



**ОТЧЕТ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ,
полученных от размещения зеленых биржевых облигаций
Акционерного общества «Синара - Транспортные Машины»**

за 12 месяцев 2022 года

Генеральный директор

В.Н. Леш

Дата: 29 мая 2023 г.

Оглавление

Введение	3
Устойчивое развитие и ответственное финансирование	3
Наименование проекта	3
Описание проекта	4
Объем финансирования проекта	4
Утвержденный объем финансирования проекта за счет Облигаций	4
Доля финансирования проекта за счет других источников	5
Сведения о расходовании (распределении) средств	5
Сведения о расходовании (распределении) средств, привлеченных в рамках эмиссии Облигаций.....	5
Сведения о расходовании (распределении) средств, привлеченных в рамках эмиссии Облигаций в отчетном периоде	6
Сведения об управлении нераспределенными средствами	6
Сведения о достижении качественных и количественных показателей реализации проекта, указанных в решении о выпуске облигаций	6
Фактическое количество произведенной техники по проекту	6
Сведения о достижении качественных и количественных показателей реализации проекта.....	7
Сведения о реализации проекта	8
Сведения, подтверждающие реализацию проекта, описание которого содержится в Решении о выпуске зеленых облигаций и фактическое использование всех денежных средств, полученных от размещения Облигаций.....	8
Сведения о состоянии проекта на дату окончания отчетного периода	8

Введение

Акционерным обществом «Синара - Транспортные Машины» (далее – Эмитент) размещены зеленые биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии 001P-02, в рамках Программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей регистрационный номер 4-55323-E-001P-02E от 27.04.2021, регистрационный номер выпуска ценных бумаг 4B02-02-55323-E-001P от 22.07.2021, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) выпуска ценных бумаг RU000A103G00, международный код классификации финансовых инструментов (CFI) DBFUFB (далее – Облигации, биржевые облигации).

Настоящий отчет подготовлен в соответствии с п. 8.1. Решение о выпуске Облигаций (регистрационный номер 4-55323-E-001P-02E от 27.04.2021, далее – «Решение о выпуске»)

В настоящем отчете термин «Группа СТМ» относится к Эмитенту (АО «СТМ») и другим организациям, которые совместно в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности определяются как группа. Информация приведена на основе данных консолидированной финансовой отчетности, составленной в соответствии с МСФО за год, закончившийся 31 декабря 2022 года.

Устойчивое развитие и ответственное финансирование

В 2021 году Группа СТМ провела комплексную оценку своей деятельности в области устойчивого развития и сформировала специальную рабочую группу из представителей функциональных подразделений для разработки ESG-стратегии. Также были созданы Наблюдательный совет по финансированию проектов устойчивого развития холдинга АО «СТМ» (далее – «Наблюдательный совет») и рабочая группа по отбору зеленых проектов для контроля за целевым использованием привлеченных средств.

Процесс принятия корпоративных решений в Группа СТМ во многом опирается на принципы устойчивого развития. Сформирован Комитет по стратегии и устойчивому развитию, заседания которого проходят на регулярной основе.

Группа СТМ разделяет и стремится вносить вклад в достижение Целей устойчивого развития Организации Объединённых Наций (далее – ЦУР ООН), которые приняты на международном уровне в 2015 году и служат основой для координации деятельности правительств, бизнеса и гражданского общества в решении наиболее актуальных глобальных проблем. Группа СТМ следует целям и основным направлениям устойчивого (в том числе зеленого) развития Российской Федерации. Признавая значимость всех 17 ЦУР ООН, Группа СТМ сосредоточила внимание на наиболее приоритетных, в достижение которых может внести свой вклад.

Группа СТМ осуществляет оценку соответствия стандартам зеленого финансирования потенциальных инвестиционных проектов и производства «зеленой» продукции. Подходящие зеленые проекты должны соответствовать следующей категории приемлемых зеленых проектов: экологически чистый транспорт.

Наименование проекта

Наименование проекта: производство экологически чистого транспорта - рельсового транспорта на тяговом электроснабжении.

Описание проекта

Под проектом понимается производство конкретных видов техники (электровозов, электропоездов) в количестве соответствуют общему производственному плану, утвержденному Эмитентом на 2021–2025 годы.

Общая характеристика проекта:

Отрасль: железнодорожный транспорт

Категория проекта: экологически чистый транспорт

Направление проекта: снижение энергопотребления и выбросов CO₂ при эксплуатации транспортных средств.

Нормативный срок службы транспортных средств: 40 лет

Эмитентом определены конкретные модели и количество единиц техники, производство которых профинансировано посредством выпуска биржевых облигаций, для каждого из проектов.

Наблюдательным советом по финансированию проектов устойчивого развития холдинга АО «СТМ» (Протокол №2 от 15.09.2021) утвержден Проект А, указанный в пункте 8.1. Решения о выпуске ценных бумаг, в качестве проекта, на цели финансирования которого может быть направлен эквивалент денежных средств, полученных от размещения зеленых биржевых облигаций.

При реализации Проекта А должно было быть произведено не менее 44 единиц техники:

- Грузовые электровозы 2ЭС6, 2ЭС6А, 2ЭС7, 2ЭС10 (не менее 38 ед.),
- Пассажирский электропоезд ЭС2Г (не менее 6 ед.).

Проекты соответствуют международно признанным принципам и стандартам в сфере экологии и зеленого финансирования, а именно Принципам зеленых облигаций Международной ассоциации рынков капитала (ISMA), критериям зеленого финансового инструмента в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации №1587 от 21.09.2021. Соответствие проектов Принципам зеленых облигаций подтверждено Агентством АКРА в рамках процедуры оценки соответствия Выпуска Принципам зеленых облигаций ISMA.

Сведения о заявленных проектах указаны в Решении о выпуске и в Концепции выпуска зеленых облигаций, утвержденной Наблюдательным советом по финансированию проектов устойчивого развития холдинга АО «СТМ» 12.07.2021, размещенной в публичном доступе в сети Интернет на сайте Эмитента: <https://sinaratm.ru/about/investoram/>.

Объем финансирования проекта

Утвержденный объем финансирования проекта за счет Облигаций

Утвержденный объем финансирования проекта за счет Облигаций: 10 000 млн. руб.

Эмитент соблюдает условие о расходовании 100% эквивалента полученных от размещения Облигаций денежных средств, на цели, связанные с финансированием проекта.

Доля финансирования проекта за счет других источников

Все денежные средства, полученные от размещения Облигаций, в размере утвержденного объема финансирования, установленного эмиссионной документацией и Концепцией выпуска зеленых облигаций, используются Группой СТМ для целей финансирования проекта в полном объеме.

Расходы на финансирование производства предусмотренного проектом экологически чистого рельсового транспорта на тяговом электроснабжении (электровозов, электропоездов), превышающие объем средств, полученных за счет выпуска Облигаций, не устанавливались эмиссионной документацией и Концепцией выпуска зеленых облигаций, определяются текущей потребностью и финансируются из собственных средств Группы СТМ и других источников.

Сведения о расходовании (распределении) средств

Сведения о расходовании (распределении) средств, привлеченных в рамках эмиссии Облигаций

В соответствии с эмиссионной документацией Группа СТМ направила эквивалентный объем полученных от размещения биржевых облигаций денежных средств на финансирование проекта в полном объеме.

На постоянной основе Эмитент ведет учет понесенных расходов в рамках выбранного проекта и осуществляет мониторинг соответствия данных расходов денежным средствам, полученным от размещения биржевых облигаций.

Эмитентом созданы Наблюдательный совет по финансированию проектов устойчивого развития холдинга АО «СТМ» и рабочая группа по отбору зеленых проектов для контроля за целевым использованием привлеченных средств с последующим финансированием отобранных проектов.

Эмитентом с даты фактического окончания размещения ценных бумаг 28.07.2021 по дату окончания 2021 года были перечислены 10 149 млн. руб. во входящую в Группу СТМ подконтрольную Эмитенту организацию ООО «Уральские локомотивы», которая осуществляет производство предусмотренного проектом экологически чистого рельсового транспорта.

При этом общая сумма денежных средств, включая средства, привлеченные в рамках эмиссии Облигаций и средства за счет других источников, были распределены за период с августа по декабрь 2021 года следующим образом:

- 16 129 млн. руб. направлены на финансирование операционных расходов и инвестиционной деятельности для выполнения работ по производству электровозов 2ЭС6 с буст. секцией, 2ЭС7, 2ЭС10 с буст. секцией;
- 8 758 млн. руб. направлены на финансирование операционных расходов и инвестиционной деятельности для выполнения работ по производству пассажирских электропоездов типа ЭС2Г.

Сведения о расходовании (распределении) средств, привлеченных в рамках эмиссии Облигаций в отчетном периоде

В отчетном периоде Эмитентом не осуществлялось распределение средств, привлеченных в рамках эмиссии Облигаций. Сумма денежных средств, включая средства, привлеченные в рамках эмиссии Облигаций и средства за счет других источников, были распределены в 2021 году.

Сведения об управлении нераспределенными средствами

Концепцией выпуска зеленых облигаций установлено, что при отсутствии возможности расходования 100 % эквивалента указанных средств в течение года их привлечения Группа СТМ обязуется разместить на банковских депозитах эквивалент неизрасходованного на зеленые проекты остатка средств до момента расходования.

В соответствии с порядком, установленным в п. 8.1. Решения о выпуске ценных бумаг, при отсутствии возможности расходования 100% эквивалента полученных от размещения биржевых облигаций денежных средств в течение года их привлечения Эмитент обязуется, что на банковских депозитах будет размещен эквивалент неизрасходованного остатка средств до момента расходования.

Контроль за размещением временно неиспользованных свободных денежных средств осуществляется Наблюдательным советом и рабочей группой по отбору зеленых проектов.

На конец 2021 года (до окончания года привлечения денежных средств), 100% средств, полученных от размещения биржевых облигаций, были распределены на реализацию проекта. Неизрасходованный остаток средств отсутствует. Управлению нераспределенными средствами не требуется.

Сведения о достижении качественных и количественных показателей реализации проекта, указанных в решении о выпуске облигаций

Фактическое количество произведенной техники по проекту

В ходе реализации проекта с даты размещения биржевых облигаций 28.07.2021 и до конца 31.12.2021 было произведено и передано в эксплуатацию следующее количество экологически чистой техники, предусмотренной проектом:

Вид техники	Количество, ед.
Пассажирские электропоезда типа ЭС2Г	7
ЭС1П (10 вагонов)	7
Электровозы	57
2ЭС6	43
2ЭС6 с буст. секцией (3ЭС6)	7
2ЭС7	1

2ЭС10 с буст. секцией	6
ИТОГО	64

Сведения о достижении качественных и количественных показателей реализации проекта

Количественные показатели реализации проекта достигнуты полностью. За указанное время количество техники, произведенной Группой СТМ и переданной в эксплуатацию, превысило минимальное, установленное в Решении о выпуске.

В ходе эксплуатации данной техники ОАО «РЖД» предполагается сокращение энергопотребления и снижение выбросов парниковых газов.

Под качественными экологическими эффектами понимается сокращение энергопотребления и снижение выбросов парниковых газов при эксплуатации техники, производство которой профинансировано за счет выпуска зеленых биржевых облигаций. Покупатель вышеуказанной техники определяет экологическую стратегию до 2030 года, в рамках которой планируется расширение полигона использования электротяги. Эмитент полагает, что качественные экологические эффекты будут достигнуты в течение срока службы и эксплуатации.

Данные об использовании техники в настоящем отчете не приводятся т.к. покупатель на дату составления отчета не раскрыл такую информацию, а также предоставление такой информации не является рациональным, исходя из условий осуществляемой хозяйственной деятельности покупателя, эксплуатирующего технику, размера группы, соотношения затрат на формирование такой информации и ее полезности (ценности) для заинтересованных лиц.

Фактические экологические эффекты, достигнутые при эксплуатации произведенной техники, могут быть определены Эмитентом на основе расчетных данных, определенных Концепцией выпуска зеленых облигаций, в расчете на месяц эксплуатации каждой единицы произведенной техники после передачи ее СТМ покупателю ОАО «РЖД».

За период реализации проекта с даты фактического окончания размещения ценных бумаг по конец отчетного периода расчетные ключевые экологические эффекты от реализации Группой СТМ проекта по выпуску грузовых электровозов:

1. Сокращение прямых выбросов ПГ: не менее 109 066,7 т.СО₂;
2. Сокращение энергопотребления: не менее 1 471,9 ТДж.

За период реализации проекта с даты фактического окончания размещения ценных бумаг по конец отчетного периода расчетные ключевые экологические эффекты от реализации Группой СТМ проекта по выпуску пассажирских электропоездов:

1. Сокращение выбросов ПГ: не менее 1 052,7 т. СО₂;
2. Сокращение энергопотребления: не менее 15,1 ТДж.

Сведения о реализации проекта

Сведения, подтверждающие реализацию проекта, описание которого содержится в Решении о выпуске зеленых облигаций и фактическое использование всех денежных средств, полученных от размещения Облигаций

На конец отчетного периода 100% эквивалент денежных средств, полученных от размещения зеленых биржевых облигаций, были израсходованы на реализацию проекта, описание которого содержится в Решении о выпуске.

Произведенная продукция передана заказчику в эксплуатацию по договорам №4092/11 от 07.09.2011, №2832852 от 22.03.2018, №3696330 от 29.11.2019 в ходе которой предполагается сокращение энергопотребления и снижение выбросов парниковых газов.

Сведения о состоянии проекта на дату окончания отчетного периода

Группой СТМ в рамках проекта полностью произведена техника в количестве, превышающем минимально установленное Концепцией выпуска зеленых облигаций и Решением о выпуске, производство которой профинансировано за счет выпуска зеленых биржевых облигаций.

Произведенная продукция передана заказчику в эксплуатацию, в ходе которой предполагается сокращение энергопотребления и снижение выбросов парниковых газов.

Выпуск экологического транспорта, соответствующего условиям проекта, продолжается Группой СТМ в соответствии с утвержденным Эмитентом производственным планом.