указываются права владельцев ценных бумаг выпуска в зависимости от их вида, категории (типа).

7.4.1. Права владельца обыкновенных акций

Не применимо. Биржевые облигации не являются обыкновенными акциями.

7.4.2. Права владельца привилегированных акций

Не применимо. Биржевые облигации не являются привилегированными акциями.

7.4.3. Права владельца облигаций

Указывается право владельца облигации на получение от эмитента в предусмотренный ею срок номинальной стоимости облигации либо получения иного имущественного эквивалента, а также может быть указано право на получение установленного в ней процента либо иных имущественных прав.

Каждая Биржевая облигация имеет равный объем и сроки осуществления прав в рамках каждого Выпуска вне зависимости от времени приобретения ценной бумаги Выпуска.

Владелец Биржевой облигации имеет право на получение при погашении Биржевой облигации в предусмотренный ею срок номинальной стоимости Биржевой облигации (соответствующей части номинальной стоимости в случае если погашение номинальной стоимости осуществляется по частям в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг либо в случае, если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с п. 6.5. Программы).

Владелец Биржевой облигации имеет право на получение установленного в ней дохода (процента от номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Биржевых облигаций).

Владелец Биржевых облигаций имеет право требовать досрочного погашения Биржевых облигаций и выплаты ему накопленного купонного дохода, рассчитанного на дату исполнения

обязательств по досрочному погашению Биржевых облигаций, в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации и Решением о выпуске ценных бумаг.

Все задолженности Эмитента по Биржевым облигациям будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению.

Эмитент обязуется обеспечить владельцам Биржевых облигаций возврат средств инвестирования в случае признания в соответствии с законодательством Российской Федерации Выпуска Биржевых облигаций недействительным.

Владелец Биржевых облигаций имеет право свободно продавать и иным образом отчуждать Биржевые облигации в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Владелец Биржевых облигаций вправе осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Эмитент обязуется обеспечить права владельцев Биржевых облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.

Биржевые облигации, размещаемые в рамках Программы, не являются структурными облигациями.

7.4.3.1. В случае предоставления обеспечения по облигациям выпуска указываются права владельцев облигаций, возникающие из такого обеспечения, в соответствии с условиями обеспечения, указанными в решении о выпуске облигаций, а также то, что с переходом прав на облигацию с обеспечением к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения. Указывается, что передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на облигацию является недействительной.

Не применимо. Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.

7.4.3.2. Для структурных облигаций указывается право владельцев структурных облигаций на получение выплат по ним в зависимости от наступления или ненаступления одного или нескольких обстоятельств, предусмотренных решением о выпуске структурных облигаций.

Не применимо. Биржевые облигации не являются структурными облигациями.

7.4.3.3. Для облигаций без срока погашения указывается данное обстоятельство. Указывается право эмитента отказаться в одностороннем порядке от выплаты процентов по таким облигациям, в случае если такое право предусматривается решением о выпуске облигаций.

Не применимо. Биржевые облигации не являются облигациями без срока погашения.

7.4.3.4. Для облигаций с ипотечным покрытием указываются права владельцев облигаций, возникающие из залога ипотечного покрытия, в соответствии с условиями такого залога, указанными в решении о выпуске облигаций, а также то, что с переходом прав на облигацию с ипотечным покрытием к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из залога ипотечного покрытия. Указывается на то, что передача прав, возникших из залога ипотечного покрытия, без передачи прав на облигацию с ипотечным покрытием является недействительной.

Не применимо. Размещаемые Биржевые облигации не являются облигациями с ипотечным покрытием.

7.4.4. Права владельца опционов эмитента

Не применимо. Размещаемые ценные бумаги не являются опционами эмитента.

7.4.5. Права владельца российских депозитарных расписок

Не применимо. Размещаемые ценные бумаги не являются депозитарными расписками.

7.4.6. Дополнительные сведения о правах владельца конвертируемых ценных бумаг

Не применимо. Размещаемые ценные бумаги не являются конвертируемыми.

7.4.7. Дополнительные сведения о правах владельцев ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов

Не применимо. Размещаемые ценные бумаги не являются ценными бумагами, предназначенными для квалифицированных инвесторов.

7.5. Порядок и условия погашения и выплаты доходов по облигациям

7.5.1. Форма погашения облигаций

Указывается форма погашения облигаций (денежные средства, имущество, конвертация), а также возможность и условия выбора владельцами облигаций формы их погашения.

Погашение Биржевых облигаций производится денежными средствами в валюте, которая будет установлена в Решении о выпуске биржевых облигаций, в безналичном порядке. Возможность и условия выбора владельцами Биржевых облигаций формы их погашения не предусмотрена.

В случае если облигации погашаются имуществом, указываются сведения о таком имуществе.

Биржевые облигации имуществом не погашаются.

7.5.2. Срок погашения облигаций

Указывается срок (дата) погашения облигаций или порядок его определения либо информация о том, что такой срок погашения облигаций или порядок его определения будет установлен уполномоченным органом управления (уполномоченным должностным лицом) эмитента до начала размещения облигаций.

Максимальный срок погашения Биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы биржевых облигаций, составляет 3 640 (Три тысячи шестьсот сорок) дней включительно с даты начала размещения Выпуска Биржевых облигаций в рамках Программы биржевых облигаций.

Срок погашения Биржевых облигаций будет определен в Решении о выпуске отдельно по каждому выпуску Биржевых облигаций, размещаемому в рамках Программы.

Для облигаций без срока погашения указывается данное обстоятельство.

Биржевые облигации не являются облигациями без срока погашения.

7.5.3. Порядок и условия погашения облигаций

Указываются порядок и условия погашения облигаций.

Порядок и условия погашения Программой не определяются, а будут установлены в Решении о выпуске биржевых облигаций.

Для облигаций с централизованным учетом прав указываются:

Владельцы получают причитающиеся им денежные выплаты в счет погашения облигаций через депозитарий, осуществляющий учет прав на облигации, депонентами которого они являются;

Передача денежных выплат в счет погашения облигаций осуществляется депозитарием в соответствии с порядком, предусмотренным статьей 8.7 Федерального закона "О рынке ценных бумаг", с особенностями в зависимости от способа учета прав на облигации.

В случае погашения облигаций имуществом также указываются особенности, связанные с порядком и условиями такого погашения.

Биржевые облигации имуществом не погашаются.

7.5.3.1. Порядок определения выплат по каждой структурной облигации при ее погашении

Биржевые облигации не являются структурными облигациями.

7.5.4. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации

Указывается размер дохода или порядок его определения, в том числе размер дохода, выплачиваемого по каждому купону, или порядок его определения.

Размер дохода (процента) по Биржевым облигациям или порядок его определения в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента (далее – порядок определения процентной ставки), Программой не определяется.

Доходом по Биржевым облигациям является сумма купонных доходов, начисляемых за каждый купонный период в виде процентов от непогашенной части номинальной стоимости Биржевых облигаций и выплачиваемых в дату окончания соответствующего купонного периода.

В случае если доход по облигациям выплачивается за определенные периоды (купонные периоды), указываются такие периоды или порядок их определения.

Количество купонных периодов Биржевых облигаций устанавливается Решением о выпуске ценных бумаг.

Эмитент устанавливает купонные периоды или порядок их определения по каждому отдельному Выпуску в соответствующем Решении о выпуске ценных бумаг.

Расчёт суммы выплат на одну Биржевую облигацию по каждому купонному периоду будет установлен в соответствующем Решении о выпуске ценных бумаг.

Порядок установления процентной ставки по первому купону:

Процентная ставка или порядок определения процентной ставки по первому купону определяется Эмитентом до даты начала размещения Биржевых облигаций либо в дату начала размещения Биржевых облигаций в ходе проведения организованных торгов в зависимости от порядка размещения Биржевых облигаций.

Порядок определения процентной ставки по купонам, начиная со второго:

а) До даты начала размещения Биржевых облигаций Эмитент может принять решение о величине процентных ставок или порядке определения процентных ставок по купонным периодам начиная со второго по i -ый купонный период ($i = 2, \dots, N$), где N - количество купонных периодов, установленных соответствующим Решением о выпуске ценных бумаг.

До даты начала размещения Биржевых облигаций Эмитент обязан определить размер процента или порядок определения процентной ставки, в отношении каждого из купонных периодов, следующих за первым, которые начинаются до завершения размещения Биржевых облигаций.

б) Процентная ставка или порядок определения процентной ставки по каждому купонному периоду, размер (порядок определения размера) которого не был установлен Эмитентом до даты начала размещения Биржевых облигаций, определяется Эмитентом после завершения размещения Биржевых облигаций не позднее первого дня срока, в течение которого владельцами Биржевых облигаций могут быть заявлены требования о приобретении Биржевых облигаций.

Порядок раскрытия информации о процентных ставках, либо порядке определения процентных ставок:

Информация об определенной процентной ставке или порядке определения процентной ставки на каждый из купонных периодов раскрывается Эмитентом в форме сообщения, а в случае, если Эмитент обязан раскрывать информацию в форме сообщений о существенных фактах - в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты принятия уполномоченным органом управления (уполномоченным должностным лицом) Эмитента решения о размере процентной ставки или порядке определения процентной ставки на каждый из купонных периодов:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.*

При этом:

- в случае установления размера процентной ставки или порядка определения процентной ставки по Биржевым облигациям до начала срока их размещения Эмитент обязуется раскрыть информацию об этом не позднее даты начала размещения Биржевых облигаций;*
- в случае установления размера процентной ставки в дату начала срока их размещения Эмитент обязуется раскрыть информацию об этом в дату начала срока размещения Биржевых облигаций, но не позднее даты заключения первого договора, направленного на размещение Биржевых облигаций;*
- в случае установления размера процентной ставки или порядка определения процентной ставки по Биржевым облигациям после завершения размещения Биржевых облигаций Эмитент обязуется раскрыть информацию об этом не позднее первого дня срока, в течение которого владельцами Биржевых облигаций могут быть заявлены требования о приобретении Биржевых облигаций.*

Информация об установленных ставках или порядке определения процентных ставок по Биржевым облигациям может быть указана в соответствующем Решении о выпуске ценных бумаг.

Эмитент информирует Биржу и НКО АО НРД о принятых решениях, в том числе об определенных ставках, либо порядке определения процентных ставок в согласованном порядке.

В случае если размер дохода (купона) по облигациям или порядок его определения и (или) числовые значения (параметры, условия) обстоятельств, от наступления или ненаступления которых зависит осуществление выплаты дохода (купона) по облигации, или порядок их определения устанавливаются уполномоченным органом эмитента облигаций, указывается порядок раскрытия (предоставления) информации о размере дохода (купона) по облигациям или о порядке его определения и (или) об этих значениях (параметрах, условиях) или о порядке их определения.

Размещаемые Биржевые облигации не являются структурными облигациями.

7.5.5. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям

Указываются:

срок (дата) выплаты дохода по облигациям или порядок его определения:

Купонный доход по Биржевым облигациям, начисляемый за каждый купонный период, выплачивается в дату окончания соответствующего купонного периода.

Если дата окончания купонного периода приходится на нерабочий день, то перечисление подлежащей суммы производится в первый Рабочий день, следующий за датой окончания купонного периода. Владелец Биржевых облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

порядок выплаты дохода по облигациям, в том числе порядок выплаты (передачи) дохода по облигациям в неденежной форме в случае, если по облигациям предусматривается доход в неденежной форме:

Доход по Биржевым облигациям выплачивается денежными средствами в валюте, которая будет установлена в Решении о выпуске ценных бумаг.

Порядок выплаты дохода по Биржевым облигациям Программой не определяется, а будет установлен Решением о выпуске ценных бумаг.

7.5.6. Порядок и условия досрочного погашения облигаций

Досрочное погашение Биржевых облигаций допускается только после их полной оплаты.

Биржевые облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть вновь выпущены в обращение.

Досрочное погашение по требованию их владельцев

Возможность досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию их владельцев Программой не определяется.

Наличие или отсутствие возможности досрочного погашения по требованию владельцев Биржевых облигаций будет установлено в Решении о выпуске ценных бумаг.

Для облигаций, эмитент которых идентифицирует выпуск облигаций с использованием слов "зеленые облигации", "адаптационные облигации", "социальные облигации", "облигации устойчивого развития", "инфраструктурные облигации", указывается право владельцев облигаций требовать досрочного погашения принадлежащих им облигаций в случае нарушения условия о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения облигаций, определенного в соответствии с решением о выпуске облигаций, либо указывается на то, что такое право владельцам облигаций не предоставляется.

Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации как «инфраструктурные облигации».

Идентификация Биржевых облигаций с использованием слов «зеленые облигации», и (или) «социальные облигации» Программой не устанавливается.

В рамках Программы возможно размещение в том числе Биржевых облигаций, которые Эмитент будет идентифицировать с использованием слов «зеленые облигации».

Владельцы отдельного выпуска Биржевых облигаций, который будет идентифицирован Эмитентом с использованием слов «зеленые облигации», имеют право требовать досрочного погашения таких Биржевых облигаций в случае нарушения Эмитентом условия о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения таких Биржевых облигаций, определенного в соответствующем Решении о выпуске в соответствии с п. 9.1 Программы.

В рамках Программы возможно размещение в том числе Биржевых облигаций, которые Эмитент будет идентифицировать с использованием слов «социальные облигации».

Владельцы отдельного выпуска Биржевых облигаций, который будет идентифицирован Эмитентом с использованием слов «социальные облигации», имеют право требовать досрочного погашения таких Биржевых облигаций в случае нарушения Эмитентом условия о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения таких Биржевых

облигаций, определенного в соответствующем Решении о выпуске в соответствии с п. 9.2 Программы.

В случае, если Решением о выпуске будет предусмотрена возможность досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию их владельцев, события и/или условия, при которых у владельцев будет возникать право требовать досрочного погашения Биржевых облигаций, определенные Эмитентом в силу идентификации Биржевых облигаций как «зеленых» и(или) «социальных» либо определенные Эмитентом для выпусков Биржевых облигаций без такой идентификации по собственному усмотрению (далее – События досрочного погашения по требованию владельцев Биржевых облигаций), будут указываться в Решении о выпуске ценных бумаг.

Во избежание сомнений в случае, если сведения о Событиях досрочного погашения по требованию владельцев Биржевых облигаций в Решении о выпуске отсутствуют, п. 6.5.1. Программы для такого Выпуска Биржевых облигаций не применяется.

В случае, если сведения о Событиях досрочного погашения по требованию владельцев Биржевых облигаций указаны в Решении о выпуске, то досрочное погашение Биржевых облигаций по требованию их владельцев в связи с наступлением соответствующих событий будет происходить на условиях, указанных ниже.

Стоимость (порядок определения стоимости) досрочного погашения

Досрочное погашение Биржевых облигаций по требованию их владельцев производится по 100% от непогашенной части номинальной стоимости Биржевых облигаций и накопленного купонного дохода (НКД) по ним, рассчитанного на дату досрочного погашения Биржевых облигаций.

Срок (порядок определения срока), в течение которого облигации могут быть досрочно погашены эмитентом либо владельцами облигаций могут быть направлены (предъявлены) заявления, содержащие требование о досрочном погашении облигаций:

Владельцами Биржевых облигаций могут быть направлены заявления, содержащие требование о досрочном погашении Биржевых облигаций (далее также – Требования (инструкции) о досрочном погашении Биржевых облигаций), в течение 15 (Пятнадцати) рабочих дней после дня раскрытия Эмитентом и (или) представителем владельцев Биржевых облигаций информации о возникновении у владельцев Биржевых облигаций права требовать досрочного погашения Биржевых облигаций, а Эмитент обязан погасить Биржевые облигации не позднее 7 (Семи) рабочих дней после даты окончания указанного срока. Если указанная информация не раскрывается в течение 3 (Трех) рабочих дней, владельцы Биржевых облигаций вправе предъявлять требования об их досрочном погашении, а Эмитент обязан погасить Биржевые облигации, предъявленные к досрочному погашению, не позднее 7 (Семи) рабочих дней с даты получения соответствующего Требования (инструкции) о досрочном погашении Биржевых облигаций.

Порядок реализации лицами, осуществляющими права по ценным бумагам, права требовать досрочного погашения облигаций:

Лицо, осуществляющее права по ценным бумагам, если его права на ценные бумаги учитываются номинальным держателем, иностранным номинальным держателем, иностранной организацией, имеющей право в соответствии с ее личным законом осуществлять учет и переход прав на ценные бумаги, или лицом, осуществляющим централизованный учет прав на ценные бумаги, реализует право требовать погашения принадлежащих ему ценных бумаг путем дачи Требований (инструкций) о досрочном погашении Биржевых облигаций таким организациям.

Требование (инструкции) о досрочном погашении Биржевых облигаций должно содержать сведения, позволяющие идентифицировать лицо, осуществляющее права по ценным бумагам, сведения, позволяющие идентифицировать ценные бумаги, права по которым

осуществляются, количество принадлежащих такому лицу ценных бумаг, а также количество ценных бумаг, досрочного погашения которых оно требует, международный код идентификации организации, осуществляющей учет прав на ценные бумаги этого лица и иные сведения, предусмотренные законодательством Российской Федерации и внутренними документами депозитариев.

В дополнение к Требованию (инструкции) о досрочном погашении Биржевых облигаций владелец Биржевых облигаций, либо лицо, уполномоченное владельцем Биржевых облигаций, вправе передать Эмитенту необходимые документы для применения соответствующих ставок налогообложения при налогообложении доходов, полученных по Биржевым облигациям. В случае непредставления или несвоевременного предоставления таких документов Эмитент не несет ответственности перед владельцами Биржевых облигаций за неприменение соответствующих ставок налогообложения.

Требование (инструкция) о досрочном погашении Биржевых облигаций направляется в соответствии с действующим законодательством.

Номинальный держатель направляет лицу, у которого ему открыт лицевой счет (счет депо) номинального держателя, Требование (инструкцию) о досрочном погашении Биржевых облигаций лица, осуществляющего права по ценным бумагам, права на ценные бумаги которого он учитывает, и Требование (инструкцию) о досрочном погашении Биржевых облигаций, полученные им от своих депонентов - номинальных держателей и иностранных номинальных держателей.

Требование (инструкция) о досрочном погашении Биржевых облигаций считается полученным Эмитентом в день его получения НКО АО НРД.

Со дня получения НКО АО НРД, или иным депозитарием, осуществляющим учет прав на Биржевые облигации, от их владельца указания (инструкции) о предъявлении к Эмитенту Требования (инструкции) о досрочном погашении Биржевых облигаций и до дня внесения по счету НКО АО НРД или иного депозитария, осуществляющего учет прав на Биржевые облигации, записей, связанных с таким досрочным погашением, либо до дня получения информации об отзыве владельцем своего Требования (инструкции) о досрочном погашении Биржевых облигаций владелец не вправе распоряжаться Биржевыми облигациями, предъявленными для досрочного погашения, в том числе передавать их в залог либо обременять другими способами, о чем НКО АО НРД и иные депозитарии, осуществляющие учет прав на Биржевые облигации, без поручения владельца вносят запись об установлении этого ограничения по счету, на котором учитываются его права на Биржевые облигации.

Порядок и условия досрочного погашения облигаций по требованию их владельцев:

Выплата номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Биржевых облигаций и накопленного купонного дохода при их досрочном погашении производится денежными средствами в валюте, которая будет установлена в Решении о выпуске ценных бумаг, в безналичном порядке. Возможность выбора владельцами Биржевых облигаций иных форм погашения Биржевых облигаций не предусмотрена.

Владельцы Биржевых облигаций соглашаются с тем, что в случае, если дата досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию владельца Биржевых облигаций выпадает на дату, наступающую позднее даты окончания срока погашения Биржевых облигаций, то, для целей досрочного погашения выпуска Биржевых облигаций по требованию владельцев Биржевых облигаций применяются все положения в части погашения Биржевых облигаций, предусмотренные Решением о выпуске. Права владельцев Биржевых облигаций признаются исполненными Эмитентом, а обязательства Эмитента по досрочному погашению Биржевых облигаций, определенные в п. 6.5.1. Программы, надлежаще выполненными.

При осуществлении Эмитентом досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию их владельцев записи, связанные с их досрочным погашением, вносятся НКО АО НРД без

поручения (распоряжения) владельцев и иных депозитариев, осуществляющих учет прав на Биржевые облигации, на основании документов, подтверждающих исполнение обязательств по досрочному погашению Биржевых облигаций, и полученных требований об их досрочном погашении.

Списание погашаемых Биржевых облигаций со счета депо депозитария таких Биржевых облигаций в порядке, установленном настоящим пунктом, является основанием для осуществления депозитарием, осуществляющим учет прав на Биржевые облигации, записи о прекращении прав на погашаемые Биржевые облигации по счетам депо депонента без поручения последнего.

В течение 3 (Трех) рабочих дней с даты получения Требования (инструкции) о досрочном погашении Биржевых облигаций Эмитент осуществляет его проверку (далее – Срок рассмотрения Требования (инструкции) о досрочном погашении Биржевых облигаций).

В случае принятия Эмитентом решения об отказе в удовлетворении Требования (инструкции) о досрочном погашении Биржевых облигаций Эмитент не позднее, чем во 2 (Второй) рабочий день с даты истечения Срока рассмотрения Требования (инструкции) о досрочном погашении Биржевых облигаций уведомляет о принятом решении владельца Биржевых облигаций в электронной форме (в форме электронных документов) в порядке, установленном НКО АО НРД. Не позднее дня, следующего за днем получения от Эмитента информации о принятом решении об отказе в удовлетворении (с указанием оснований) Требования (инструкции) о досрочном погашении Биржевых облигаций, НКО АО НРД и номинальный держатель, которому открыт счет депо, обязаны передать ее своему депоненту.

Обязанность Эмитента по представлению информации о принятом решении об отказе в удовлетворении (с указанием оснований) Требования (инструкции) о досрочном погашении Биржевых облигаций считается исполненной с даты ее получения НКО АО НРД.

Получение уведомления об отказе в удовлетворении Требования (инструкции) о досрочном погашении Биржевых облигаций не лишает владельца Биржевых облигаций права обратиться с Требованиями (инструкциями) о досрочном погашении Биржевых облигаций повторно.

В случае принятия Эмитентом решения об удовлетворении Требования (инструкции) о досрочном погашении Биржевых облигаций, досрочное погашение Биржевых облигаций по требованию их владельцев осуществляется в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и в соответствии с внутренними правилами НКО АО НРД, регламентирующими процедуру досрочного погашения Эмитентом Биржевых облигаций по требованию владельцев.

Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Биржевым облигациям, получают причитающиеся им денежные выплаты в счет досрочного погашения Биржевых облигаций через депозитарий, осуществляющий учет прав на ценные бумаги, депонентами которого они являются. Для получения выплат по Биржевым облигациям указанные лица должны иметь банковский счет в российских рублях а, в случае если расчеты по Биржевым облигациям производятся в иностранной валюте, банковский счет в соответствующей иностранной валюте, открываемый в кредитной организации.

Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на ценные бумаги, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по ценным бумагам.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению денежных выплат в счет досрочного погашения Биржевых облигаций путем перечисления денежных средств НКО АО НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НКО АО НРД.

Досрочное погашение осуществляется в отношении всех Биржевых облигаций, по которым поступили Требования (инструкции) о досрочном погашении Биржевых облигаций,

соответствующие требованиям, указанным выше в данном пункте и удовлетворённые Эмитентом.

Биржевые облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.

Досрочное погашение Биржевых облигаций производится в соответствии с порядком, установленным требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

Порядок раскрытия эмитентом информации об условиях и итогах досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию владельцев:

Информация о возникновении у владельцев Биржевых облигаций права требовать досрочного погашения Биржевых облигаций публикуется Эмитентом в форме сообщения, а в случае, если Эмитент обязан раскрывать информацию в форме сообщений о существенных фактах - в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты, в которую Эмитент узнал или должен был узнать о возникновении основания (наступлении События досрочного погашения по требованию владельцев Биржевых облигаций), повлекшего за собой возникновение у владельцев Биржевых облигаций Эмитента указанного права:

- *в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- *на Странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.*

Информация о прекращении у владельцев Биржевых облигаций права требовать от Эмитента досрочного погашения принадлежащих им Биржевых облигаций раскрывается Эмитентом в форме сообщения, а в случае, если Эмитент обязан раскрывать информацию в форме сообщений о существенных фактах - в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты, в которую Эмитент узнал или должен был узнать о возникновении основания (наступлении события, совершении действия), повлекшего за собой прекращение у владельцев Биржевых облигаций Эмитента указанного права:

- *в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- *на Странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.*

Информация об итогах досрочного погашения Биржевых облигаций раскрывается Эмитентом в форме сообщений о существенном факте в следующие сроки с даты осуществления досрочного погашения Биржевых облигаций:

- *в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- *на Странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.*

Раскрываемая информация об итогах досрочного погашения должна содержать в том числе сведения о количестве досрочно погашенных Биржевых облигаций.

Иные условия:

При досрочном погашении Биржевых облигаций по требованию владельцев Эмитентом должны быть исполнены все обязательства перед владельцем Биржевых облигаций по выплате непогашенной части номинальной стоимости и купонного дохода.

Вне зависимости от вышеизложенного, в случаях, предусмотренных федеральными законами, владельцы имеют право требовать досрочного погашения Биржевых облигаций до наступления срока их погашения независимо от указания такого права в Решении о выпуске ценных бумаг.

В этом случае владельцы вправе предъявлять требования о досрочном погашении Биржевых облигаций в порядке и сроки, предусмотренные статьей 17.1 Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

При этом в случае принятия общим собранием владельцев Биржевых облигаций решения об отказе от права требовать досрочного погашения Биржевых облигаций досрочное погашение Биржевых облигаций по требованию владельцев не осуществляется.

Досрочное погашение по усмотрению эмитента

Программой предусмотрена возможность досрочного (частичного досрочного) погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента.

Досрочное погашение Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента осуществляется в отношении всех Биржевых облигаций выпуска.

А) Досрочное погашение облигаций по усмотрению эмитента в дату (даты), определенную (определенные) эмитентом до размещения облигаций.

Порядок и условия досрочного погашения облигаций:

Эмитент имеет право осуществить досрочное погашение Биржевых облигаций в определенную дату (даты) в течение срока обращения Биржевых облигаций при условии установления такой возможности до даты начала размещения Биржевых облигаций.

Возможность досрочного погашения Биржевых облигаций в течение периода их обращения по усмотрению Эмитента определяется решением уполномоченного органа управления (уполномоченного должностного лица) Эмитента до даты начала размещения Биржевых облигаций (за исключением случаев досрочного погашения, описанных в подпункте В) пункта 6.5.2 Программы). При этом, в случае если Эмитентом принято решение о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по его усмотрению, Эмитент в таком решении определяет дату (даты), в которую (которые) возможно досрочное погашение Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента.

В случае принятия решения о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента приобретение Биржевых облигаций будет означать согласие приобретателя Биржевых облигаций с возможностью их досрочного погашения по усмотрению Эмитента.

В случае принятия Эмитентом до даты начала размещения Биржевых облигаций решения о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента, Эмитент может принять решение о досрочном погашении Биржевых облигаций и раскрыть:

- в случае, если срок погашения Биржевых облигаций составляет 30 (Тридцать) и более дней не позднее чем за 14 (Четырнадцать) дней до даты, определенной в решении Эмитента о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента (далее – «Дата досрочного погашения»)*

либо

- в случае, если срок погашения Биржевых облигаций составляет менее 30 (Тридцати) дней, не позднее чем за 5 (Пять) дней до Даты досрочного погашения.*

В случае, если Эмитентом в указанные выше сроки не принято и не раскрыто решение о досрочном погашении Биржевых облигаций, то считается, что возможность досрочного погашения по усмотрению Эмитента, установленная пп. А) п. 6.5.2 Программы, Эмитентом не используется, и Эмитент не вправе досрочно погасить отдельный Выпуск Биржевых облигаций в соответствии с пп. А) п. 6.5.2 Программы.

О возможности досрочного погашения Биржевых облигаций (о досрочном погашении Биржевых облигаций) Эмитент уведомляет Биржу и НКО АО НРД в установленном порядке.

Стоимость (порядок определения стоимости):

Биржевые облигации досрочно погашаются по номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) при этом выплачивается накопленный купонный доход, рассчитываемый на дату досрочного погашения Биржевых облигаций.

Срок (порядок определения срока), в течение которого облигации могут быть досрочно погашены эмитентом:

В случае принятия Эмитентом решения о досрочном погашении Биржевых облигаций по его усмотрению, Биржевые облигации будут досрочно погашены в Дату досрочного погашения, определенную Эмитентом в качестве возможной в решении Эмитента о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по его усмотрению.

Б) Частичное досрочное погашение номинальной стоимости Биржевых облигаций.

Порядок и условия досрочного погашения облигаций:

В случае если Решением о выпуске ценных бумаг установлено, что погашение номинальной стоимости Биржевых облигаций осуществляется по частям, положения пп. Б) п. 6.5.2 Программы не применяются. В иных случаях Эмитент имеет право осуществить (осуществлять) частичное досрочное погашение Биржевых облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов) при условии принятия соответствующего решения до даты начала размещения Биржевых облигаций.

Решение о частичном досрочном погашении Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента, принимается уполномоченным органом управления (уполномоченным должностным лицом) Эмитента не позднее дня, предшествующего дате начала размещения.

В случае если Эмитентом до даты начала размещения Биржевых облигаций не принято и не раскрыто решение о частичном досрочном погашении Биржевых облигаций, то считается, что возможность частичного досрочного погашения по усмотрению Эмитента, установленная пп. Б) п. 6.5.2 Программы, Эмитентом не используется.

В случае принятия Эмитентом решения о частичном досрочном погашении Биржевых облигаций приобретение Биржевых облигаций будет означать согласие приобретателя Биржевых облигаций с их частичным досрочным погашением по усмотрению Эмитента.

Стоимость (порядок определения стоимости):

Частичное досрочное погашение Биржевых облигаций производится в проценте от номинальной стоимости одной Биржевой облигации, размер которого определен Эмитентом до даты начала размещения Биржевых облигаций. При этом выплачивается купонный доход по купонному периоду, в дату окончания которого осуществляется частичное досрочное погашение Биржевых облигаций.

Срок (порядок определения срока), в течение которого облигации могут быть частично досрочно погашены эмитентом:

В случае принятия Эмитентом до даты начала размещения Биржевых облигаций решения о частичном досрочном погашении Биржевых облигаций, соответствующая часть номинальной стоимости Биржевых облигаций будет досрочно погашена в дату окончания купонного (-ых) периода (-ов), определенного (-ых) Эмитентом в таком решении.

В) Досрочное погашение облигаций по усмотрению эмитента в дату окончания купонного периода, предшествующего дате приобретения облигаций эмитентом по требованию их владельцев.

Порядок и условия досрочного погашения облигаций:

Эмитент имеет право осуществить досрочное погашение Биржевых облигаций в дату окончания купонного периода, непосредственно предшествующего Дате приобретения по требованию владельцев, как эта дата определена в п. 7.1 Программы, при условии принятия соответствующего решения о досрочном погашении Биржевых облигаций.

Решение о досрочном погашении Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента должно быть принято уполномоченным органом управления (уполномоченным должностным лицом) Эмитента и раскрыто:

- *не позднее чем за 14 (Четырнадцать) дней до даты осуществления досрочного погашения Биржевых облигаций (в случае, если срок погашения Биржевых облигаций составляет 30 (Тридцать) и более дней)*

либо

- *не позднее чем за 5 (Пять) дней до даты осуществления досрочного погашения (в случае, если срок погашения Биржевых облигаций составляет менее 30 (Тридцати) дней).*

Во избежание сомнений в случае, если до даты начала размещения Биржевых облигаций определены размер (порядок определения размера) процента (купона) по всем купонным периодам по Биржевым облигациям, право Эмитента принять решение о досрочном погашении Биржевых облигаций в дату окончания купонного периода, непосредственно предшествующего Дате приобретения по требованию владельцев, как эта дата определена в п. 7.1 Программы, отсутствует.

Приобретение Биржевых облигаций означает согласие приобретателя Биржевых облигаций с возможностью их досрочного погашения по усмотрению Эмитента.

Стоимость (порядок определения стоимости):

Биржевые облигации досрочно погашаются по номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости), при этом выплачивается купонный доход по купонному периоду, в дату окончания которого осуществляется досрочное погашение Биржевых облигаций.

Срок, в течение которого облигации могут быть досрочно погашены эмитентом

В случае принятия Эмитентом решения о досрочном погашении по усмотрению Эмитента Биржевые облигации будут досрочно погашены в дату окончания купонного периода, непосредственно предшествующего Дате приобретения по требованию владельцев, как эта дата определена в п. 7.1 Программы.

Порядок и условия досрочного (частичного досрочного) погашения Биржевых облигаций по усмотрению эмитента:

Досрочное погашение (частичное досрочное погашение) Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента осуществляется в отношении всех Биржевых облигаций Выпуска.

Досрочное погашение (частичное досрочное погашение) Биржевых облигаций производится денежными средствами в валюте, которая будет установлена в Решении о выпуске биржевых облигаций, в безналичном порядке.

Возможность выбора владельцами Биржевых облигаций формы погашения Биржевых облигаций не предусмотрена.

Биржевые облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.

Если Дата досрочного погашения (частичного досрочного погашения) приходится на нерабочий день праздничный или выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то перечисление подлежащей суммы производится в первый Рабочий день, следующий за нерабочим днем. Владелец Биржевых облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат по Биржевым облигациям в счет досрочного погашения (частичного досрочного погашения), путем перечисления денежных

средств депозитарию, осуществляющему централизованный учет прав на Биржевые облигации.

Передача денежных выплат в счет досрочного (частичного досрочного) погашения Биржевых облигаций осуществляется депозитарием в соответствии с порядком, предусмотренным статьей 8.7 Федерального закона «О рынке ценных бумаг», с особенностями в зависимости от способа учета прав на Биржевых облигации.

Владельцы Биржевых облигаций и лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Биржевым облигациям, получают причитающиеся им денежные выплаты в счет досрочного погашения (частичного досрочного погашения) Биржевых облигаций через депозитарий, осуществляющий учет прав на Биржевые облигации, депонентами которого они являются.

Для получения выплат по Биржевым облигациям указанные лица должны иметь банковский счет в российских рублях и, в случае, если расчеты по Биржевым облигациям производятся в иностранной валюте, банковский счет в соответствующей валюте, открываемый в кредитной организации.

Депозитарный договор должен содержать порядок передачи депозитарием депоненту выплат по ценным бумагам.

Депозитарный договор между депозитарием, являющимся номинальным держателем и осуществляющим учет прав на Биржевые облигации, и депонентом может содержать обязанность депонента по наличию валютного банковского счета в той же кредитной организации, в которой открыт валютный банковский счет такому депозитарию, осуществляющему учет прав на Биржевые облигации. Клиенты депозитария, осуществляющего обязательный централизованный учет прав на Биржевые облигации, для обеспечения проведения денежных расчетов в иностранной валюте могут открыть валютный банковский счет в таком депозитарии, являющимся кредитной организацией.

Досрочное погашение (частичное досрочное погашение) Биржевых облигаций производится в соответствии с порядком, установленным требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

Порядок раскрытия эмитентом информации об условиях и итогах досрочного погашения облигаций по усмотрению эмитента:

1) Информация о принятии решения о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента раскрывается в форме сообщения, а в случае, если Эмитент обязан раскрывать информацию в форме сообщений о существенных фактах - в форме сообщения о существенном факте до даты начала размещения Биржевых облигаций, и в следующие сроки с даты принятия уполномоченным органом управления (уполномоченным должностным лицом) Эмитента решения о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.*

Данное сообщение среди прочих сведений должно включать в себя также дату/даты, в которую/которые возможно досрочное погашение Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента.

2) Информация о принятии Эмитентом решения о частичном досрочном погашении Биржевых облигаций в дату окончания соответствующего (-их) купонного (-ых) периода (-ов) публикуется в форме сообщения, а в случае, если Эмитент обязан раскрывать информацию в форме сообщений о существенных фактах - в форме сообщения о существенном факте до даты начала размещения Биржевых облигаций, и в следующие сроки с даты принятия уполномоченным органом управления (уполномоченным должностным лицом) Эмитента

решения о частичном досрочном погашении Биржевых облигаций в дату окончания соответствующего (-их) купонного (-ых) периода (-ов):

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.*

Данное сообщение среди прочих сведений должно включать номер (-а) купонного (-ых) периода (-ов) в дату окончания которого (-ых) Эмитент осуществляет досрочное погашение определенной части номинальной стоимости Биржевых облигаций, а также процент от номинальной стоимости, подлежащий погашению в дату окончания указанного (-ых) купонного (-ых) периода (-ов).

Во избежание сомнений в случае, если сообщение о принятии решения о частичном досрочном погашении Биржевых облигаций не раскрыто в срок до даты начала размещения Биржевых облигаций это означает, что частичное досрочное погашение Биржевых облигаций не осуществляется.

3) Информация о досрочном погашении Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента в дату, определенную решением о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента, или в дату окончания купонного периода, непосредственно предшествующего Дате приобретения по требованию их владельцев, как эта дата определена в п. 7.1 Программы, публикуется Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты принятия уполномоченным органом управления (уполномоченным должностным лицом) Эмитента решения о досрочном погашении Биржевых облигаций:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.*

При этом, информация о порядке и условиях досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению их Эмитента, за исключением Биржевых облигаций, срок погашения которых составляет менее 30 (Тридцати) дней, должна быть раскрыта не позднее чем за 14 (Четырнадцать) дней до даты осуществления такого досрочного погашения.

Информация о порядке и условиях досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению их Эмитента, срок погашения которых составляет менее 30 (Тридцати) дней, должна быть раскрыта не позднее чем за 5 (Пять) дней до даты осуществления такого досрочного погашения.

4) Информация об итогах досрочного погашения Биржевых облигаций раскрывается Эмитентом в форме сообщений о существенных фактах - в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты осуществления досрочного погашения Биржевых облигаций:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Странице в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.*

Раскрываемая информация об итогах досрочного погашения должна содержать, в том числе сведения о количестве досрочно погашенных Биржевых облигаций.

5) Информация об итогах частичного досрочного погашения Биржевых облигаций раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты, в которую обязательство по выплате части номинальной стоимости Биржевых облигаций должно быть исполнено, а в случае, если такое обязательство должно быть исполнено Эмитентом в течение определенного срока (периода времени), - даты окончания этого срока:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Странице в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.*

Раскрываемая информация о частичном досрочном погашении Биржевых облигаций должна содержать, в том числе сведения о части номинальной стоимости, погашенной в ходе частичного досрочного погашения.

Для облигаций без определения срока погашения указывается, что владельцы облигаций не вправе предъявлять требование о досрочном погашении таких облигаций, в том числе по основаниям, предусмотренным статьей 17.1 Федерального закона «О рынке ценных бумаг»:

Биржевые облигации не являются облигациями без определения срока погашения.

7.5.7. Сведения о платежных агентах по облигациям

Сведения о платежных агентах Программой не определяются. Сведения будут указаны в соответствующем Решении о выпуске ценных бумаг.

7.5.8. Прекращение обязательств кредитной организации - эмитента по выплате суммы основного долга и невыплаченного процента (купона) по облигациям, а также по финансовым санкциям за неисполнение обязательств по облигациям

7.5.8.1. Прекращение обязательств по облигациям

Не применимо. Эмитент не является кредитной организацией. Возможность прекращения обязательств по Биржевым облигациям не предусматривается.

7.5.8.2. Прощение долга по облигациям субординированного облигационного займа

Не применимо. Эмитент не является кредитной организацией. Возможность прощения долга по Биржевым облигациям не предусматривается.

7.6. Сведения о приобретении облигаций

Указывается возможность приобретения облигаций эмитентом по соглашению с их владельцами и (или) по требованию владельцев облигаций с возможностью их последующего обращения. В случае установления такой возможности указываются также порядок и условия приобретения облигаций, включая срок (порядок определения срока) приобретения облигаций, порядок принятия уполномоченным органом эмитента решения о приобретении облигаций, порядок раскрытия (предоставления) эмитентом информации об условиях и итогах приобретения облигаций, а также иные условия приобретения облигаций.

Программой биржевых облигаций возможность (обязанность) приобретения Эмитентом Биржевых облигаций по требованию их владельцев и (или) по соглашению с их владельцами не определяется.

Наличие или отсутствие возможности (обязанности) приобретения Биржевых облигаций по требованию их владельцев и (или) по соглашению с их владельцами, будет установлено в Решении о выпуске ценных бумаг.

В случае, если Решением о выпуске ценных бумаг будет установлено наличие возможности (обязанности) приобретения Биржевых облигаций по требованию их владельцев и (или) по соглашению с их владельцами Биржевых облигаций, приобретение будет осуществляться на условиях, изложенных в настоящем пункте.

Приобретение Биржевых облигаций в рамках одного отдельного Выпуска осуществляется на одинаковых условиях.

Приобретение Биржевых облигаций допускается только после их полной оплаты.

Оплата Биржевых облигаций при их приобретении производится денежными средствами в валюте, которая будет установлена в Решении о выпуске биржевых облигаций, в безналичном порядке.

Приобретение эмитентом облигаций по требованию их владельца (владельцев):

В Решении о выпуске ценных бумаг также могут быть установлены дополнительные к случаю, указанному в настоящем пункте Программы, случаи приобретения Биржевых облигаций по требованию их владельцев.

Эмитент обязан приобретать размещенные им Биржевые облигации, заявленные к приобретению владельцами Биржевых облигаций в случае, если размер (порядок определения размера) процента (купона) по Биржевым облигациям определяется Эмитентом после завершения размещения Биржевых облигаций.

Порядок и условия приобретения облигаций их эмитентом, в том числе: порядок принятия уполномоченным органом эмитента решения о приобретении облигаций:

Принятия отдельного решения уполномоченного органа управления Эмитента о приобретении Биржевых облигаций по требованию их владельцев не требуется.

Срок (порядок определения срока), в течение которого владельцами облигаций могут быть заявлены требования о приобретении облигаций их эмитентом:

Эмитент обязан приобретать размещенные им Биржевые облигации по требованиям, заявленным владельцами Биржевых облигаций в течение последних 5 (Пяти) рабочих дней купонного периода, непосредственно предшествующего купонному периоду, по которому Эмитентом определяется размер (порядок определения размера) процента (купона) по Биржевым облигациям после завершения размещения Биржевых облигаций (далее – «Период предъявления Биржевых облигаций к приобретению»).

Если размер (порядок определения размера) процента (купона) по Биржевым облигациям определяется одновременно по нескольким купонным периодам, Эмитент обязан приобретать Биржевые облигации по требованиям их владельцев, заявленным в течение установленного срока в купонном периоде, предшествующем купонному периоду, по которому Эмитентом в указанном порядке определяется размер (порядок определения размера) процента (купона) одновременно с иными купонными периодами, и который наступает раньше. Приобретение Биржевых облигаций перед иными купонными периодами, по которым определяется размер (порядок определения размера) процента (купона) по Биржевым облигациям, в этом случае не осуществляется.

Эмитент обязуется приобрести все Биржевые облигации, заявленные к приобретению в установленный срок.

Порядок реализации лицами, осуществляющими права по ценным бумагам, права требовать от эмитента приобретения облигаций:

Лицо, осуществляющее права по Биржевым облигациям, реализует право требовать приобретения принадлежащих ему Биржевых облигаций по правилам, установленным действующим законодательством Российской Федерации в порядке, указанном ниже.

Срок (порядок определения срока) приобретения облигаций их эмитентом:

Биржевые облигации приобретаются Эмитентом в дату, на которую приходится 3-й рабочий день с даты окончания Периода предъявления Биржевых облигаций к приобретению ("Дата приобретения по требованию владельцев").

Цена (порядок определения цены) приобретения облигаций их эмитентом:

Цена приобретения Биржевых облигаций определяется как 100 (Сто) процентов от непогашенной части номинальной стоимости Биржевых облигаций. При этом

дополнительно выплачивается накопленный купонный доход, рассчитанный на Дату приобретения по требованию владельцев.

Порядок и условия приобретения облигаций их эмитентом:

Порядок приобретения Биржевых облигаций определяется соответствующим Решением о выпуске ценных бумаг и может предусматривать приобретение Биржевых облигаций как (А) на внебиржевом рынке путем дачи соответствующих указаний (инструкций) лицу, которое осуществляет учет его прав на Биржевые облигации, так и (Б) путем подачи заявки в порядке, определенном Правилами проведения торгов (путем заключения договоров купли-продажи Биржевых облигаций на торгах, проводимых Биржей, через удовлетворение адресных заявок на продажу Биржевых облигаций, поданных с использованием системы торгов Биржи в соответствии с Правилами проведения торгов).

А) Владелец Биржевых облигаций, права которого на Биржевые облигации учитываются НКО АО НРД или номинальным держателем, предъявляет требование к Эмитенту о приобретении Биржевых облигаций путем дачи соответствующих указаний (инструкций) лицу, которое осуществляет учет его прав на Биржевые облигации. В этом случае указание (инструкция) дается в соответствии со статьей 8.9 Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

Требование о приобретении Биржевых облигаций должно содержать сведения, предусмотренные законодательством Российской Федерации, в том числе сведения о количестве Биржевых облигаций, приобретения которых требует владелец.

Со дня получения НКО АО НРД или номинальным держателем Биржевых облигаций от их владельца указания (инструкции) о предъявлении требования к Эмитенту о приобретении облигаций и до дня внесения по счету НКО АО НРД или номинального держателя записей, связанных с таким приобретением, либо до дня получения информации об отзыве владельцем своего требования владелец не вправе распоряжаться Биржевыми облигациями, предъявленными для приобретения, в том числе передавать их в залог либо обременять другими способами, о чем НКО АО НРД и номинальный держатель без поручения владельца вносят запись об установлении этого ограничения по счету, на котором учитываются его права на Биржевые облигации.

Биржевые облигации приобретаются по установленной цене приобретения в Дату приобретения по требованию владельцев у владельцев Биржевых облигаций на внебиржевом рынке путем перевода Биржевых облигаций в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, с учетом правил, установленных НКО АО НРД для взаимодействия при приобретении и для перевода Эмитентом денежных средств в НКО АО НРД во исполнение обязательств по заявленным в порядке, предусмотренном статьей 17.3 Федерального закона «О рынке ценных бумаг», требованиям о приобретении.

При осуществлении Эмитентом приобретения Биржевых облигаций по требованию их владельцев записи, связанные с их приобретением, вносятся НКО АО НРД без поручения (распоряжения) владельцев и номинальных держателей Биржевых облигаций на основании документов, подтверждающих исполнение обязательств по приобретению Биржевых облигаций, и полученных требований об их приобретении.

Б) Приобретение Эмитентом Биржевых облигаций осуществляется путем заключения договоров купли-продажи Биржевых облигаций на торгах, проводимых Биржей, через удовлетворение адресных заявок на продажу Биржевых облигаций, поданных с использованием системы торгов Биржи в соответствии с Правилами проведения торгов.

Требование к Эмитенту о приобретении Биржевых облигаций предъявляется путем подачи заявки в соответствии с Правилами проведения торгов.

В случае, если владелец Биржевых облигаций не является участником организованных торгов Биржи, он должен заключить соответствующий договор с любым участником организованных торгов, и дать ему поручение на продажу Биржевых облигаций Эмитенту

(далее – «Агент по продаже»). Владелец Биржевых облигаций, являющийся участником организованных торгов, вправе действовать самостоятельно.

Эмитент вправе действовать самостоятельно (в случае, если Эмитент является участником организованных торгов) или с привлечением участника организованных торгов, уполномоченного Эмитентом на приобретение Биржевых облигаций (далее – «Агент по приобретению»).

До начала Периода предъявления Биржевых облигаций к приобретению Эмитент может принять решение о назначении или о смене Агента по приобретению.

Если до начала Периода предъявления Биржевых облигаций к приобретению Эмитент не назначил Агента по приобретению и (или) не раскрыл информацию об этом, то считается, что Эмитент (являющийся участником организованных торгов) осуществляет приобретение Биржевых облигаций самостоятельно.

В течение Периода предъявления Биржевых облигаций к приобретению (далее – Период сбора заявок) владелец Биржевых облигаций самостоятельно или через Агента по продаже вправе подать заявку в адрес Эмитента (являющегося участником организованных торгов) или Агента по приобретению с указанием даты активации такой заявки. Порядок подачи заявок устанавливается Эмитентом по согласованию с Биржей.

Датой активации адресных заявок на продажу Биржевых облигаций является Дата приобретения по требованию владельцев, определяемая в соответствии с Программой.

Заявка на продажу Биржевых облигаций должна содержать следующие значимые условия:

- цена приобретения (установленная в соответствии с Программой);*
- количество Биржевых облигаций, приобретения которых требует их владелец;*
- код расчетов, используемый при заключении сделки с ценными бумагами;*
- Дата активации (как она определена выше);*
- прочие параметры в соответствии с Правилами проведения торгов.*

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.

По окончании Периода сбора заявок владельцы Биржевых облигаций (являющиеся участниками организованных торгов) или Агент по продаже не могут изменить или снять поданные ими заявки.

Биржа после окончания Периода сбора заявок составляет сводный реестр заявок на продажу Биржевых облигаций (далее - «Сводный реестр заявок») и передает его Эмитенту (в случае, если Эмитент является участником организованных торгов) или Агенту по приобретению. Агент по приобретению (в случае его назначения) обеспечивает Эмитенту доступ к информации, содержащейся в Сводном реестре заявок. Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки – цену приобретения, количество Биржевых облигаций, приобретения которых требует их владелец, дату и время поступления заявки, номер заявки, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами проведения торгов.

Обязательным для владельцев Биржевых облигаций, направивших заявки на продажу Биржевых облигаций самостоятельно или через Агента по продаже, является предварительное резервирование (до Даты активации) необходимого количества Биржевых облигаций, приобретения которых требует их владелец, в депозитарии, осуществляющем учет прав на Биржевые облигации.

Процедура контроля обеспечения по заявке, поданной в Период сбора заявок, осуществляется в момент активации такой заявки. В случае, если заявка не проходит проверку обеспечения, данная заявка снимается Биржей.

Заключение сделки по приобретению Биржевых облигаций на основании заявки, поданной в Период сбора заявок, осуществляется в Дату приобретения по требованию владельцев.

Эмитент (в случае, если Эмитент является участником организованных торгов) самостоятельно или через Агента по приобретению в Дату приобретения по требованию владельцев в течение периода времени, согласованного с Биржей, обязуется подать встречные адресные заявки к заявкам владельцев Биржевых облигаций (выставленных владельцем Биржевых облигаций или Агентом по продаже), прошедшим процедуру активации.

В случае, если Биржевые облигации не обращаются на торгах Биржи, требование к Эмитенту о приобретении Биржевых облигаций направляется Эмитенту в порядке, предусмотренном подпунктом А) настоящего пункта.

Вне зависимости от вышеизложенного, владелец Биржевых облигаций вправе в течение Периода предъявления Биржевых облигаций к приобретению предъявлять требование к Эмитенту о приобретении Биржевых облигаций путем дачи соответствующих указаний (инструкций) депозитарию, который осуществляет учет его прав на Биржевые облигации. В этом случае указание (инструкция) дается в соответствии со статьей 8.9 Федерального закона «О рынке ценных бумаг», а владелец не вправе распоряжаться Биржевыми облигациями, предъявленными для приобретения, в том числе передавать их в залог либо обременять другими способами, о чем НКО АО НРД и номинальный держатель без поручения владельца вносят запись об установлении этого ограничения по счету, на котором учитываются его права на Биржевые облигации.

Биржевые облигации приобретаются по установленной цене приобретения в Дату приобретения по требованию владельцев на внебиржевом рынке путем перевода Биржевых облигаций в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, с учетом правил, установленных НКО АО НРД для взаимодействия при приобретении и для перевода Эмитентом денежных средств во исполнение обязательств по заявленным, в порядке, предусмотренном статьей 17.3 Федерального закона «О рынке ценных бумаг», требованиям о приобретении.

Порядок раскрытия (предоставления) информации о порядке и условиях приобретения облигаций их эмитентом, а также об итогах приобретения облигаций их эмитентом:

1) Информация обо всех существенных условиях приобретения Биржевых облигаций по требованиям их владельцев раскрывается Эмитентом путем публикации текста зарегистрированной Программы и текста зарегистрированного Решения о выпуске ценных бумаг на Странице в сети Интернет в срок не позднее даты начала размещения Биржевых облигаций.

2) Информация о назначении Эмитентом Агента по приобретению и отмене таких назначений раскрывается Эмитентом в форме сообщения, а в случае, если Эмитент обязан раскрывать информацию в форме сообщений о существенных фактах – в форме сообщения о существенном факте, в следующие сроки с даты заключения договора, на основании которого Эмитентом привлекается организация, оказывающая ему услуги посредника при исполнении обязательств по Биржевым облигациям, а если такой договор вступает в силу не с даты его заключения - с даты вступления его в силу:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Странице в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.*

3) Информация об исполнении Эмитентом обязательств по приобретению Биржевых облигаций (об итогах приобретения Биржевых облигаций, в том числе о количестве приобретенных Биржевых облигаций) по требованию владельцев Биржевых облигаций раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте, в следующие сроки с Даты приобретения по требованию владельцев / даты окончания установленного срока приобретения Биржевых облигаций:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на Странице в сети Интернет— не позднее 2 (Двух) дней.

Приобретение эмитентом облигаций по соглашению с их владельцами (владельцем):

Эмитент имеет право приобретать Биржевые облигации путем заключения договоров купли-продажи Биржевых облигаций в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе на основании публичных безотзывных оферт Эмитента.

порядок принятия уполномоченным органом эмитента решения о приобретении облигаций:

Решение о приобретении Биржевых облигаций, в том числе на основании публичных безотзывных оферт, принимается Эмитентом с учетом положений Программы. При принятии указанного решения Эмитентом должны быть установлены условия, порядок и сроки приобретения Биржевых облигаций.

Срок (порядок определения срока), в течение которого эмитентом может быть принято решение о приобретении размещенных им облигаций, и порядок направления предложения о приобретении облигаций:

Эмитент может принять решение о приобретении размещенных им Биржевых облигаций по соглашению с их владельцами в течение всего срока обращения Биржевых облигаций.

Возможно неоднократное принятие решений о приобретении Биржевых облигаций.

Предложение о приобретении Биржевых облигаций по соглашению с их владельцами направляется Эмитентом владельцам Биржевых облигаций путем публикации сообщения о принятом решении о приобретении Биржевых облигаций по соглашению с владельцами Биржевых облигаций в Ленте новостей и/или на Странице в сети Интернет.

Решение Эмитента о приобретении Биржевых облигаций по соглашению с владельцами Биржевых облигаций должно содержать:

- дату принятия решения о приобретении (выкупе) Биржевых облигаций;
- серию, регистрационный номер и дату регистрации выпуска Биржевых облигаций;
- количество приобретаемых Биржевых облигаций;
- порядок и срок заявления владельцами требований к Эмитенту о приобретении принадлежащих им Биржевых облигаций на установленных в решении о приобретении Биржевых облигаций и изложенных в опубликованном сообщении о приобретении Биржевых облигаций условиях, и который не может быть менее 5 (Пяти) рабочих дней;
- дату начала приобретения Эмитентом Биржевых облигаций;
- дату окончания приобретения Биржевых облигаций;
- цену приобретения Биржевых облигаций или порядок ее определения;
- порядок и условия приобретения Биржевых облигаций;
- срок оплаты приобретаемых Биржевых облигаций;
- полное и сокращенное фирменные наименования Агента по приобретению, его место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо), сведения о реквизитах его лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг (в случае, если Эмитент действует с привлечением Агента по приобретению);
- иные сведения, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Порядок реализации лицами, осуществляющими права по ценным бумагам, права требовать от эмитента приобретения облигаций путем принятия предложения эмитента об их приобретении:

Лицо, осуществляющее права по Биржевым облигациям, реализует право требовать приобретения принадлежащих ему Биржевых облигаций по правилам, установленным действующим законодательством Российской Федерации.

Порядок и срок заявления владельцами требований к Эмитенту о приобретении Биржевых облигаций определяются соответствующим решением о приобретении Биржевых облигаций в зависимости от установленного порядка приобретения.

Срок (порядок определения срока) приобретения облигаций их эмитентом:

Биржевые облигации приобретаются в дату (даты) приобретения Биржевых облигаций, определенную (определенные) соответствующим решением о приобретении Биржевых облигаций, принятым Эмитентом (далее – «Дата приобретения по соглашению с владельцами»).

Порядок и условия приобретения облигаций их эмитентом:

Приобретение Эмитентом Биржевых облигаций осуществляется в соответствии с порядком, указанным в опубликованном решении Эмитента о приобретении Биржевых облигаций по соглашению с владельцами Биржевых облигаций.

В случае принятия владельцами Биржевых облигаций предложения Эмитента об их приобретении в отношении большего количества Биржевых облигаций, чем указано в таком предложении, Эмитент приобретает Биржевые облигации у владельцев пропорционально заявленным требованиям при соблюдении условия о приобретении только целого количества Биржевых облигаций.

В связи с этим владелец Биржевых облигаций, подавший или по поручению которого подано требование к Эмитенту о приобретении Биржевых облигаций, соглашается с тем, что его требование к Эмитенту о приобретении Биржевых облигаций может быть акцептовано полностью или в части.

В случае, если приобретение Биржевых облигаций будет осуществляться путем заключения договоров купли-продажи Биржевых облигаций на торгах, проводимых Биржей, через удовлетворение адресных заявок на продажу Биржевых облигаций, поданных с использованием системы торгов Биржи в соответствии с Правилами проведения торгов, приобретение Биржевых облигаций будет осуществляться с учетом следующего:

Эмитент вправе действовать самостоятельно (в случае, если Эмитент является участником организованных торгов) или с привлечением участника организованных торгов, уполномоченного Эмитентом на приобретение Биржевых облигаций (Агент по приобретению).

Не позднее чем за 7 (Семь) рабочих дней до начала срока, в течение которого владельцами может быть предъявлено требование к Эмитенту о приобретении Биржевых облигаций, Эмитент может принять решение о назначении или о смене лица, которое будет исполнять функции Агента по приобретению.

Если за 7 (Семь) рабочих дней до начала срока, в течение которого владельцами может быть предъявлено требование к Эмитенту о приобретении Биржевых облигаций, Эмитент (являющийся участником организованных торгов) не назначил Агента по приобретению и (или) не раскрыл информацию об этом, то считается, что Эмитент осуществляет приобретение Биржевых облигаций самостоятельно.

Цена (порядок определения цены) приобретения облигаций их эмитентом:

Цена приобретения Биржевых облигаций или порядок ее определения в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, определяется соответствующим решением Эмитента о приобретении Биржевых облигаций.

Порядок раскрытия (предоставления) информации о порядке и условиях приобретения облигаций их эмитентом, а также об итогах приобретения облигаций их эмитентом:

1) В случае принятия Эмитентом решения о приобретении Биржевых облигаций по соглашению с их владельцами, в том числе на основании публичных безотзывных оферт, не позднее чем за 7 (Семь) рабочих дней до начала срока, в течение которого владельцами могут быть заявлены требования о приобретении Эмитентом принадлежащих им Биржевых облигаций, Эмитент обязан уведомить представителя владельцев облигаций (в случае его назначения), а также раскрыть информацию о порядке и условиях приобретения Биржевых облигаций в соответствии с принятым решением, , в форме сообщения, а в случае, если Эмитент обязан раскрывать информацию в форме сообщений о существенных фактах – в форме сообщения о существенном факте, в следующие сроки с даты принятия соответствующего решения Эмитентом:

- *в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- *на Странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.*

Данное сообщение включает в себя следующую информацию:

- *дату принятия решения о приобретении (выкупе) Биржевых облигаций;*
- *серию, регистрационный номер и дату регистрации выпуска Биржевых облигаций;*
- *количество приобретаемых Биржевых облигаций;*
- *порядок и срок заявления владельцами требований к Эмитенту о приобретении принадлежащих им Биржевых облигаций на установленных в решении о приобретении Биржевых облигаций и изложенных в опубликованном сообщении о приобретении Биржевых облигаций условиях, и который не может быть менее 5 (Пяти) рабочих дней;*
- *дату начала приобретения Эмитентом Биржевых облигаций;*
- *дату окончания приобретения Биржевых облигаций;*
- *цену приобретения Биржевых облигаций или порядок ее определения;*
- *порядок и условия приобретения Биржевых облигаций;*
- *срок оплаты приобретаемых Биржевых облигаций;*
- *полное и сокращенное фирменные наименования Агента по приобретению, его место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо), сведения о реквизитах его лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг (в случае, если Эмитент действует с привлечением Агента по приобретению).*

2) Информация о назначении Эмитентом Агента по приобретению и отмене таких назначений раскрывается Эмитентом в форме сообщения, а в случае, если Эмитент обязан раскрывать информацию в форме сообщений о существенных фактах – в форме сообщения о существенном факте, в следующие сроки с даты заключения договора, на основании которого Эмитентом привлекается организация, оказывающая ему услуги посредника при исполнении обязательств по Биржевым облигациям, а если такой договор вступает в силу не с даты его заключения - с даты вступления его в силу:

- *в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;*
- *на Странице в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.*

3) Информация об исполнении Эмитентом обязательств по приобретению Биржевых облигаций (об итогах приобретения Биржевых облигаций по соглашению с их владельцами, в том числе количество приобретенных Биржевых облигаций) раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с Даты приобретения по

соглашению с владельцами/ даты окончания установленного срока приобретения Биржевых облигаций:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на Странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.

7.7. Дополнительные сведения о зеленых облигациях, социальных облигациях, облигациях устойчивого развития, инфраструктурных облигациях, адаптационных облигациях, облигациях, связанных с целями устойчивого развития, облигациях климатического перехода

7.7.1. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "зеленые облигации":

Указанная идентификация Биржевых облигаций Программой не устанавливается. В рамках Программы возможно размещение в том числе Биржевых облигаций, которые будут идентифицированы с использованием слов «зеленые облигации» в соответствующем Решении о выпуске.

7.7.2. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "социальные облигации":

Указанная идентификация Биржевых облигаций Программой не устанавливается. В рамках Программы возможно размещение в том числе Биржевых облигаций, которые будут идентифицированы с использованием слов «социальные облигации» в соответствующем Решении о выпуске.

7.7.3. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "облигации устойчивого развития":

Информация не указывается, Программой не предусмотрена возможность (или невозможность) идентификации Биржевых облигаций с использованием слов «облигации устойчивого развития».

7.7.4. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "инфраструктурные облигации":

Информация не указывается, Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации, размещаемые в рамках Программы, с использованием слов «инфраструктурные облигации».

7.7.5. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "адаптационные облигации":

Информация не указывается, Программой не предусмотрена возможность (или невозможность) идентификации Биржевых облигаций с использованием слов «адаптационные облигации».

7.7.6. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "облигации, связанные с целями устойчивого развития":

Информация не указывается, Программой не предусмотрена возможность (или невозможность) идентификации Биржевых облигаций с использованием слов «облигации, связанные с целями устойчивого развития».

7.7.7. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "облигации климатического перехода":

Информация не указывается, Программой не предусмотрена возможность (или невозможность) идентификации Биржевых облигаций с использованием слов «облигации климатического перехода».

7.8. Сведения о представителе владельцев облигаций

Представитель владельцев Биржевых облигаций Программой не определяется.

Сведения о представителе владельцев Биржевых облигаций (в случае его назначения) будут указаны в Решении о выпуске ценных бумаг.

7.8(1). Сведения о компетенции общего собрания владельцев облигаций

Указываются предусмотренные решением о выпуске ценных бумаг вопросы, по которым общее собрание владельцев облигаций вправе принимать решение дополнительно к вопросам, предусмотренным пунктом 1 статьи 29.7 Федерального закона "О рынке ценных бумаг". В случае если решением о выпуске ценных бумаг не предусмотрены вопросы, отнесенные к компетенции общего собрания владельцев облигаций, указывается данное обстоятельство.

Сведения не указываются. Регистрация Проспекта не осуществляется в отношении конкретного выпуска Биржевых облигаций.

Указанная информация Программой не определена.

7.9. Дополнительные сведения о российских депозитарных расписках

Сведения не приводятся, поскольку размещаемые Биржевые облигации не являются российскими депозитарными расписками.

7.10. Иные сведения

1. Регистрация Программы сопровождалась регистрацией Проспекта.

На дату утверждения настоящего Проспекта у Эмитента есть обязанности по раскрытию информации в соответствии со статьей 30 Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

2. В любой день между датой начала размещения и датой погашения Выпуска величина накопленного купонного дохода (НКД) по Биржевой облигации рассчитывается в порядке, установленном Решением о выпуске ценных бумаг.

3. В случае если на момент принятия Эмитентом решения о событиях на этапах эмиссии и обращения Биржевых облигаций и иных событиях, описанных в Программе, Проспекте, Решении о выпуске ценных бумаг, Условиях размещения биржевых облигаций в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, будет установлен иной порядок и сроки принятия Эмитентом решения об указанных событиях, нежели порядок и сроки, предусмотренные указанными документами решения об указанных событиях будут приниматься Эмитентом в порядке и сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации, действующим на момент принятия Эмитентом решения об указанных событиях.

В случае если на момент наступления события и/или раскрытия информации о событиях на этапах эмиссии и обращения Биржевых облигаций и иных событиях, описанных в Программе, Решении о выпуске ценных бумаг, Условиях размещения биржевых облигаций и Проспекте, в

соответствии с действующим законодательством Российской Федерации будет установлен иной порядок и сроки раскрытия информации об указанных событиях, нежели порядок и сроки, предусмотренные указанными документами информация об указанных событиях будет раскрываться в порядке и сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации, действующим на момент раскрытия информации об указанных событиях.

В случае, если на момент совершения определенных действий, связанных с досрочным погашением Биржевых облигаций/приобретением Биржевых облигаций/исполнением обязательств Эмитентом по Биржевым облигациям (выплата купона и/или погашение и/или частичным досрочным погашением номинальной стоимости), законодательством Российской Федерации будут установлены условия, порядок и (или) правила (требования), отличные от тех, которые содержатся в Программе и Решении о выпуске ценных бумаг, Проспекте, досрочное погашение Биржевых облигаций/приобретение Биржевых облигаций/исполнение обязательств Эмитентом по Биржевым облигациям (выплата купона и/или погашение и/или частичным досрочным погашением номинальной стоимости) будет осуществляться с учетом требований законодательства Российской Федерации и/или нормативных актов в сфере финансовых рынков, действующих на момент совершения соответствующих действий.

4. Сведения в отношении наименований, мест нахождения, лицензий и других реквизитов обществ (организаций), указанных в Программе, Проспекте, Решении о выпуске ценных бумаг и Условиях размещения биржевых облигаций, представлены в соответствии с действующими на момент утверждения Программы, Проспекта и подписания Решения о выпуске ценных бумаг, Условия размещения биржевых облигаций редакциями учредительных/уставных документов, и/или других соответствующих документов.

В случае изменения наименования, места нахождения, лицензий и других реквизитов обществ (организаций), указанных в Программе, Проспекте, Решении о выпуске ценных бумаг и Условиях размещения биржевых облигаций, данную информацию следует читать с учетом соответствующих изменений.

5. В случае изменения действующего законодательства Российской Федерации и/или нормативных актов в сфере финансовых рынков после утверждения Программы, положения (требования, условия), закрепленные Программой, будут действовать с учетом изменившихся императивных требований законодательства Российской Федерации и/или нормативных актов в сфере финансовых рынков.

6. Если погашение, частичное досрочное погашение номинальной стоимости, досрочное погашение (частичное досрочное погашение номинальной стоимости) Биржевых облигаций, выплата купонного дохода по Биржевым облигациям производится в иностранной валюте, и вследствие введения запрета или иного ограничения, наложенного нормативным правовым актом, решением, предписанием или иным обязательным к исполнению документом Российской Федерации (ее уполномоченного государственного органа, суда или иного уполномоченного субъекта применения права, в том числе Банка России либо какого-либо уполномоченного органа местного самоуправления), иностранного государства (его уполномоченного государственного органа, суда или иного уполномоченного субъекта применения права, в том числе центрального банка либо органа банковского надзора иностранного государства либо какого-либо уполномоченного органа местного самоуправления) или международной (межгосударственной, межправительственной) организации (ее уполномоченного органа или иного уполномоченного субъекта применения права или межгосударственного объединения), исполнение Эмитентом своих обязательств по выплате сумм погашения, досрочного погашения (частичного досрочного погашения) по Биржевым облигациям, купонного дохода по Биржевым облигациям в иностранной валюте становится незаконным, невыполнимым или существенно затруднительным, то Эмитент вправе осуществить выплату сумм по Биржевым облигациям, причитающихся владельцам Биржевых облигаций и иным лицам, осуществляющим в соответствии с федеральными

законами права по Биржевым облигациям, в российских рублях по официальному курсу соответствующей иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России на Рабочий день, предшествующий дате исполнения соответствующего обязательства.

Если оплата Биржевых облигаций при их приобретении производится в иностранной валюте, и вследствие введения запрета или иного ограничения, наложенного нормативным правовым актом, решением, предписанием или иным обязательным к исполнению документом Российской Федерации (ее уполномоченного государственного органа, суда или иного уполномоченного субъекта применения права, в том числе Банка России либо какого-либо уполномоченного органа местного самоуправления), иностранного государства (его уполномоченного государственного органа, суда или иного уполномоченного субъекта применения права, в том числе центрального банка либо органа банковского надзора иностранного государства либо какого-либо уполномоченного органа местного самоуправления) или международной (межгосударственной, межправительственной) организации (ее уполномоченного органа или иного уполномоченного субъекта применения права или межгосударственного объединения), исполнение Эмитентом своих обязательств по оплате Биржевых облигаций при их приобретении в иностранной валюте становится незаконным, невыполнимым или существенно затруднительным, то Эмитент вправе осуществить выплату сумм по Биржевым облигациям, причитающихся владельцам Биржевых облигаций и иным лицам, осуществляющим в соответствии с федеральными законами права по Биржевым облигациям, в российских рублях по официальному курсу соответствующей иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России на дату приобретения Биржевых облигаций.

Информация о том, что выплата будет осуществлена Эмитентом в российских рублях, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков в следующие сроки с даты принятия Эмитентом соответствующего решения, но не позднее, чем за 5 (Пять) Рабочих дней до даты осуществления такого платежа:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.*

Эмитент обязан уведомить НКО АО НРД о том, что выплата будет осуществлена Эмитентом в российских рублях не позднее, чем за 3 (Три) Рабочих дня до даты выплаты.

Не позднее 10-00 по московскому времени рабочего дня, предшествующего дате выплаты, Эмитент обязан направить в НКО АО НРД информацию о величине курса, по которому будет производиться выплата по Биржевым облигациям и о величине выплаты в российских рублях по курсу, по которому будет производиться выплата по Биржевым облигациям, в расчете на одну Биржевую облигацию. При этом величина выплаты определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).

В указанном выше случае владельцы Биржевых облигаций и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Биржевым облигациям, несут риски частичного или полного неполучения, или задержки в получении выплат по Биржевым облигациям.

7. Депозитарий и депонент самостоятельно оценивают и несут риск того, что личный закон кредитной организации, в которой им открыт валютный банковский счет в валюте, в которой производятся расчеты по Биржевым облигациям, или личный закон кредитной организации, по корреспондентскому счету которой должны пройти выплаты доходов по

Биржевым облигациям в денежной форме и иные причитающиеся владельцам таких ценных бумаг денежные выплаты, либо запрет или иное ограничение, наложенные государственными или иными уполномоченными органами, могут запрещать такой кредитной организации участвовать в переводе средств, предназначенных для указанных выплат по Биржевым облигациям.

Приобретатель Биржевых облигаций самостоятельно оценивает и несет риск того, что личный закон депозитария, в котором ему открыт счет депо, предназначенный для учета прав на Биржевые облигации или личный закон депозитария, по счету депо которого должна пройти транзакция Биржевых облигаций, либо запрет или иное ограничение, наложенные государственными или иными уполномоченными органами, могут запрещать данному депозитарию содействовать финансированию в Биржевые облигации Эмитента.

Приобретатель Биржевых облигаций самостоятельно оценивает и несет риск того, что его личный закон, запрет или иное ограничение, наложенные государственными или иными уполномоченными органами могут запрещать ему инвестировать денежные средства в Биржевые облигации или личный закон кредитной организации, в которой такое лицо открывает банковский счет или личный закон кредитной организации, по корреспондентскому счету которой должны пройти выплаты доходов по Биржевым облигациям в денежной форме и иные причитающиеся владельцу таких ценных бумаг денежные выплаты, либо запрет или иное ограничение, наложенные государственными или иными уполномоченными органами, могут запрещать таким кредитным организациям участвовать в переводе средств, предназначенных для указанных выплат по Биржевым облигациям.

Раздел 8. Условия размещения ценных бумаг

Поскольку Проспект составлен в отношении Программы, вместо сведений, предусмотренных настоящим разделом Проспекта, указываются сведения, предусмотренные Программой.

8.1. Количество размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Количество Биржевых облигаций выпуска Программой не определяется.

8.2. Срок размещения ценных бумаг

Срок (порядок определения срока) размещения Биржевых облигаций Программой не определяется.

8.3. Порядок приобретения ценных бумаг при их размещении

8.3.1. Способ размещения ценных бумаг

Способ размещения ценных бумаг: *открытая подписка*

8.3.2. Порядок размещения ценных бумаг

8.3.2.1. Указывается порядок и условия заключения договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения (форма и способ заключения договоров, место и дата (порядок определения даты) их заключения, а если заключение договоров осуществляется посредством подачи и удовлетворения заявок - порядок и способ подачи (направления) заявок, требования к содержанию заявок и срок их рассмотрения, способ и срок направления уведомлений (сообщений) об удовлетворении (об отказе в удовлетворении) заявок).

Размещение Биржевых облигаций будет осуществляться на организованных торгах ПАО Московская Биржа по открытой подписке.

Сделки при размещении Биржевых облигаций заключаются в ПАО Московская Биржа путём удовлетворения заявок на покупку Биржевых облигаций, поданных с использованием системы торгов ПАО Московская Биржа в соответствии с правилами проведения торгов, зарегистрированными в установленном порядке и действующими на дату проведения торгов (далее также – Правила проведения торгов).

Размещение Биржевых облигаций может происходить путем сбора адресных заявок со стороны приобретателей на приобретение Биржевых облигаций по фиксированной цене и процентной ставке по первому купону, заранее определенной Эмитентом в порядке и на условиях, предусмотренных Программой (далее – «Формирование книги заявок»).

Помимо указанного порядка размещения размещение Биржевых облигаций может осуществляться в ином порядке.

Информация о порядке и условиях размещения Биржевых облигаций будет приведена в соответствующем Документе, содержащем условия размещения ценных бумаг, а также может быть раскрыта в порядке, указанном ниже:

В случае, если решение о порядке размещения Биржевых облигаций будет приниматься Эмитентом до раскрытия текста Документа, содержащего условия размещения ценных бумаг, информация о порядке размещения Биржевых облигаций, в том числе в случае размещения Биржевых облигаций в ином порядке, нежели путем Формирования книги заявок, раскрывается в форме сообщения, а в случае, если Эмитент обязан раскрывать информацию в

форме сообщений о существенных фактах – в форме сообщения о существенном факте, Эмитентом в следующие сроки с даты принятия Эмитентом решения о порядке размещения Биржевых облигаций и до даты начала размещения Биржевых облигаций:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Странице в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.*

Размещение Биржевых облигаций путем Формирования книги заявок:

Цена размещения Биржевых облигаций или порядок ее определения будет указана в соответствующем Документе, содержащем условия размещения ценных бумаг либо будет установлена Эмитентом и раскрыта в срок не позднее даты начала размещения Биржевых облигаций.

В случае размещения Биржевых облигаций путем Формирования книги заявок Эмитент принимает решение о величине процентной ставки купона на первый купонный период до даты начала размещения Биржевых облигаций.

Информация о величине процентной ставки на первый купонный период раскрывается в форме сообщения, а в случае, если Эмитент обязан раскрывать информацию в форме сообщений о существенных фактах - в форме сообщения о существенном факте, не позднее даты начала размещения Биржевых облигаций и в следующие сроки с даты установления Эмитентом процентной ставки на первый купонный период:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.*

Эмитент информирует Биржу и НКО АО НРД о ставке купона на первый купонный период в согласованном порядке.

Размещение Биржевых облигаций путем Формирования книги заявок предусматривает адресованное неопределенному кругу лиц приглашение делать предложения (оферты) о приобретении размещаемых ценных бумаг. Адресные заявки со стороны Участников торгов являются офертами Участников торгов на приобретение размещаемых Биржевых облигаций.

Ответ о принятии предложений (оферт) о приобретении размещаемых Биржевых облигаций направляется Участникам торгов, определяемым по усмотрению Эмитента из числа Участников торгов, сделавших такие предложения (оферты), путем выставления встречных адресных заявок. При этом Участник торгов соглашается с тем, что его заявка может быть отклонена, акцептована полностью или в части.

В дату начала размещения Биржевых облигаций Участники торгов в течение периода подачи заявок на приобретение Биржевых облигаций подают адресные заявки на покупку Биржевых облигаций с использованием Системы торгов ПАО Московская Биржа, как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей.

Время и порядок подачи адресных заявок в течение периода подачи заявок устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом или Андеррайтером (в случае его назначения).

По окончании периода подачи заявок на приобретение Биржевых облигаций, Биржа составляет Сводный реестр заявок и передает его Эмитенту или Андеррайтеру (в случае его назначения).

Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки - цену приобретения, количество ценных бумаг, дату и время поступления заявки, номер заявки, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами проведения торгов.

На основании анализа Сводного реестра заявок Эмитент определяет приобретателей, которым он намеревается продать Биржевые облигации, а также количество Биржевых

облигаций, которые он намеревается продать данным приобретателям и передает данную информацию Андеррайтеру (в случае его назначения).

Эмитент или Андеррайтер (в случае его назначения) заключает сделки с приобретателями, которым Эмитент желает продать Биржевые облигации, путем выставления встречных адресных заявок в соответствии с Правилами проведения торгов с указанием количества бумаг, которое Эмитент желает продать данному приобретателю. Первоочередному удовлетворению подлежат заявки тех приобретателей, с которыми, либо с клиентами которых (в случае, если приобретатель Биржевых облигаций действует в качестве агента по приобретению Биржевых облигаций в ходе размещения), Эмитент и/или Андеррайтер заключил Предварительные договоры (как этот термин определен ниже), в соответствии с которыми потенциальный приобретатель и Эмитент (самостоятельно или через Андеррайтера (в случае его назначения)) обязуются заключить в дату начала размещения Биржевых облигаций основные договоры купли-продажи Биржевых облигаций, при условии, что такие заявки поданы указанными приобретателями в исполнение заключенных с ними Предварительных договоров.

После удовлетворения заявок, поданных в течение периода подачи заявок, в случае неполного размещения Выпуска Биржевых облигаций по его итогам, Участники торгов, действующие как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных приобретателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Биржевых облигаций по Цене размещения в адрес Эмитента или Андеррайтера (в случае его назначения).

Эмитент рассматривает такие заявки и определяет приобретателей, которым он намеревается продать Биржевые облигации, а также количество Биржевых облигаций, которые он намеревается продать данным приобретателям, и передает данную информацию Андеррайтеру (в случае его назначения).

Эмитент или Андеррайтер (в случае его назначения) заключает сделки с приобретателями, которым Эмитент желает продать Биржевые облигации, путем выставления встречных адресных заявок в соответствии с Правилами проведения торгов с указанием количества бумаг, которое Эмитент желает продать данному приобретателю.

Заявки на приобретение Биржевых облигаций направляются Участниками торгов в адрес Эмитента или Андеррайтера (в случае его назначения).

Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:

- цена приобретения;*
- количество Биржевых облигаций;*
- код расчетов;*
- прочие параметры в соответствии с Правилами проведения торгов.*

В качестве цены приобретения должна быть указана Цена размещения Биржевых облигаций, установленная в соответствии с Условиями размещения биржевых облигаций (в процентах от номинальной стоимости Биржевых облигаций с точностью до сотой доли процента) и раскрытая Эмитентом в срок не позднее начала размещения Биржевых облигаций.

В качестве количества Биржевых облигаций должно быть указано то количество Биржевых облигаций, которое потенциальный покупатель хотел бы приобрести по определенной до даты начала размещения ставке купона на первый купонный период.

В качестве кода расчетов, указывается код расчетов, используемый при заключении сделки с ценными бумагами, который определяется Эмитентом в соответствии с Правилами проведения торгов по согласованию с Биржей.

При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в НКО АО НРД в сумме, достаточной для полной оплаты Биржевых облигаций,

указанных в заявках на приобретение Биржевых облигаций, с учётом всех необходимых комиссионных сборов.

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.

Приобретение Биржевых облигаций Эмитента в ходе их размещения не может быть осуществлено за счет Эмитента.

Иные условия размещения Биржевых облигаций Программой не определяются и будут указаны в соответствующем Документе, содержащем условия размещения ценных бумаг.

8.3.2.2. Указывается на наличие возможности преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг, в том числе возможности осуществления преимущественного права приобретения ценных бумаг, предусмотренного статьями 40 и 41 Федерального закона «Об акционерных обществах».

Преимущественное право приобретения Биржевых облигаций не предусмотрено.

8.3.2.3. Указывается лицо, которому эмитент выдает (направляет) распоряжение (поручение), являющееся основанием для внесения приходных записей по лицевым счетам (счетам депо) первых владельцев и (или) номинальных держателей, срок и иные условия направления распоряжения (поручения).

Программой не определяется.

8.3.2.4. В случае размещения акционерным обществом акций, ценных бумаг, конвертируемых в акции, и опционов эмитента путем закрытой подписки только среди всех акционеров с предоставлением указанным акционерам возможности приобретения целого числа размещаемых ценных бумаг, пропорционального количеству принадлежащих им акций соответствующей категории (типа), указываются:

Не применимо. Биржевые облигации размещаются путем открытой подписки и не являются акциями, ценными бумагами, конвертируемыми в акции, или опционами Эмитента.

8.3.2.5. В случае если ценные бумаги размещаются посредством подписки путем проведения торгов, указываются полное фирменное наименование (для коммерческих организаций) или наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения и основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица, организующего проведение торгов.

Лицом, организующим проведение торгов (ранее и далее – «Организатор торговли», «Биржа»), является Биржа:

Полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС»*

Место нахождения: *Российская Федерация, г. Москва*

ОГРН: *1027739387411*

В случае реорганизации ПАО Московская Биржа размещение Биржевых облигаций будет осуществляться на организованных торгах организатора торговли, являющегося его правопреемником, в соответствии с законодательством Российской Федерации и внутренними документами, регулирующими деятельность такого организатора торговли. В тех случаях, когда в Программе и/или в Решении о выпуске ценных бумаг и/или в Документе, содержащем условия размещения ценных бумаг, упоминается ПАО Московская Биржа, «Организатор торговли» или «Биржа» подразумевается ПАО Московская Биржа или его правопреемник.

8.3.2.6. В случае если эмитент и (или) уполномоченное им лицо намереваются заключать предварительные договоры, содержащие обязанность заключить в будущем основной договор, направленный на отчуждение размещаемых ценных бумаг первому владельцу, или собирать предварительные заявки на приобретение размещаемых ценных бумаг, указываются порядок

заключения таких предварительных договоров или порядок подачи и сбора таких предварительных заявок.

Порядок заключения предварительных договоров:

При размещении Биржевых облигаций путем Формирования книги заявок Эмитент и/или Андеррайтер (в случае его назначения) по поручению Эмитента могут заключать предварительные договоры с потенциальными приобретателями Биржевых облигаций, содержащие обязанность заключить в будущем с ними или с действующим в их интересах Участником торгов основные договоры, направленные на отчуждение им размещаемых ценных бумаг.

Заключение таких предварительных договоров осуществляется путем акцепта Эмитентом и/или Андеррайтером (в случае его назначения) оферт от потенциальных покупателей на заключение предварительных договоров, в соответствии с которыми потенциальный покупатель и Эмитент (самостоятельно или через Андеррайтера (в случае его назначения)) обязуются заключить в дату начала размещения Биржевых облигаций основные договоры купли-продажи Биржевых облигаций (ранее и далее – «Предварительные договоры»). При этом любая оферта с предложением заключить Предварительный договор, по усмотрению Эмитента, может быть отклонена, акцептована полностью или в части.

Акцепт оферт от потенциальных покупателей Биржевых облигаций на заключение Предварительных договоров направляется Эмитентом и/или Андеррайтером способом, указанным в оферте потенциального покупателя Биржевых облигаций, не позднее даты, непосредственно предшествующей дате начала размещения Биржевых облигаций.

Сбор предложений (оферт) от потенциальных покупателей с предложением заключить Предварительный договор допускается начинать не ранее даты раскрытия в Ленте новостей информации о сроке для направления предложений (оферт) от потенциальных покупателей с предложением заключить Предварительные договоры и заканчивать не позднее даты, непосредственно предшествующей дате начала размещения отдельного выпуска Биржевых облигаций.

Моментом заключения Предварительного договора является получение потенциальным покупателем акцепта от Эмитента и/или Андеррайтера (в случае его назначения) на заключение Предварительного договора.

Порядок раскрытия информации о сроке для направления оферт от потенциальных приобретателей Биржевых облигаций с предложением заключить Предварительные договоры:

Эмитент раскрывает информацию о сроке для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры в форме сообщения, а в случае, если Эмитент обязан раскрывать информацию в форме сообщений о существенных фактах - в форме сообщения о существенном факте, в следующие сроки с даты принятия такого решения Эмитентом (в случае если Эмитент намеревается заключать такие предварительные договоры):

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на Странице в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.

Указанная информация должна содержать в себе форму оферты от потенциального покупателя с предложением заключить Предварительный договор, а также порядок и срок направления данных оферт.

В направляемых офертах с предложением заключить Предварительный договор потенциальный покупатель указывает максимальную сумму, на которую он готов купить Биржевые облигации, минимальную ставку купона на первый купонный период по Биржевым облигациям, при которой он готов приобрести Биржевые облигации на указанную максимальную сумму, а также предпочтительный для лица, делающего оферту, способ получения акцепта. Направляя оферту с предложением заключить Предварительный договор,

потенциальный покупатель соглашается с тем, что она может быть отклонена, акцептована полностью или в части.

Первоначально установленная решением Эмитента дата и/или время окончания срока для направления оферт от потенциальных покупателей на заключение Предварительных договоров может быть изменена решением Эмитента. Информация об этом раскрывается в форме сообщения, а в случае, если Эмитент обязан раскрывать информацию в форме сообщений о существенных фактах - в форме сообщения о существенном факте, до окончания срока для направления оферт и в следующие сроки с даты принятия такого решения Эмитентом:

- *в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- *на Странице в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.*

Порядок раскрытия информации об истечении срока для направления оферт потенциальных приобретателей Биржевых облигаций с предложением заключить Предварительный договор:

Информация об истечении срока для направления оферт потенциальных приобретателей с предложением заключить Предварительный договор раскрывается Эмитентом в форме сообщения, а в случае, если Эмитент обязан раскрывать информацию в форме сообщений о существенных фактах - в форме сообщения о существенном факте, в следующие сроки со дня истечения срока для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор:

- *в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- *на Странице в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.*

Основные договоры купли-продажи Биржевых облигаций заключаются в порядке, указанном выше в настоящем пункте.

8.3.2.7. В случае если размещение ценных бумаг осуществляется эмитентом с привлечением брокеров, оказывающих эмитенту услуги по размещению и (или) по организации размещения ценных бумаг (включая консультационные услуги, а также услуги, связанные с приобретением брокером за свой счет размещаемых ценных бумаг), по каждому брокеру указываются:

Информация о том, осуществляется ли размещение выпуска Биржевых облигаций, с привлечением брокеров, оказывающих Эмитенту услуги по размещению и (или) по организации размещения выпуска Биржевых облигаций (включая консультационные услуги, а также услуги, связанные с приобретением брокером за свой счет размещаемых ценных бумаг), а также иная информация, подлежащая указанию в настоящем пункте Проспекта, Программой не определяется.

Размещение Биржевых облигаций может осуществляться с привлечением третьих лиц, оказывающих Эмитенту услуги по организации размещения Биржевых облигаций.

Информация об организациях, которые могут оказывать Эмитенту услуги по организации размещения Биржевых облигаций (далее – «Организаторы») будет указана в Условиях размещения биржевых облигаций (в случае их привлечения).

Размещение Биржевых облигаций может осуществляться Эмитентом как самостоятельно (в случае, если Эмитент является участником торгов), так и с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего Эмитенту услуги по размещению Биржевых облигаций от своего имени, но за счет и по поручению Эмитента (далее и ранее – «Андеррайтер»).

Андеррайтер либо указание на то, что размещение осуществляется Эмитентом самостоятельно, будет указано в Документе, содержащем условия размещения ценных бумаг.

Решение о назначении Андеррайтера принимается Эмитентом в отношении каждого выпуска Биржевых облигаций, размещаемого в рамках Программы.

В случае если решение о назначении Андеррайтера принимается до раскрытия текста Документа, содержащего условия размещения ценных бумаг, информация о назначении Андеррайтера раскрывается в форме сообщения, а в случае, если Эмитент обязан раскрывать информацию в форме сообщений о существенных фактах - в форме сообщения о существенном факте, до даты начала размещения и в следующие сроки с даты назначения Андеррайтера:

- ***в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;***
- ***на Странице в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.***

8.3.2.8. В случае если размещение ценных бумаг предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, указывается на это обстоятельство.

Не применимо. Биржевые облигации не предполагается размещать за пределами Российской Федерации.

8.3.2.9. В случае если эмитент в соответствии с Федеральным законом от 29 апреля 2008 года N 57-ФЗ "О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2008, N 18, ст. 1940; 2018, N 49, ст. 7523) (далее - Федеральный закон "О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства") является хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, указывается на это обстоятельство, а также приводятся основания признания эмитента таким хозяйственным обществом.

Эмитент не является организацией, имеющей стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства.

В случае если заключение договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг эмитента, являющегося хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, первым владельцам в ходе их размещения может потребовать принятия решения о предварительном согласовании указанных договоров в соответствии с Федеральным законом "О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства", указывается на это обстоятельство.

Не применимо.

8.3.2.10. В случае если приобретение акций кредитной организации - эмитента или некредитной финансовой организации - эмитента требует предварительного (последующего) согласия Банка России, указывается, что приобретатель акций должен представить кредитной организации - эмитенту или некредитной финансовой организации - эмитенту документы, подтверждающие получение предварительного (последующего) согласия Банка России на указанное приобретение.

Не применимо. Размещаемые ценные бумаги являются Биржевыми облигациями.

8.3.2.11. В случае размещения ценных бумаг среди инвесторов, являющихся участниками инвестиционной платформы, указывается наименование (индивидуальное обозначение) инвестиционной платформы, используемой для размещения ценных бумаг, а также полное фирменное наименование, основной государственный регистрационный номер (ОГРН) и место нахождения оператора указанной инвестиционной платформы.

Размещение Биржевых облигаций с использованием инвестиционной платформы и среди инвесторов, являющихся участниками инвестиционной платформы, Программой не предусмотрено.

8.3.2.12. В случае если акции подлежат размещению во исполнение договора конвертируемого займа, указываются реквизиты такого договора, а также информация, которая в соответствии с пунктом 7 статьи 32.3 Федерального закона "Об акционерных обществах" (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, N 1, ст. 1; 2021, N 27, ст. 5182) подлежит включению в решение об увеличении уставного капитала акционерного общества путем размещения дополнительных акций во исполнение договора конвертируемого займа.

Не применимо, Проспект регистрируется в отношении Биржевых облигаций.

8.3.2.13. В случае если осуществление (исполнение) сделки (операции), направленной на отчуждение ценных бумаг эмитента первым владельцам в ходе их размещения, может потребовать получения разрешения, предусмотренного подпунктом "б" и (или) подпунктом "г" пункта 1 Указа Президента Российской Федерации от 1 марта 2022 года N 81 "О дополнительных временных мерах экономического характера по обеспечению финансовой стабильности Российской Федерации" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2022, N 10, ст. 1466), указывается данное обстоятельство.

В соответствии с подпунктом б) пункта 1 Указа Президента Российской Федерации от 01.03.2022 №81 «О дополнительных временных мерах экономического характера по обеспечению финансовой стабильности Российской Федерации» (далее – Указ) сделки (операции), предусмотренные подпунктом «а» пункта 1 Указа и пунктом 3 Указа Президента Российской Федерации от 28.02.2022 №79 «О применении специальных экономических мер в связи с недружественными действиями Соединенных Штатов Америки и примкнувших к ним иностранных государств и международных организаций», могут осуществляться (исполняться) на основании разрешений, выдаваемых Правительственной комиссией по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации и при необходимости содержащих условия осуществления (исполнения) таких сделок (операций).

Согласно подпункту г) пункта 1 Указа сделки (операции), влекущие за собой возникновение права собственности на ценные бумаги и недвижимое имущество, осуществляемые (исполняемые) с лицами иностранных государств, совершающих недружественные действия, могут осуществляться на организованных торгах на основании разрешений, выдаваемых Центральным банком Российской Федерации по согласованию с Министерством финансов Российской Федерации и содержащих условия осуществления (исполнения) таких сделок (операций).

8.3.3. Цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг

Цена размещения Биржевых облигаций или порядок ее определения Программой не определяются.

8.3.4. Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг

Преимущественное право приобретения Биржевых облигаций не предусмотрено.

8.3.5. Условия, порядок и срок оплаты ценных бумаг

Условия и порядок оплаты Биржевых облигаций Программой не определяются.

8.4. Порядок раскрытия эмитентом информации о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг

Эмитент раскрывает информацию о выпусках (дополнительных выпусках) Биржевых облигаций в рамках Программы в порядке, предусмотренном Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» и Положением о раскрытии информации.

Информация раскрывается Эмитентом путем ее опубликования на Странице в сети Интернет: <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13378>

Эмитент обязан раскрывать информацию в форме отчета эмитента и сообщений о существенных фактах.

8.5. Сведения о документе, содержащем фактические итоги размещения ценных бумаг, который представляется после завершения размещения ценных бумаг

Указываются сведения о документе, содержащем фактические итоги размещения ценных бумаг, который будет представлен в Банк России после завершения размещения ценных бумаг: отчет об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг или уведомление об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг.

Документом, содержащим фактические итоги размещения Биржевых облигаций, является уведомление об итогах выпуска ценных бумаг, которое представляется в Банк России депозитарием, осуществляющим централизованный учет прав на Биржевые облигации в соответствии с пунктом 1 статьи 25 Закона о рынке ценных бумаг.

8.6. Иные сведения

При необходимости, указываются иные сведения об условиях размещения ценных бумаг, в отношении которых составлен проспект ценных бумаг.

Иные сведения отсутствуют.

Раздел 9. Сведения о лице, предоставляющем обеспечение по облигациям эмитента, а также об условиях такого обеспечения

Сведения о лице, предоставляющем обеспечение по Биржевым облигациям Эмитента, а также об условиях такого обеспечения не указываются, поскольку настоящий Проспект составлен в отношении Биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы, предоставление обеспечения по которым не предусмотрено.

Приложение 1. Консолидированная финансовая отчетность Эмитента за 2022, 2023 и 2024 годы, составленная в соответствии с МСФО

Консолидированная финансовая отчетность Эмитента опубликована на странице в сети Интернет по адресу: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=13378&type=4>

Приложение 2. Годовая бухгалтерская отчетность Эмитента за 2022, 2023 и 2024 годы, промежуточная бухгалтерская отчетность Эмитента за 3 мес. 2025 года, составленная в соответствии с РСБУ

Бухгалтерская отчетность Эмитента опубликована на странице в сети Интернет по адресу:
<https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=13378&type=3>