

ОТЧЕТ ЭМИТЕНТА ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ

*Общество с ограниченной ответственностью «Транспортная
концессионная компания»*

Код эмитента: 36523-R

за 12 месяцев 2023 г.

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

Адрес эмитента	195030, г. Санкт-Петербург, ул. Потапова, дом 25, строение 1, помещение 309
Контактное лицо эмитента	Гонина Наталья Васильевна, Директор по финансам
	Телефон: +7 (812) 408-92-32
	Адрес электронной почты: n.gonina@tkk-lrt.ru

Адрес страницы в сети Интернет	https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=36423&type=4
--------------------------------	--

Директор Дата: 8 мая 2024 г.	
---------------------------------	----------

	_____ С.А. Окутин
	подпись

Оглавление

Оглавление	2
Введение.....	4
Раздел 1. Управленческий отчет эмитента.....	5
1.1. Общие сведения об эмитенте и его деятельности.....	5
1.2. Сведения о положении эмитента в отрасли	5
1.3. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента	6
1.4. Основные финансовые показатели эмитента.....	7
1.4.1. Финансовые показатели, рассчитываемые на основе консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности).....	7
1.4.3. Финансовые показатели кредитной организации.....	8
1.4.4. Иные финансовые показатели	8
1.4.5. Анализ динамики изменения финансовых показателей, приведенных в подпунктах 1.4.1 - 1.4.4 настоящего пункта	8
1.5. Сведения об основных поставщиках эмитента.....	8
1.6. Сведения об основных дебиторах эмитента	9
1.7. Сведения об обязательствах эмитента.....	10
1.7.1. Сведения об основных кредиторах эмитента.....	10
1.7.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения	12
1.7.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента	14
1.8. Сведения о перспективах развития эмитента	14
1.9. Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента	14
1.9.1. Отраслевые риски.....	14
1.9.2. Страновые и региональные риски.....	15
1.9.3. Финансовые риски.....	17
1.9.4. Правовые риски	18
1.9.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск).....	19
1.9.6. Стратегический риск	20
1.9.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента.....	20
1.9.8. Риск информационной безопасности	20
1.9.9. Экологический риск	21
1.9.10. Природно-климатический риск.....	21
1.9.11. Риски кредитных организаций	21
1.9.12. Иные риски, которые являются существенными для эмитента (группы эмитента).....	21
Раздел 2. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента.....	21
2.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	21
2.1.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента	21
2.1.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента	26
2.1.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента.....	27
2.2. Сведения о политике в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	27
2.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита	27
2.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита	28
2.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	29
Раздел 3. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента, а также о сделках эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность, и крупных сделках эмитента.....	29
3.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента.....	29
3.2. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный (складочный) капитал	29

(паевой фонд) эмитента	29
3.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права (золотой акции).....	32
3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность	33
3.5. Крупные сделки эмитента.....	33
Раздел 4. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах.....	33
4.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение.	33
4.2. Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций.....	34
4.2.1. Информация о реализации проекта (проектов), для финансирования и (или) рефинансирования которого (которых) используются денежные средства, полученные от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций.....	34
4.2.2. Описание политики эмитента по управлению денежными средствами, полученными от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций..	34
4.2.3. Отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций.....	34
4.2(1). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами инфраструктурных облигаций	35
4.2(2). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций, связанных с целями устойчивого развития.....	35
4.2(3). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций климатического перехода	35
4.3. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением	35
4.3.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием.....	35
4.3.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями.....	36
4.4. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента.....	36
4.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	36
4.5.1. Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента	36
4.5.2. Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента	36
4.6. Информация об аудиторе эмитента	37
Раздел 5. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента.....	38
5.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента.....	38
5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность	38

Введение

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме отчета эмитента: *в отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг.*

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

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

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

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

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

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

Для Общества с ограниченной ответственностью «Транспортная концессионная компания» основанием возникновения обязанности раскрывать информацию в форме отчета эмитента ценных бумаг стала государственная регистрация проспекта ценных бумаг:

1) неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя класса «А1» с обязательным централизованным хранением, в количестве 1 241 000 (Один миллион двести сорок одна тысяча) штук, номинальной стоимостью 1000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 1 241 000 000 (Один миллиард двести сорок один миллион) рублей, государственный регистрационный номер 4-01-36523-R от 15.09.2016

2) неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя класса «Б» с обязательным централизованным хранением, в количестве 2 013 083 (Два миллиона тринадцать тысяч восемьдесят три) штук, номинальной стоимостью 1000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 2 013 083 000 (Два миллиарда тринадцать миллионов восемьдесят три тысячи) рублей, государственный регистрационный номер 4-02-36523-R от 15.09.2016 г.

3) неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя класса «А2» с обязательным централизованным хранением, в количестве 3 533 000 (Три миллиона пятьсот тридцать три тысячи) штук, номинальной стоимостью 1000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 3 533 000 000 (Три миллиарда пятьсот тридцать три миллиона) рублей, государственный регистрационный номер 4-03-36523-R от 28.08.2017

4) неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя класса «А3» с обязательным централизованным хранением, в количестве 1 374 000 (Один миллион триста семьдесят четыре тысячи) штук, номинальной стоимостью 1000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 1 374 000 000 (Один миллиард триста семьдесят четыре миллиона) рублей, государственный регистрационный номер 4-04-36523-R от 28.08.2017

5) неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя класса «А4» с обязательным централизованным хранением, в количестве 3 752 000 (Три миллиона семьсот пятьдесят две тысячи) штук, номинальной стоимостью 1000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 3 752 000 000 (Три миллиарда семьсот пятьдесят два миллиона) рублей, государственный регистрационный номер 4-05-36523-R от 28.08.2017

Далее по тексту настоящего отчета эмитента ценных бумаг термины «Эмитент», «Общество» и «Компания» относятся к Обществу с ограниченной ответственностью «Транспортная концессионная компания».

Раздел 1. Управленческий отчет эмитента

1.1. Общие сведения об эмитенте и его деятельности

Полное фирменное наименование эмитента: *Общество с ограниченной ответственностью «Транспортная концессионная компания».*

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *ООО "ТКК".*

В уставе эмитента зарегистрировано наименование на иностранном языке.

Наименование эмитента на иностранном языке: *Limited Liability Company "Transport concession company"*

Место нахождения эмитента: *195030, г. Санкт-Петербург, ул. Потапова, дом 25, строение 1, помещение 309*

Адрес эмитента: *195030, г. Санкт-Петербург, ул. Потапова, дом 25, строение 1, помещение 309*

Сведения о способе создания эмитента: *учреждение вновь созданного юридического лица.*

Дата создания эмитента: *25.01.2013*

Все предшествующие наименования эмитента в течение трех последних лет, предшествующих дате окончания отчетного периода, за который составлен отчет эмитента:

Наименования эмитента в течение трех последних лет, предшествующих дате окончания отчетного периода, за который составлен отчет эмитента, не изменялись/

Реорганизации эмитента в течение трех последних лет, предшествующих дате окончания отчетного периода, за который составлен отчет эмитента, не осуществлялись.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): *1136952000888*

ИНН: *6952036026*

Краткое описание финансово-хозяйственной деятельности, операционных сегментов и географии осуществления финансово-хозяйственной деятельности эмитента:

Основной деятельностью Общества является работа по созданию, реконструкции и эксплуатации трамвайной сети в Красногвардейском районе г. Санкт-Петербурга, в соответствии с заключенным Концессионным соглашением, которое было заключено 30 мая 2016 г. между ООО «ТКК» (в качестве Концессионера) и Санкт-Петербургом (в качестве Концедента).

Краткая характеристика группы эмитента: *в отчетном периоде в состав группы эмитента вошло его дочернее общество ООО «Трамтех», которое было создано 28.02.2023 г., ОГРН 1237700161027. Доля участия ООО «ТКК» в уставном капитале «ООО «Трамтех» составляет 100%.*

Общее число организаций, составляющих группу эмитента: *в периметр консолидации, согласно стандартам МСФО входят 2 организации: ООО «ТКК»; ООО «Трамтех».*

Информация о личных законах организаций, входящих в группу эмитента: *отсутствует*

Иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале эмитента, установленные его уставом: *ограничений на участие в уставном капитале эмитента нет*

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

1.2. Сведения о положении эмитента в отрасли

Основным видом экономической деятельности Общества согласно классификатору ОКВЭД является деятельность трамвайного транспорта по регулярным внутригородским и пригородным пассажирским перевозкам (43.31.23).

Транспортная отрасль в РФ активно развивается, так в соответствии с Распоряжением Правительства РФ от 27.11.2021 N 3363-р «О Транспортной стратегии Российской Федерации до 2030 года с прогнозом на период до 2035 года» предусмотрена реализация следующих целей:

- повышение пространственной связанности и транспортной доступности территорий;
- повышение мобильности населения и развитие внутреннего туризма;
- увеличение объема и скорости транзита грузов и развитие мультимодальных логистических технологий;
- цифровая и низкоуглеродная трансформация отрасли и ускоренное внедрение новых технологий.

Стратегия направлена на опережающее удовлетворение ожиданий основных пользователей и потребителей транспортного комплекса. Прямыми пользователями транспортных услуг в части пассажирских перевозок являются граждане Российской Федерации, проживающие в агломерациях и за их пределами, граждане, проживающие в удаленных, труднодоступных и геостратегических районах страны.

Согласно стратегии доведение магистральной инфраструктуры в агломерациях до целевого состояния предполагает развитие в них магистральной сети пассажирского транспорта общего пользования, в том числе реконструкцию существующих линий трамвая в агломерациях на направлениях с пассажиропотоками более 600 человек в пиковый час и строительство новых линий с потоком более 2000 человек при отсутствии градостроительных и транспортных ограничений для развития рельсового транспорта, а также при условии, что развитие рельсового транспорта обладает большей экономической эффективностью на жизненном цикле проекта, чем менее капиталоемкие альтернативы и привлекательно для внебюджетных инвестиций.

Принципы устойчивого развития транспортного комплекса направлены на решение задачи по снижению негативного воздействия транспортного комплекса на окружающую среду в соответствии с принципами устойчивого развития стратегии. Ключевым принципом устойчивого развития транспортного комплекса является обеспечение транспортных потребностей населения и бизнеса без ущерба для здоровья человека и состояния окружающей среды.

Транспортно-логистический комплекс Санкт-Петербурга является одной из важнейших отраслей жизнеобеспечения города, от функционирования которой зависят качество жизни населения, эффективность работы других отраслей экономики и возможности использования градостроительного и социально-экономического потенциала. Развитие транспортно-логистического комплекса является одним из главных приоритетов политики Правительства Санкт-Петербурга.

В 2023 г. Общество выполнило транспортную работу в объеме 1 770 955 км и перевез 13 358 147 пассажиров.

Помимо Транспортной стратегии, в Российской Федерации определены ключевые сегменты развития экономики, получившие статус Национальных проектов. Одним из таких проектов является «Комплексный план модернизации и расширения магистральной инфраструктуры на период до 2024 года» (в ред. от 24.06.2023), он включает в себя увеличение транспортной подвижности населения, и повышение уровня транспортной обеспеченности субъектов Российской Федерации. В крупных городских агломерациях, как Москва и Санкт-Петербург, развитие транспортной системы имеет принципиальный характер. Городское Правительство заинтересовано в развитии новых транспортных линий и реконструкции существующих для ускорения пассажиропотока и привлечения людей на городской общественный транспорт, что позволит разгрузить автомобильные дороги, увеличить бюджетные поступления и улучшить экологическую ситуацию в городах.

Трамвайная сеть г. Санкт-Петербурга находится под управлением СПб ГУП «Горэлектротранс», за исключением трамвайной сети в Красногвардейском районе, которая обслуживается ООО «ТКК».

Общество обладает неоспоримыми конкурентными преимуществами перед СПб ГУП «Горэлектротранс». Подвижной состав Общества имеет средний возраст 6 лет. Современные трамвайные вагоны Общества произведены со 100% низким полом и системой климат-контроля салона. Каждый трамвай из подвижного состава Общества оборудован системой приоритетного проезда, системой кондиционирования воздуха салона, бесплатным для пассажиров Wi-Fi, 6 видеомониторами, зарядными устройствами для мобильных телефонов и планшетов. Очевидный комфорт пассажиров создает современная система оплаты проезда, которая позволяет производить оплату проезда как городскими многоразовыми проездными документами, наличными деньгами, так и бесконтактными банковскими картами и системой Mir Pay на каждом из 10 валидаторов в салоне трамвая.

1.3. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента

Операционные показатели

Наименование показателя	Единица измерения	2022, 12 мес.	2023, 12 мес.
Объем транспортной работы	км.	1 776 532.68	1 770 955

Пассажиропоток	чел.	18 456 890	13 358 147
----------------	------	------------	------------

В 2023 году имело место сокращение пассажиропотока (-27,6% к аналогичному периоду прошлого года), в связи с закрытием на капитальный ремонт ст. м. Ладожская с 04.03.23г. до 30.01.2024г.

1.4. Основные финансовые показатели эмитента

1.4.1. Финансовые показатели, рассчитываемые на основе консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности)

№ п/п	Наименование показателя	2022, 12 мес.	2023, 12 мес.
1	Выручка, руб.	3 109 673 729	3 067 506 873
2	Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (ЕБИТДА), руб.	2 230 102 184	1 914 508 788
	Операционная прибыль до вычета износа основных средств и амортизации нематериальных активов (ОИБДА), руб.	2 201 318 677	1 950 612 420
3	Рентабельность по ЕБИТДА (ЕБИТДА margin), %	72	62
	Рентабельность по ОИБДА (ОИБДА margin), %	71	64
4	Чистая прибыль (убыток), руб.	535 019 141	523 254 378
5	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, руб.	2 311 952 852	2 098 543 480
6	Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), руб.	6 021 321	3 773 791
7	Свободный денежный поток, руб.	2 305 931 532	2 094 769 689
8	Чистый долг, руб.	7 821 789 411	7 516 484 059
9	Отношение чистого долга к ЕБИТДА за последние 12 месяцев	3.51	3.93
	Отношение чистого долга к ОИБДА за последние 12 месяцев	3.55	3.85
10	Рентабельность капитала (ROE), %	59	53

Статьи консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), на основе которых рассчитан показатель "Чистый долг":

- Долгосрочные кредиты полученные и выпущенные облигации;
- Краткосрочные кредиты полученные и выпущенные облигации;
- Долгосрочные обязательства по аренде;
- Краткосрочные обязательства по аренде;
- Долгосрочные инвестиции, займы, депозиты и счета к получению;
- Депозиты в банках (краткосрочные);
- Денежные средства и их эквиваленты.

Статьи консолидированной финансовой (финансовой) отчетности, на основе которых рассчитан показатель ЕБИТДА или ОИБДА:

- Прибыль (убыток) до налога на прибыль;
- Амортизация права пользования объектом концессионного соглашения (данный показатель раскрыт в Примечаниях к консолидированной финансовой отчетности Группы);
- Амортизация основных средств и прочих нематериальных активов (данный показатель раскрыт в Примечаниях к консолидированной отчетности Группы);
- Финансовые доходы;
- Процентные расходы по выпущенным облигациям (данный показатель раскрыт Примечаниях к консолидированной финансовой отчетности Группы);
- Процентные расходы по полученным займам, кредитам (данный показатель раскрыт в Примечаниях к консолидированной финансовой отчетности Группы);

• **Процентные расходы по арендному обязательству** (данный показатель раскрыт в Примечаниях к консолидированной финансовой отчетности Группы).

1.4.2. Финансовые показатели, рассчитываемые на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности

Эмитент, составляет и раскрывает консолидированную финансовую отчетность (финансовую отчетность)

1.4.3. Финансовые показатели кредитной организации

Эмитент не является кредитной организацией

1.4.4. Иные финансовые показатели

Информация не указывается.

1.4.5. Анализ динамики изменения финансовых показателей, приведенных в подпунктах

1.4.1 - 1.4.4 настоящего пункта

Приводится анализ динамики изменения приведенных финансовых показателей. Описываются основные события и факторы, в том числе макроэкономические, произошедшие в отчетном периоде, которые оказали существенное влияние на изменение приведенных финансовых показателей:

В 2023 г. наблюдалось сокращение выручки Группы по сравнению с аналогичным периодом 2022 г. на 1,4% (42,2 млн руб.), при этом выручка от эксплуатации трамвайной сети (плата за проезд) сократилась на 26,8% (128,6 млн руб.). Это связано с закрытием на капитальный ремонт станции метро Ладужская с 04.03.2023 г. до 30.01.2024 г. Вместе с тем рост полученного от концедента эксплуатационного платежа составил 3,3% (86,0 млн руб.), так как условиями Концессионного соглашения предусмотрена компенсация недополученной выручки.

Показатель OIBDA за 12 месяцев 2023 года по сравнению с аналогичным периодом 2022 года снизился - на 11,4% (250,7 млн руб.). Отклонение связано в основном с сокращением выручки и плановым ростом себестоимости (расходов на эксплуатацию).

Сокращение показателя EBITDA в 2023 году по сравнению с аналогичным периодом прошлого года составило 14,2% (315,6 млн руб.) и обусловлено в основном снижением показателя OIBDA на 11,4% (250,7 млн руб.) и отсутствием в 2023 г. финансовых доходов, связанных с превышением цены выкупа облигаций над их амортизированной стоимостью.

На снижение чистой прибыли в 2023 году по сравнению 2022 годом в размере 2,2% (11,8 млн руб.) повлияло сокращение показателя EBITDA на 315,6 млн руб., сокращение процентных расходов по кредитам и облигациям на 346,4 млн руб., и сокращение % дохода по депозитам на 45,3 млн руб.

На рост свободного денежного потока в 2023 году по сравнению 2022 годом в размере 60,2% (137,4 млн руб.) в основном оказали влияние: снижение денежного потока от операционной деятельности (-213 млн руб.), движение денежных средств по депозитным вкладам (+897 млн руб.), движения средств по финансовой деятельности - обслуживание облигаций и выкуп долей (-507 млн руб.).

Чистый долг Группы на 31.12.2023 г. по сравнению с 31.12.2022 г. снизился на 3,9% (305,3 млн руб.).

Отношение чистого долга к EBITDA в 2023 году увеличилось на 0,4 п.

Среднегодовой размер собственного капитала в 2023 году составил 991,8 млн руб., тогда как в 2022 году этот показатель составлял 912,7 млн руб. При сопоставимых размерах чистой прибыли (523 млн руб. в 2023 году и 535 млн руб. в 2022 году), рентабельность собственного капитала в 2023 году незначительно уменьшилась.

1.5. Сведения об основных поставщиках эмитента

Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных консолидированной финансовой отчетности

Уровень (количественный критерий) существенности объема и (или) доли поставок основного поставщика: **9%**

Сведения о поставщиках, подпадающих под определенный эмитентом уровень существенности:

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Балтийская сбытовая компания»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "БСК"**

Место нахождения: **194292, г. Санкт-Петербург, пер. 6-й Верхний, д. 12, литера А, пом. 219**

ИНН: **7811500511**

ОГРН: **1117847368352**

Краткое описание (характеристика) поставленного сырья и товаров (работ, услуг): **поставка электроэнергии**

Доля основного поставщика в объеме поставок сырья и (товаров, работ, услуг), %: **21**

Основной поставщик не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Инсайт"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "Инсайт"**

Место нахождения: **190020, Санкт-Петербург г, наб. Обводного Канала, дом 134-136-138, корпус 404, литер А, помещение 1Н**

ИНН: **7838357499**

ОГРН: **5067847128960**

Краткое описание (характеристика) поставленного сырья и товаров (работ, услуг): **уборка транспортной инфраструктуры, подвижного состава и Депо**

Доля основного поставщика в объеме поставок сырья и (товаров, работ, услуг), %: **10**

Основной поставщик не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Трамсервис»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "Трамсервис"**

Место нахождения: **101000, Москва, переулок Архангельский, дом 9, подвал/П/К III/6 РМЗ**

ИНН: **9701143638**

ОГРН: **1197746502777**

Краткое описание (характеристика) поставленного сырья и товаров (работ, услуг): **техническое обслуживание транспортной инфраструктуры**

Доля основного поставщика в объеме поставок сырья и (товаров, работ, услуг), %: **20**

Основной поставщик не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Штадлер РУС»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "Штадлер РУС"**

Место нахождения: **125424, Москва г., Волоколамское ш., д. 73, пом. 504**

ИНН: **7733886216**

ОГРН: **1147746752735**

Краткое описание (характеристика) поставленного сырья и товаров (работ, услуг): **услуги технического обслуживания подвижного состава**

Доля основного поставщика в объеме поставок сырья и (товаров, работ, услуг), %: **23**

Основной поставщик не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента

Сведения об иных поставщиках, имеющих для эмитента существенное значение

Иных поставщиков, имеющих для эмитента существенное значение, нет

1.6. Сведения об основных дебиторах эмитента

Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных консолидированной финансовой отчетности

Уровень существенности дебиторской задолженности, приходящейся на долю основного дебитора: **9%**

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

Полное фирменное наименование: **Комитет по транспорту**

Сокращенное фирменное наименование:

Место нахождения: **191167, г. Санкт-Петербург, ул. Исполкомская, д. 16, лит. А**

ИНН: **7830001067**

ОГРН: **1027810354516**

Сумма дебиторской задолженности: **670 922.48**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Доля основного дебитора в объеме дебиторской задолженности, %: **90,6**

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: **просроченной задолженности нет. В случае нарушения Концедентом порядка и сроков предоставления Платы Концедента (ее части), установленных Концессионным соглашением, Концедент выплачивает Концессионеру неустойку в размере, соответствующем опубликованными Банком России и имевшими место в соответствующие периоды средними ставками банковского процента по вкладам физических лиц в месте нахождения Концессионера от суммы задолженности за каждый день просрочки.**

Основной дебитор не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента

Иные дебиторы, имеющие для эмитента существенное значение

Иных дебиторов, имеющих для эмитента существенное значение **нет**

1.7. Сведения об обязательствах эмитента

1.7.1. Сведения об основных кредиторах эмитента

Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных финансовой отчетности

Уровень существенности кредиторской задолженности, приходящейся на долю основного кредитора: **9%**

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

Полное фирменное наименование: **держатели облигаций класса А2 государственный регистрационный № 4-03-36523-R**

Сокращенное фирменное наименование: **держатели облигаций класса А2 государственный регистрационный № 4-03-36523-R**

Место нахождения: **нет информации**

ИНН не присвоен

ОГРН не присвоен

Сумма кредиторской задолженности: **3 538 293.00**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности, %: **38**

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

Просроченной задолженности нет. За несвоевременное исполнение обязательств по выплате купонного дохода по облигациям, по выплате непогашенной части номинальной стоимости облигаций, по приобретению облигаций предусмотрена уплата процентов в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации.

Кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа)

Дата заключения кредитного договора (договора займа): **2017-08-28**

Дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением: **2033-12-31**

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

Полное фирменное наименование: **держатели облигаций класса А3 государственный регистрационный № 4-04-36523-R**

Сокращенное фирменное наименование: **держатели облигаций класса А3 государственный**

регистрационный № 4-04-36523-R

Место нахождения: *нет информации*

ИНН не присвоен

ОГРН не присвоен

Сумма кредиторской задолженности: **947 843.06**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности, %: **10**

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

Просроченной задолженности нет. За несвоевременное исполнение обязательств по выплате купонного дохода по облигациям, по выплате непогашенной части номинальной стоимости облигаций, по приобретению облигаций предусмотрена уплата процентов в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации.

Кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа)

Дата заключения кредитного договора (договора займа): **2017-08-28**

Дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением: **2033-12-31**

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

Полное фирменное наименование: **держатели облигаций класса А4 государственный регистрационный № 4-05-36523-R**

Сокращенное фирменное наименование: **держатели облигаций класса А4 государственный регистрационный № 4-05-36523-R**

Место нахождения: *нет информации*

ИНН не присвоен

ОГРН не присвоен

Сумма кредиторской задолженности: **1 700 803.00**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности, %: **18**

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

Просроченной задолженности нет. За несвоевременное исполнение обязательств по выплате купонного дохода по облигациям, по выплате непогашенной части номинальной стоимости облигаций, по приобретению облигаций предусмотрена уплата процентов в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации.

Кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа)

Дата заключения кредитного договора (договора займа): **2017-08-28**

Дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением: **2033-12-31**

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

Полное фирменное наименование: **держатели облигаций класса Б государственный регистрационный № 4-02-36523-R**

Сокращенное фирменное наименование: **держатели облигаций класса Б государственный регистрационный № 4-02-36523-R**

Место нахождения: *нет информации*

ИНН не присвоен

ОГРН не присвоен

Сумма кредиторской задолженности: **2 039 587.19**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности, %: **22**

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

Просроченной задолженности нет. За несвоевременное исполнение обязательств по выплате купонного дохода по облигациям, по выплате непогашенной части номинальной стоимости облигаций, по приобретению облигаций предусмотрена уплата процентов в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации.

Кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа)

Дата заключения кредитного договора (договора займа): **2016-09-15**

Дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением: **2046-09-20**

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

Полное фирменное наименование: *держатели облигаций класса А1 государственный регистрационный № 4-01-36523-R*

Сокращенное фирменное наименование: *класса А1 государственный регистрационный № 4-01-36523-R*

Место нахождения: *нет информации*

ИНН не присвоен

ОГРН не присвоен

Сумма кредиторской задолженности: **553 038.45**

Единица измерения: *тыс. руб.*

Доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности, %: **6**

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

Просроченной задолженности нет. За несвоевременное исполнение обязательств по выплате купонного дохода по облигациям, по выплате непогашенной части номинальной стоимости облигаций, по приобретению облигаций предусмотрена уплата процентов в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации.

Кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа)

Дата заключения кредитного договора (договора займа): **2016-09-15**

Дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением: **2033-09-23**

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

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество "СЕВЕРГАЗБАНК"*

Сокращенное фирменное наименование: *АО "БАНК СГБ"*

Место нахождения: *160001, Вологодская обл., г. Вологда, ул. Благоещенская, д, 3*

ИНН: **3525023780**

ОГРН: **1023500000160**

Сумма кредиторской задолженности: **377 401.72**

Единица измерения: *тыс. руб.*

Доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности, %: **4**

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

Просроченной задолженности нет. Условиями кредитного договора № 17-073-21 от 25.10.2021 г. предусмотрена неустойка в размере 0,05% от суммы просроченной задолженности за каждый день просрочки.

Кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа)

Дата заключения кредитного договора (договора займа): **2021-10-25**

Дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением: **2034-09-29**

Иные кредиторы, имеющие для эмитента существенное значение: *нет*

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

1.7.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения

Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных финансовой отчетности

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	На 31.12.2023 г.
Размер предоставленного эмитентом обеспечения	
- в том числе в форме залога:	42 645 260
- в том числе в форме поручительства:	0

- в том числе в форме независимой гарантии:	0
---	---

Уровень существенности размера предоставленного обеспечения: *имеет существенное значение*

Сделки по предоставлению обеспечения, имеющие для эмитента (группы эмитента) существенное значение

Размер предоставленного обеспечения: *42 645 260*

Единица измерения: *тыс. руб.*

Должник: *Концедент, АО "Банк СГБ", Расчетный центр*

Кредитор: *ООО "ТКК"*

Выгодоприобретатель: *владельцы облигаций класса А1, А2, А3, А4. Все полномочия залогодержателей в отношении Закладываемых требований осуществляются соответствующим представителем владельцев облигаций соответствующего выпуска.*

Вид, содержание и размер обеспеченного обязательства, срок его исполнения: *залогом закладываемых требований обеспечивается исполнение всех существующих и будущих обязательств Эмитента по облигациям класса А1, А2, А3, А4, в том числе, обязательств выплатить сумму основной задолженности (непогашенную часть номинальной стоимости), проценты (купонный доход, доход по облигациям), штрафные проценты, комиссии, неустойки, суммы понесенных владельцами облигаций расходов и иных убытков, а также любые иные платежи (в том числе при исполнении обязательств по приобретению облигаций).*

Способ обеспечения, его размер и условия предоставления, в том числе предмет и стоимость предмета залога, если способом обеспечения является залог, срок, на который обеспечение предоставлено:

залог обеспечивается:

- всеми денежными требованиями к Концеденту, вытекающими из Концессионного соглашения: требованиями по уплате сумм Инвестиционных платежей, требованиями по уплате сумм Эксплуатационных платежей и требованиями по уплате сумм различных компенсационных и дополнительных платежей, как указано в подп. «А» п. 12.2.2 Решения о выпуске;

- всеми денежными требованиями, вытекающими из договора №1230/810 банковского счета в валюте Российской Федерации (специальный залоговый счет), заключенного 22 июля 2016 года между Эмитентом как владельцем счета и АО «БАНК СГБ», как банком счета, в отношении открытия и ведения банком залогового счета, поступлений от Концедента, поступлений по облигациям и поступлений по договору распределения выручки;

- всеми денежными требованиями о получении 50 % выручки, причитающейся Эмитенту по договору распределения выручки (договору распределения выручки, заключаемому в соответствии с условиями Концессионного соглашения между Эмитентом (или указанным им Оператором), Концедентом и Расчетным центром в целях перечисления Эмитенту его выручки в связи с оказанием услуг по Перевозке посредством распределения Расчетным центром денежных средств от реализации билетов и (или) иных денежных средств).

Размер залогового обеспечения:

- 32 745 260,00 тыс. руб. (Тридцать два миллиарда семьсот сорок пять миллионов двести шестьдесят тысяч рублей 00 коп.) - стоимость рассчитана на дату утверждения Решения о выпуске Облигаций), исходя из условий Концессионного соглашения и Договора распределения выручки в ценах на 01.01.2015 г. с учетом индексации в порядке Концессионного соглашения, настоящего Договора и Договора распределения выручки;

- 9 900 000,00 тыс. руб. (Девять миллиардов девятьсот миллионов рублей 00 коп.) - объем размещенных облигаций А1, А2, А3, А4.

Залог Закладываемых требований сохраняет свою силу и действие до исполнения обязательств Эмитента в полном объеме по Облигациям класса А1, А2, А3, А4.

Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов:

Инвестиции в Облигации связаны с определенной степенью риска. В связи с этим потенциальные инвесторы, прежде чем принимать любое инвестиционное решение, должны тщательно изучить содержание данного отчета Эмитента ценных бумаг и факторы риска, приведенные в разделе о рисках (п. 1.9). Каждый из этих факторов может оказать неблагоприятное воздействие на текущую и будущую деятельность, финансовое положение, результаты операционной деятельности и денежные потоки Эмитента, которые в свою очередь могут оказать негативное влияние на способность Эмитента обслуживать свои платежные обязательства и исполнять гарантии, предусмотренные

настоящим отчетом, и, тем самым, на обслуживание долга Эмитента по Облигациям, а также на рыночную стоимость выпускаемых Облигаций. В частности, Облигации Эмитента могут быть подвержены риску волатильности рыночных цен Облигаций, связанному с изменением ситуации на рынке или изменением в экономическом положении Эмитента, а также с рядом иных факторов, которые не могут поддаваться прогнозированию.

1.7.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента

Прочих обязательств, которые, по мнению эмитента, могут существенным образом воздействовать на финансовое положение эмитента (группы эмитента), в том числе на ликвидность, источники финансирования и условия их использования, результаты деятельности и расходы, не имеется

1.8. Сведения о перспективах развития эмитента

Основные планы будущей деятельности Общества связаны с оказанием услуг по перевозке пассажиров и получения определенной прибыли от данной операции, а также с выполнением имеющихся обязательств Общества, в том числе по обслуживанию кредитного и облигационного долга. Указанная деятельность по перевозке пассажиров является основным источником будущих доходов Общества.

1.9. Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента

1.9.1. Отраслевые риски

Эмитент осуществляет свою деятельность в транспортной отрасли, оказывает услуги по перевозке пассажиров наземным городским пассажирским транспортом – трамваями. Для транспортной отрасли в Санкт-Петербурге характерны высокие темпы роста автомобилизации; крупные грузопотоки создают огромную нагрузку на дорожную инфраструктуру; производственная база транспортной системы города имеет недостаточный технический уровень. На деятельность перевозчиков по перевозке пассажиров наземным городским электрическим транспортом оказывает влияние дорожное движение в городе - увеличение числа транспортных заторов, в результате чего снижаются скорости движения, не соблюдаются заявленные расписания и интервалы движения городского наземного электрического транспорта. Неоптимальное размещение трамвайных парков на территории Санкт-Петербурга обуславливает значительные парковые пробег подвигного состава, что ведет в высокой степени износа его подвижного состава и инфраструктуры.

Согласно условиям Концессионного соглашения проектирование Трамвайной сети Эмитентом осуществлялась с учетом необходимости оптимизации маршрутов в целях повышения пассажиропотока, создания приоритета движения трамваев относительно других видов транспорта и увеличения средней скорости движения при прохождении трамваев по участкам Трамвайной сети.

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые Эмитентом в своей деятельности, и их влияние на деятельность Эмитента и исполнение им обязательств по ценным бумагам: услуги сторонних организаций оказываются Эмитенту на основе долгосрочных договоров. Тем не менее, существует риск возможного изменения цен на используемые Эмитентом услуги сторонних организаций. Изменение стоимости запасных деталей, которые поставляются с внешнего рынка, для подвижного состава в период эксплуатации может повлиять на повышение затрат на эксплуатацию. В случае возникновения возможных изменений в отрасли, которые могут повлиять на деятельность Эмитента и исполнение обязательств по облигациям, Эмитент предполагает использовать дополнительные функциональные решения, осуществлять регулярную переоценку затрат на эксплуатацию по мере реализации Концессионного соглашения, проводить анализ различных вариантов сокращения объемов и/или стоимости работ для отражения возможных сокращений бюджета. По мнению Эмитента, наступление вышеупомянутого риска не окажет существенного влияния на деятельность Эмитента и исполнение обязательств Эмитентом по ценным бумагам.

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и (или) услуги Эмитента, и их влияние на деятельность Эмитента и исполнение им обязательств по ценным бумагам:

существует риск изменения тарифов на услуги перевозок. Эмитент расценивает данный риск как незначительный в силу наличия в условиях Концессионного соглашения положений, компенсирующих изменения тарифов, выходящие за рамки, предусмотренные финансовой моделью Эмитента, путем использования механизма платы Концедента. Механизм расчета платы Концедента предусматривает выплату Концессионеру гарантированного дохода до значений, соответствующих плановым показателям доходов Концессионера, предусмотренных финансовой моделью, в случае если фактический объем собираемой выручки от перевозки пассажиров будет меньше прогнозных значений.

Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не имеет филиалов

и представительств на территории иностранных государств, поэтому не подвержен рискам на внешнем рынке.

1.9.2. Страновые и региональные риски

К страновым рискам Группы относятся политические, экономические и социальные риски, присущие Российской Федерации. Данные риски находятся вне контроля Группы.

Российская экономика показала значительную гибкость и способность в короткие сроки подстраиваться под масштабные изменения. Компании находили новых поставщиков и рынки сбыта, выстраивали новые логистические связи, налаживали расчеты. Развивались производства, ориентированные на внутренние рынки. Продолжался процесс импортозамещения.

К середине 2023 года восстановительная фаза роста экономики завершилась. Выпуск, ориентированный на внутренний спрос, в целом превысил докризисный уровень конца 2021 года. Помимо внешних санкций на импорт, дальнейшее расширение выпуска в экономике ограничивалось дефицитом кадров на рынке труда. Уровень безработицы по итогам 2023 года составил 3,2%. А на минимуме опускался до 2,9% (октябрь и ноябрь 2023 г.). Увеличение потребительской активности поддерживалось высокими темпами кредитования, ростом реальных заработных плат и адаптацией населения к новой структуре предложения на товарных рынках. Высокие прибыли компаний, позитивные деловые настроения, в том числе из-за бюджетных стимулов, поддерживали высокий инвестиционный спрос.

Темпы роста цен в 2023 году были высокими. Сильный внутренний спрос при ограничениях роста предложения оказывал давление на цены. В июле-августе 2023 г. дополнительное давление на инфляцию оказало ослабление рубля, которое повлияло на ускорение роста цен преимущественно непродовольственных товаров с высокой импортной составляющей (легковые автомобили, телерадиотовары, электротовары, средства связи), а также на отдельные продовольственные товары, которые не производятся на территории Российской Федерации. По итогам года уровень инфляции в России составил 7,42%. Перенос в цены летнего ослабления рубля произошел достаточно быстро. И уже в конце года на них в основном влиял именно высокий спрос, который подпитывался высокими инфляционными ожиданиями бизнеса и граждан.

В 2023 г обменный курс рубля колебался в следующих диапазонах: от 67,57 до 101,35 руб./долл.; от 72,79 до 110,68 руб./евро и от 10,00 до 13,89 руб./юань.

Перестройка внешнеэкономической деятельности привела к замещению привычных валют валютами дружественных стран в межбанковских расчетах. Возросла значимость юаня: его доля в оплате за экспорт возросла с 13% в январе до 35% в сентябре. Расчеты по значительной части внешней торговли проводились в рублях (39% в сентябре 2023 года), при этом нерезиденты осуществляли операции по покупке-продаже иностранной валюты за рубли преимущественно на российском рынке, офшорные операции носили ограниченный характер.

Для сдерживания инфляции в 2023 году Банк России пять раз поднимал ключевую ставку (с 7,5% до 8,5% с 24 июля 2023 г., до 12% с 15 августа 2023 г., до 13% с 18 сентября 2023 г.; до 15% с 30 октября 2023 г. и до 16% с 18 декабря 2023 г.). Банк России ожидает, что повышение ключевой ставки позволит снизить инфляцию до 4,0–4,5% в 2024 году, после чего она устойчиво закрепится на 4%. Кроме этого, повышение ключевой ставки создало экспортерам стимулы оперативнее продавать валютную выручку, поскольку накопление валюты и привлечение рублевых кредитов для оплаты налогов и расходов стало менее выгодным.

Объем ВВП России за 2023 г., по первой оценке, составил в текущих ценах 171 041,0 млрд рублей. Индекс его физического объема относительно 2022 г. составил 103,6%.

Рост ВВП в третьем квартале сложился существенно выше ожиданий. Чтобы расти такими темпами, экономика задействовала ресурсы практически на полную мощность. Росла интенсивность использования рабочей силы. Производственные компании прибегали к увеличению продолжительности рабочего дня и количества смен.

Трудовые ресурсы, наряду с располагаемыми технологиями и мощностями, определяют объективные возможности экономики, которые задают ее потенциал. Поддержку рынку труда в среднесрочной перспективе окажет реализация дополнительных мероприятий, в том числе: организация профессионального обучения и дополнительного профессионального образования (в том числе, отдельных категорий граждан в рамках федерального проекта «Содействие занятости» национального проекта «Демография»); повышение мобильности трудовых ресурсов в рамках программы «Мобильность 2.0» (предприятия ОПК могут получить возмещение за сотрудника, приехавшего из другого региона, для компенсации его транспортных расходов или расходов на аренду жилья). С учетом дефицита специалистов рабочих профессий Правительством Российской Федерации реализуется программа «Профессионалитет», ориентированная на обеспечение рынка труда молодыми специалистами, которые по итогам текущего года выйдут на предприятия по наиболее востребованным направлениям.

Подстройка банковского сектора к повышению ключевой ставки продолжается. Рост ставок позволяет гражданам компенсировать издержки от высокой инфляции, поэтому интерес к банковским депозитам растет. Помимо перетока средств с текущих счетов на срочные вклады, отмечается возвращение в банки ранее снятых наличных. На кредитном рынке подстройка к ужесточению денежно-кредитной политики происходит с

разной скоростью в различных сегментах. Если в необеспеченном потребительском кредитовании уже заметны признаки охлаждения, то ипотека и кредитование компаний продолжают расти высокими темпами, несмотря на ужесточение денежно-кредитной политики. Это связано с льготными программами по ипотеке и высокими ценовыми ожиданиями компаний, из-за которых условия кредитования не ощущаются заемщиками как жесткие.

На кредитном рынке реакция неоднородная. В кредитовании бизнеса наметились первые признаки замедления, но оно все еще растет рекордно высокими темпами, особенно в части займов на короткие сроки. С помощью таких ссуд некоторые компании финансировали свою текущую деятельность в ожидании поступления бюджетных платежей, пик которых традиционно приходится на конец года. Спрос предприятий на кредиты поддерживается высокими ценовыми ожиданиями, а также ожиданиями сильного внутреннего спроса.

Сохранение инфляционных ожиданий на повышенных уровнях или их дальнейший рост является одним из ключевых рисков. Значимыми проинфляционными рисками остаются также усиление перегрева на рынке труда, дополнительное смягчение бюджета и возможное замедление мировой экономики. Кроме того, проинфляционным риском является возможное расширение льготных кредитных программ, если они не будут точечными и адресными. В этом случае влияние ключевой ставки на экономику заметно ослабнет, из-за чего потребуются удерживать ее продолжительное время на более высоком уровне. В обновленном прогнозе средняя за год ключевая ставка на 2024 год — до 15,0–16,0% годовых.

Группа оценивает политическую и экономическую ситуацию в Российской Федерации как в краткосрочном, так и в долгосрочном плане как слабо прогнозируемую. И в настоящий момент руководство не может достоверно оценить влияние вышеперечисленных факторов на финансовое положение Группы. Руководство Группы полагает, что им предпринимаются и будут в дальнейшем предприниматься все необходимые меры для поддержки устойчивости и роста бизнеса в создавшихся обстоятельствах.

В соответствии с Распоряжением Правительства РФ от 27.11.2021 N 3363-р «О Транспортной стратегии Российской Федерации до 2030 года с прогнозом на период до 2035 года» предусмотрена реализация следующих целей:

- повышение пространственной связанности и транспортной доступности территорий;
- повышение мобильности населения и развитие внутреннего туризма;
- увеличение объема и скорости транзита грузов и развитие мультимодальных логистических технологий;
- цифровая и низкоуглеродная трансформация отрасли и ускоренное внедрение новых технологий.

Стратегия направлена на опережающее удовлетворение ожиданий основных пользователей и потребителей транспортного комплекса. Прямыми пользователями транспортных услуг в части пассажирских перевозок являются граждане Российской Федерации, проживающие в агломерациях и за их пределами, граждане, проживающие в удаленных, труднодоступных и геостратегических районах страны.

Гражданам страны должно быть обеспечено повышение качества жизни в части, зависящей от транспортного комплекса, в том числе повышение качества транспортных услуг в части комфортности и безопасности перевозок с минимизацией негативного воздействия на окружающую среду при сохранении ценовой доступности перевозок, повышение качества транспортных услуг в части скорости обслуживания пассажиров и, как следствие, увеличение подвижности населения.

Согласно стратегии доведение магистральной инфраструктуры в агломерациях до целевого состояния предполагает развитие в них магистральной сети пассажирского транспорта общего пользования, в том числе реконструкцию существующих линий трамвая в агломерациях на направлениях с пассажиропотоками более 600 человек в пиковый час и строительство новых линий с потоком более 2000 человек при отсутствии градостроительных и транспортных ограничений для развития рельсового транспорта, а также при условии, что развитие рельсового транспорта обладает большей экономической эффективностью на жизненном цикле проекта, чем менее капиталоемкие альтернативы и привлекательно для внебюджетных инвестиций. Необходимым условием развития магистральной инфраструктуры агломераций является внедрение интеллектуальных транспортных систем на улично-дорожной сети и общественном транспорте.

Принципы устойчивого развития транспортного комплекса направлены на решение задачи по снижению негативного воздействия транспортного комплекса на окружающую среду в соответствии с принципами устойчивого развития стратегии. Ключевым принципом устойчивого развития транспортного комплекса является обеспечение транспортных потребностей населения и бизнеса без ущерба для здоровья человека и состояния окружающей среды.

Помимо Транспортной стратегии, в Российской Федерации определены ключевые сегменты развития экономики, получившие статус Национальных проектов. Одним из таких проектов является «Комплексный план модернизации и расширения магистральной инфраструктуры на период до 2024 года» (в ред. от 24.06.2023), он включает в себя увеличение транспортной подвижности населения, и повышение уровня транспортной обеспеченности субъектов Российской Федерации. В крупных городских агломерациях, как Москва и Санкт-Петербург, развитие транспортной системы имеет принципиальный характер. Городское

Правительство заинтересовано в развитии новых транспортных линий и реконструкции существующих для ускорения пассажиропотока и привлечения людей на городской общественный транспорт, что позволит разгрузить автомобильные дороги, увеличить бюджетные поступления и улучшить экологическую ситуацию в городах.

1.9.3. Финансовые риски

В 2023 г. на российский финансовый рынок в наибольшей степени повлияли сложившаяся геополитическая напряженность и переход к ужесточению денежно-кредитной политики в развитых странах.

На среднесрочном горизонте баланс рисков для инфляции остается смещенным в сторону проинфляционных. Основные проинфляционные риски связаны с изменением условий внешней торговли (в том числе под влиянием геополитической напряженности), с сохранением высоких инфляционных ожиданий, с усилением отклонения российской экономики вверх от траектории сбалансированного роста, а также с траекторией нормализации бюджетной политики. Дезинфляционные риски в первую очередь связаны с более быстрым замедлением роста внутреннего спроса, чем ожидается в базовом сценарии.

Денежно-кредитные условия ужесточаются вслед за повышением ключевой ставки во второй половине 2023 года. Продолжается рост номинальных и реальных процентных ставок в различных сегментах финансового рынка. Сохраняется стабильный приток средств населения на срочные депозиты. С начала года замедлился рост корпоративного и ипотечного кредитования. Вместе с тем в розничном сегменте наблюдалось ускорение необеспеченного потребительского кредитования. Возросшие доходы позволяют населению одновременно наращивать сбережения и потребление. В динамике кредитования эффекты от предыдущих повышений ключевой ставки продолжают нарастать в ближайшие месяцы. При этом, сдвиг кривой доходности ОФЗ вверх обусловлен пересмотром рыночных ожиданий относительно дальнейшей траектории ключевой ставки. Участники рынка стали закладывать более длительный период высоких ставок.

На фоне сокращения использования «токсичных» валют растут объемы привлечения и размещения банками средств в юанях. По итогам 2023 г. зафиксирован рост кредитования юридических лиц в юанях в 3,6 раза, вызванный как конвертациями ранее выданных кредитов в долларах США и евро, так и спросом со стороны экспортеров в условиях высоких рублевых ставок. Текущие и срочные средства юридических и физических лиц в китайской валюте превысили аналогичный показатель в долларах США (68,7 против 64,7 в эквиваленте млрд. долларов США). Из-за отсутствия свободного движения капитала ставки по финансовым инструментам в юанях в 2023 г. имели различную динамику: рост ставок в России и смягчение денежно-кредитных условий в Китае.

На среднесрочном горизонте баланс рисков для инфляции остается смещенным в сторону проинфляционных. Основные проинфляционные риски связаны с изменением условий внешней торговли (в том числе под влиянием геополитической напряженности), с сохранением высоких инфляционных ожиданий, с усилением отклонения российской экономики вверх от траектории сбалансированного роста, а также с траекторией нормализации бюджетной политики. Дезинфляционные риски в первую очередь связаны с более быстрым замедлением роста внутреннего спроса, чем ожидается в базовом сценарии.

Функция управления рисками Группы осуществляется в отношении следующих финансовых рисков: кредитный, рыночный (валютный, риск изменения процентной ставки, прочий ценовой риск), риск ликвидности. Главной задачей функции управления финансовыми рисками является определение лимитов риска и дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов. Политика Группы по управлению перечисленными рисками приведена ниже.

Финансовые риски, особенно важные для условий России, возникают в сфере отношений Группы с банками и другими финансовыми институтами. Чем выше отношение заемных средств к собственным средствам Группы, тем больше она зависит от кредиторов, тем серьезнее и финансовые риски, поскольку ограничение или прекращение кредитования, ужесточение условий кредита, влечет за собой трудности в хозяйственной деятельности Группы.

Группа имеет небольшой объем собственных средств для реализации Концессионного соглашения. Для целей реализации Концессионного соглашения привлечено финансирование путем выпуска облигационных займов. Таким образом, финансовые риски являются фактором способным оказать значительное влияние на деятельность Группы и на исполнение обязательств по выпущенным облигациям.

Однако возможные негативные последствия от действия данных рисков нивелированы структурой выпуска Обществом Облигаций.

Учитывая, что Группа осуществляет свою хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации, не имеет вложений в иностранные компании, стоимость чистых активов которых подвержена риску изменения курсов валют и не имеет поступлений, выраженных в иностранной валюте, риски, связанные с колебаниями валютных курсов, не являются факторами прямого влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Группы. С учетом косвенного влияния значительных колебаний валютного курса на деятельность Группы данный риск оценивается как умеренный.

Группа не использует валютные или форвардные контракты.

Свободные денежные средства Группа размещает на депозитах. Группой проводится регулярный мониторинг процентных ставок, размещение свободных денежных средств проводится в двух обслуживающих банках с целью диверсификации депозитных рисков.

Группа использовало практику привлечения долгосрочных заимствований с российского финансового рынка. Существенное увеличение процентных ставок по кредитам и займам может привести к удорожанию обслуживания долга Группы. В части оптимизации структуры долгового портфеля и снижения затрат на его обслуживание Группа использует долгосрочные кредиты и займы, а также применяет модель снижения долговой нагрузки, вследствие чего указанный риск несколько снижается.

1.9.4. Правовые риски

Группа осуществляет основную деятельность на территории РФ и не осуществляет экспорта оказываемых услуг. В связи с этим правовые риски, связанные с деятельностью, возникают, в основном, при осуществлении деятельности на внутреннем рынке, что характерно для большинства субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации.

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Руководство Группы не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных Группой, в будущем возможны споры с контролирующими органами.

Риски, связанные с изменением валютного законодательства, практически не будут сказываться на деятельности Группы, так как Группа не планирует осуществлять свою деятельность за пределами Российской Федерации.

С учетом общей тенденции либерализации законодательного валютного регулирования, изменения в области валютного регулирования не должны повлечь повышения рисков в деятельности.

Группа не осуществляет экспорт продукции, работ и услуг. Соответственно, отсутствуют риски правового характера в отношении операций, связанных с такой деятельностью.

Однако, в случае закупки у иностранных контрагентов в иностранной валюте запасных деталей для подвижного состава в период эксплуатации, Группа будет подвержена рискам изменения валютного законодательства иностранных государств. В этом случае Группа предпримет все необходимые меры для осуществления деятельности в полном соответствии с законодательством иностранного государства.

Кроме того, в случае закупки у иностранных контрагентов в иностранной валюте запасных деталей для подвижного состава в период эксплуатации, Группа будет подвержено рискам, связанным с изменением правил таможенного контроля и пошлин на внешнем и внутреннем рынках. В этом случае Группа предпримет все необходимые меры для осуществления деятельности в полном соответствии с законодательством.

Российское законодательство в области налогообложения в отдельных случаях допускает достаточно широкое толкование. В последние годы действия налоговых органов однозначно дали понять, что зачастую не все моменты, допускающие двойственное толкование, толкуются представителями налоговых органов в пользу налогоплательщика.

Правоприменительная практика указывает на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и, возможно, что будут оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались.

С этим могут быть связаны дополнительные риски практически для любого хозяйствующего субъекта в Российской Федерации. Кроме того, нельзя исключать возможности увеличения государством налоговой нагрузки плательщиков, вызванной изменением отдельных элементов налогообложения, отменой налоговых льгот, повышением пошлин и др. после завершения кризисной ситуации.

Группа является налогоплательщиком, осуществляющим уплату федеральных, региональных и местных налогов.

Общие принципы налогообложения в Российской Федерации, на которых базируется вся налоговая система России, установлены частью первой Налогового кодекса Российской Федерации (НК РФ). Часть первая НК РФ определила общие правила, которыми должны руководствоваться субъекты налоговых правоотношений, закрепила за ними права и обязанности, а также процедурные нормы, способствующие соблюдению этих прав и обязанностей.

Одной из особенностей российского законодательства о налогах и сборах является его постоянная изменчивость. Несмотря на заверения Правительства Российской Федерации о стабильности налогового законодательства, законы, вносящие изменения в НК РФ в части изменения порядка исчисления и уплаты конкретных налогов, принимаются ежегодно. Это затрудняет составление средне- и долгосрочных прогнозов деятельности налогоплательщиков.

Группа осуществляет постоянный мониторинг изменений, вносимых в налоговое законодательство, оценивает и прогнозирует степень возможного влияния таких изменений на его деятельность и учитывает их в своей деятельности.

В случае внесения изменений в действующий порядок и условия налогообложения, Группа намерена

планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Несмотря на то, что Группа стремится четко выполнять требования налогового законодательства нельзя исключать рисков предъявления Группе налоговых претензий.

Группа, как законопослушный налогоплательщик, в условиях несовершенного и часто меняющегося налогового законодательства прилагает максимум усилий, направленных на его соблюдение, а в случае необходимости, готово прибегнуть к защите своих позиций в суде.

Определенные риски возникают и по причине несовершенства судебной системы в Российской Федерации и отсутствия единой позиции у различных судебных органов по одним и тем же спорным вопросам налогообложения. Российское право относится к романо-германской (континентальной) системе права, в связи с чем не является прецедентным. Тем не менее, некоторые выводы, содержащиеся в судебных актах, особенно мнения высших судов (Высшего Арбитражного Суда РФ, Верховного Суда РФ, Конституционного Суда РФ), выраженные в информационных письмах, обзорах, постановлениях Пленумов и Президиумов и др., потенциально могут влиять на ход рассмотрения аналогичных дел в других судах.

Налоговые проверки могут охватывать период, не превышающий трех календарных лет, предшествующих году, в котором вынесено решение о проведении проверки. По мнению руководства Группы, по состоянию на отчетную дату соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно. Группа в полной мере соблюдает действующее российское налоговое законодательство, и руководство Группы считает вероятность возникновения непредвиденных налоговых и иных обязательств (в том числе по начислению соответствующих штрафов и пеней) в будущем, незначительной.

Основная деятельность Группы не подлежит лицензированию. Группа не осуществляет каких-либо видов деятельности, подлежащих лицензированию, и не использует в своей деятельности объекты, оборот которых ограничен. В этой связи Группа не подвержено рискам, связанным с лицензированием основной деятельности.

В случае изменения требований по лицензированию деятельности Группы либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено, Группа примет необходимые меры для получения соответствующих лицензий и разрешений.

Риски, связанные с изменениями в законодательстве, либо с решениями федеральных или местных органов власти по вопросам лицензирования, находятся вне контроля Группы, и Группа не может гарантировать, что в будущем не произойдет изменений подобного рода, которые могут негативно повлиять на деятельность Группы. Однако, в настоящее время предпосылок правового, экономического или политического свойства, связанных с усложнением процедуры либо снижением возможности продления действия лицензий Группой не выявлено.

В случае изменения судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Группы, Группа намерена планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Для надлежащего правового обеспечения деятельности Группы и минимизации правовых рисков осуществляется постоянный мониторинг нормативных актов, регулирующих деятельность Группы, а также судебной практики, касающейся толкования и применения данных актов при рассмотрении конкретных споров или обобщении правоприменительной практики. При этом мониторинг проводится не только по уже вступившим в силу нормативным актам, но и по проектам нормативных актов, которые будут приняты в будущем. По результатам такого мониторинга могут быть приняты меры для снижения негативных последствий вступления в силу того или иного нормативного акта.

1.9.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Под риском потери деловой репутации понимается риск возникновения убытков вследствие влияния на организацию факторов репутационного риска. Факт репутационного риска возникает в результате реализации фактора репутационного риска: появления определенной информации, действий работников или третьих лиц, а также иных событий, способных негативно повлиять на деловую репутацию компании.

Спрогнозировать влияние репутационного риска на финансовые показатели Группы затруднительно.

Можно выделить несколько групп факторов репутационного риска, по недопущению которых Группа ведет непрерывную работу:

1. Правовые нарушения и недостатки финансового мониторинга.
2. Конфликты интересов клиентов и контрагентов, органов управления и/или работников. Факторы риска связаны с отсутствием во внутренних документах механизмов, позволяющих эффективно регулировать эти конфликты, а также минимизировать их негативные последствия.
3. Неэффективный внутренний контроль и несоблюдение правила «Знай своего клиента». Факторы риска связаны с предъявлением жалоб, судебных исков со стороны клиентов и контрагентов и/или применением мер воздействия со стороны органов регулирования и надзора.
4. Нарушение правила «Знай своего работника» и квалификационных требований к сотрудникам.

5. Некорректное раскрытие информации: нарушение правил раскрытия информации, установленных законодательством и внутренними нормативными документами; негативное восприятие информации клиентами, персоналом, кредиторами, государственными органами власти, СМИ, рейтинговыми агентствами, аудиторскими компаниями и другими партнерами, а также судебные иски, опубликованные мнения / отзывы и др.

Основным риском потери деловой репутации Группы является невыполнение условий Концессионного соглашения на этапе создания объекта соглашения или на этапе эксплуатации, которые могут привести к формированию негативного представления о деятельности Группы.

Общество завершило создание объекта соглашения и передало объект Концеденту.

Для недопущения данной ситуации при эксплуатации объекта Общество задействует следующие меры в своей деятельности:

- Создание долгосрочных и партнерских отношений с контрагентами Группы во всех сферах деятельности.
- Строгое соблюдение технических регламентов эксплуатации техники и оборудования, требований по технике безопасности и охраны труда и законодательства в сфере пассажирского городского транспорта.

Вероятность наступления рисков потери деловой *репутации оценивается как низкая.*

1.9.6. Стратегический риск

Стратегический риск связан с ошибками в стратегическом управлении, прежде всего, с возможностью неправильного формулирования целей организации, неверного ресурсного обеспечения их реализации и неверного подхода к управлению риском в целом. Способами управления стратегическим риском является анализ отклонений фактических показателей деятельности на данном рынке от запланированных, реальная оценка перспектив и принятие своевременных и адекватных мер для коррекции стратегии деятельности. Функционирующие элементы стратегического менеджмента Эмитента, заключающиеся в управлении стратегическим риском, позволяют еще на ранних стадиях выявлять, оценивать и нейтрализовать неблагоприятные факторы риска. Методом измерения параметров стратегического риска является непрерывный контроль, начиная от этапа разработки стратегии, до этапа ее реализации и анализа результатов.

В целях снижения стратегического риска Эмитент разграничивает полномочия органов управления по принятию решений и контролирует обязательность исполнения принятых уполномоченными органами решений, а также проводит анализ возможного влияния факторов стратегического риска на свою деятельность. Эмитент производит мониторинг ресурсов, в том числе финансовых и материально-технических для реализации показателей деятельности и осуществляет освоение инновационных технологий с целью оптимизации деятельности.

Таким образом, с учетом формализованных у Эмитента приоритетов развития и системы оценки и принятия решений, данный риск оценивается как средний и вероятность его наступления низкой.

1.9.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента

В настоящее время Эмитент не участвует в текущих судебных процессах, которые могут существенным образом отразиться на его финансово-хозяйственной деятельности.

Эмитент не осуществляет каких-либо видов деятельности, подлежащих лицензированию, и не использует в своей деятельности объекты, оборот которых ограничен. Соответственно рискам, связанным с лицензированием основной деятельности, Эмитент не подвержен. Эмитент не несет риски возможной ответственности по долгам третьих лиц, за исключением случаев, установленных действующим законодательством.

У Эмитента отсутствуют риски предъявления к Эмитенту требований об исполнении поручительств.

Потребители услуг Эмитента – физические лица, пользующиеся услугами городского пассажирского наземного электрического транспорта. Риск потери потребителей Обществом оценивается как минимальный.

1.9.8. Риск информационной безопасности

В качестве основных рисков, связанных с информационной безопасностью, Эмитент выделяет следующие виды рисков:

- риск конфиденциальности (несанкционированный доступ к данным информационных систем и ПК, утечка служебной информации по различным каналам, возможность удаленного съема информации с внешних позиций, возможность бесконтрольного съема информации с внутренних позиций, несанкционированный доступ к паролям и ключам, перехват данных различными способами, фактические

кражи и хищения технических средств и прочие);

- риск целостности (выход из строя технических средств, сбой программного управления, потеря или недоступность данных, проникновение в информационные системы вредоносных кодов, возникновение окон уязвимости в защите информационных систем и прочие);

- риск доступности (атаки на серверное оборудование и компьютеры сотрудников, несанкционированный или незащищенный удаленный доступ к ИС и ПК, Незащищенность электронной почты, СПАМ-угрозы и прочие);

- другие риски, связанные с информационной безопасностью (злоумышленные действия администратора сетей, бесконтрольное использование Интернета, возможность внешнего проникновения в Intranet-системы, использование несертифицированных и нелегальных продуктов и прочие).

Для минимизации указанных рисков Эмитент реализует следующие меры:

- Взаимодействие службы безопасности с сотрудниками всех подразделений компании, направленное на повышение уровня информационной безопасности;

- Постоянный мониторинг изменений действующего законодательства, в целях выполнения и соответствия требованиям законов;

- Контроль за работой контрагентов с целью повышения уровня информационной безопасности;

- Незамедлительное реагирование на инциденты информационной безопасности;

- Использование актуальных версий программного обеспечения в информационных системах;

- Постоянное обслуживание, модернизация и обновление систем и средств обеспечения информационной безопасности;

- Устранение последствий и предотвращения последующих инцидентов информационной безопасности;

- Использование межсетевого экранирования;

- Использование антивирусной защиты.

Риск, связанный с информационной безопасностью, оценивается Обществом как средний.

1.9.9. Экологический риск

Деятельность эмитента по осуществлению пассажирский перевозок трамваями является экологичным видом деятельности, оказывает положительный экологический эффект (или приводит к уменьшению воздействия на окружающую среду) путем сокращения выбросов от городского транспорта с двигателями внутреннего сгорания за счет перетока пассажирского трафика на трамвайные маршруты, а также снижения расхода электроэнергии по сравнению с действующими на городской сети трамваями предыдущих поколений.

Вредные выбросы газовой котельной депо не превышают предельно допустимые значения. Экологический риск оценивается как минимальный.

1.9.10. Природно-климатический риск

Существенные для деятельности эмитента (группы эмитента) риски данного вида отсутствуют

1.9.11. Риски кредитных организаций

Эмитент не является кредитной организацией

1.9.12. Иные риски, которые являются существенными для эмитента (группы эмитента)

Существенные для деятельности эмитента (группы эмитента) риски данного вида отсутствуют.

Раздел 2. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента

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

2.1.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Кербер Сергей Михайлович.**

Год рождения: **1973.**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности: **высшее.**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2007	наст. время	АО «Главная дорога»	Член Совета директоров
2017	наст. время	АО "Новое качество дорог"	Член Совета директоров
2018	наст. время	ООО "ТКК"	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента: **Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции.**

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение.**

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента: **Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось**

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

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

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

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета).

Член совета директоров (наблюдательного совета) не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета).

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Окутин Сергей Александрович.**

Год рождения: **1978.**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности: **высшее.**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.2011	наст. время	Закрытое акционерное общество «Лидер» (Компания по управлению активами пенсионного фонда)	Руководитель инвестиционных проектов; Заместитель директора-руководителя инфраструктурных проектов

01.2013	наст. время	ООО «ТКК»	Директор
06.2016	наст. время	ООО «ТКК»	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента: **Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции.**

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение **Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение.**

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента **Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось.**

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

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

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

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета).

Член совета директоров (наблюдательного совета) не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета).

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Никитин Сергей Александрович (председатель).**

Год рождения: **1968.**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности: **высшее.**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
06.2013	наст. время	ПАО "РОССЕТИ МОСКОВСКИЙ РЕГИОН"	Член Совета директоров
06.2017	наст. время	АО "Новое качество дорог"	Член Совета директоров
06.2017	наст. время	ПАО "ГАЗ-Тек"	Член Совета директоров
06.2017	наст. время	АО "БАНК СГБ"	Член Совета директоров
04.2023	наст. время	КИТ ФИНАНС ПЕНСИОННЫЙ АДМИНИСТРАТОР (ООО)	Член Совета директоров
06.2023	наст. время	АО "Главная дорога"	Председатель Совета директоров
04.2023	наст. время	ООО "ТКК"	Председатель Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента: **Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции.**

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение.**

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента: **Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось.**

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

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

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

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета).

Член совета директоров (наблюдательного совета) не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета).

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Вискребенцова Ирина Геннадьевна.**

Год рождения: **1965.**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности: **высшее.**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
04.2021	наст. время	ООО «ТКК»	Член Совета директоров
01.2018	наст. время	АО «Главная дорога»	Член Совета директоров
03.2023	наст. время	ООО "МКК"	Директор

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента: **Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции.**

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение.**

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента: **Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось.**

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

нет.

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

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

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета).

Член совета директоров (наблюдательного совета) не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета).

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Климарев Никита Васильевич.**

Год рождения: **1990.**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности: **Высшее.**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
04.2021	наст. время	АО "УК РФПИ"	Вице-президент, инвестиционный департамент
09.2022	наст. время	ООО "ТКК"	Член Совета директоров
09.2022	наст. время	АО "Главная дорога"	Член Совета директоров
-	наст. время	АО "Международный аэропорт Владивосток "	Член Совета директоров
-	наст. время	ООО "Путепроводы Подмосковья"	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента: **Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции.**

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение **Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение.**

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента: **Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось.**

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

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

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

(банкротстве)": *Лицо указанных должностей не занимало.*

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета).

Член совета директоров (наблюдательного совета) не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета.)

Дополнительные сведения:

Избран Очередным общим собранием участников (Протоколом от 28.04.2023г.)

2.1.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): *Окутин Сергей Александрович.*

Год рождения: *1978.*

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности: *высшее.*

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.2011	наст. время	Закрытое акционерное общество «Лидер» (Компания по управлению активами пенсионного фонда)	Руководитель инвестиционных проектов; Заместитель директора-руководителя инфраструктурных проектов
01.2013	наст. время	ООО «ТКК»	Директор
06.2016	наст. время	ООО «ТКК»	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента: *Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции.*

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

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

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента: *Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось.*

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

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

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

2.1.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен.

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

Основные положения политики в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членов органов управления эмитента: *Членам Совета директоров, являющихся сотрудниками Эмитента, выплачивается заработная плата и премии согласно трудовым договорам.*

Вознаграждения

Совет директоров

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2023, 12 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0
Зарботная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	0

Компенсации

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование органа управления	2023, 12 мес.
Совет директоров (наблюдательный совет)	0

Вознаграждения и иные выплаты по физическому лицу, осуществляющему функции единоличного исполнительного органа управления Эмитента, не раскрываются.

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

Описание организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита в соответствии с уставом (учредительным документом) эмитента, внутренними документами эмитента и решениями уполномоченных органов управления эмитента: *В соответствии со ст. 14.1 Устава Эмитента для осуществления контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общее собрание может создать ревизионную комиссию (избрать ревизора).*

В обществе не образован комитет по аудиту совета директоров.

Информация о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) по управлению рисками и (или) внутреннему контролю, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (подразделений): *на дату окончания отчетного квартала у Эмитента отсутствует отдельное структурное подразделение по управлению рисками и внутреннему контролю.*

Информация о наличии структурного подразделения (должностного лица), ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (должностного лица): *на дату окончания отчетного квартала у Эмитента отсутствует отдельное структурное подразделение (служба) внутреннего аудита.*

Информация о наличии и компетенции ревизионной комиссии (ревизора): *В соответствии со ст. 14.1*

Устава Эмитента для осуществления контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общее собрание может создать ревизионную комиссию (избрать ревизора).

Политика эмитента в области управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита: *на дату окончания отчетного квартала у Эмитента отсутствует политика в области управления рисками и внутреннего контроля.*

Эмитентом утвержден (одобрен) внутренний документ эмитента, устанавливающий правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации.

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

Приказом Директора ООО «ТКК» №б/н от 22.09.2016г. утвержден Порядок доступа к инсайдерской информации ООО «ТКК».

Дополнительная информация:
протоколом б/н от 17.03.2023 г. утв. новая редакция Устава ООО "ТКК".

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

Информация о ревизионной комиссии (ревизоре) эмитента.

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: *Ревизор.*

Сведения о ревизоре

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): *Вакулин Константин Владимирович.*

Год рождения: *1978.*

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности: *высшее.*

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
08.2017	05.2021	Общество с ограниченной ответственностью "" Администратор Фондов"	Начальник отдела внутреннего аудита
05.2021	наст. время	ЗАО "Лидер"	Руководитель направления общего аудита, Управление корпоративного контроля ЗАО "Лидер"
05.2022	наст. время	Общество с ограниченной ответственностью «Транспортная концессионная компания»	Ревизор

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

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

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

Доли участия ревизора в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для эмитента существенное значение, а для тех подконтрольных эмитенту организаций, которые имеют для него существенное значение и являются акционерными обществами, - также доли принадлежащих ревизору обыкновенных акций подконтрольных эмитенту акционерных обществ, имеющих

для эмитента существенное значение, и количества акций указанных акционерных обществ каждой категории (типа), которые могут быть приобретены ревизором в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции:

Лицо указанных долей не имеет. Ценных бумаг, конвертируемых в акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет.

Сведения о характере родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) между ревизором и членами совета директоров (наблюдательного совета), членами коллегиального исполнительного органа, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента:

Указанных родственных связей нет.

Сведения о привлечении ревизора 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 ревизором 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.

Сведения о руководителях отдельных структурных подразделений по управлению рисками и (или) внутреннему контролю, структурных подразделений (должностных лицах), ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита.

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

Соглашения или обязательства эмитента или подконтрольных эмитенту организаций, предусматривающие право участия работников эмитента и работников подконтрольных эмитенту организаций в уставном капитале, отсутствуют.

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

В случае если имеют место любые соглашения или обязательства эмитента или подконтрольных эмитенту организаций, предусматривающие право 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. Для эмитентов, являющихся акционерными обществами, дополнительно раскрываются сведения о предоставлении или возможности предоставления работникам эмитента и работникам подконтрольных эмитенту организаций ценных бумаг, конвертируемых в акции эмитента.

Раздел 3. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента, а также о сделках эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность, и крупных сделках эмитента

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

Общее количество участников эмитента на дату окончания отчетного последнего отчетного периода:

11.

3.2. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента или лицах, имеющих право

распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента**1.**

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Инвестиционная компания «Лидер»*.
Сокращенное фирменное наименование: *АО «ИК «Лидер»*.

Место нахождения:

117556, Российская Федерация, г. Москва, Варшавское ш. 95 корп. 1 оф. ЭТ 4 ПОМ XXXII КОМ 99.

ИНН: 7726661740

ОГРН: 1107746785410

Размер доли голосов в процентах, приходящихся на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо, %:
55.0001.

Вид права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо: ***прямое распоряжение***.

Последовательно все подконтрольные организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем 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 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):
отсутствует.

Признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо:
Самостоятельное распоряжение.

Основание, в силу которого лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента:
Участие (доля участия в уставном (складочном) капитале) в эмитенте.

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: косвенный контроль:

1.2.

ФИО: ***Прасс Павел Игоревич***

Место регистрации

Г. Москва

Размер доли голосов в процентах, приходящихся на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо, %: **55.**

Вид права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо: ***косвенное распоряжение***.

Последовательно все подконтрольные организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем 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 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):

1) Общество с ограниченной ответственностью «Концессионный холдинг» (ООО «Концессионный холдинг»), место нахождения: 115162, ул. Шаболовка, дом 31, строение Б, помещение 48, ИНН 7725399995, ОГРН 5177746095445.

2) Акционерное общество «Инвестиционная компания «Лидер» (АО «ИК «Лидер»), место нахождения: 117556, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 95, кор. 1, ЭТ 4 ПОМ XXXII КОМ 99, ИНН 7726661740, ОГРН: 1107746785410

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 0%

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: нет

2.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Проектная концессионная компания».**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «ПКК».**

Место нахождения:

117556, Российская Федерация, г. Москва, Варшавское ш. 95 корп. 1 оф. ЭТ/ПОМ/КОМ 4/XXXII/63Б.

ИНН: 7726363857

ОГРН: 5157746159940

Размер доли голосов в процентах, приходящихся на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо, %: **8.75.**

Вид права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо: **прямое распоряжение.**

Признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо: **Самостоятельное распоряжение.**

Основание, в силу которого лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента: **Участие (доля участия в уставном (складочном) капитале) в эмитенте.**

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют

3.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Перспективные промышленные и инфраструктурные технологии -12».**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "ППИТ-12".**

Место нахождения:

123112, г. Москва, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ПРЕСНЕНСКИЙ, НАБ. ПРЕСНЕНСКАЯ, Д. 8, СТР. 1.

ИНН: 7703824100

ОГРН: 1147748023961

Размер доли голосов в процентах, приходящихся на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо, %: **5.07976.**

Вид права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо: **прямое распоряжение.**

Признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо: **Самостоятельное распоряжение.**

Основание, в силу которого лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента: **Участие (доля участия в уставном (складочном) капитале) в эмитенте.**

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют.**

4.

Полное фирменное наименование: **АЙЯР ИНТЕРНЕШНЛ ИНВЕСТМЕНТС КОМПАНИ (КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ С ЕДИНСТВЕННЫМ АКЦИОНЕРОМ)**

Сокращенное фирменное наименование: нет

Место нахождения:

11442, Саудовская Аравия, Эр-Рияд п/я 6121

ИНН не присвоен

ОГРН не присвоен

Размер доли голосов в процентах, приходящихся на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо, %: **12.11978.**

Вид права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо: **прямое распоряжение.**

Признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо: **Самостоятельное распоряжение.**

Основание, в силу которого лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента: **Участие (доля участия в уставном (складочном) капитале) в эмитенте.**

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют.**

5.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "ТРАМТЕХ"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "ТРАМТЕХ"**

Место нахождения

117556, г. Москва, ВН. ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЧЕРТАНОВО СЕВЕРНОЕ, Ш. ВАРШАВСКОЕ, д. 95, к. 1, ПОМЕЩ. XXXII, КОМ. 63

ИНН: **9726038635**

ОГРН: **1237700161027**

Размер доли голосов в процентах, приходящихся на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо, %: **14.99998.**

Вид права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо: **прямое распоряжение.**

Признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо: **Самостоятельное распоряжение.**

Основание, в силу которого лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента: **Участие (доля участия в уставном (складочном) капитале) в эмитенте.**

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют.**

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

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

В уставном капитале эмитента нет долей, находящихся в государственной (федеральной) собственности.

В уставном капитале эмитента нет долей, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации.

В уставном капитале эмитента нет долей, находящихся в муниципальной собственности.

Сведения об управляющих государственными, муниципальными пакетами акций:

Указанных лиц нет.

Лица, которые от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляют функции участника (акционера) эмитента:

Указанных лиц нет.

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ("золотой акции"), срок действия специального права ("золотой акции"):

Указанное право не предусмотрено.

3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность

Перечень совершенных эмитентом в отчетном году сделок, в совершении которых имелась заинтересованность, раскрыт в сети "Интернет" в ином документе

Адрес страницы в сети "Интернет", на которой раскрыт документ, содержащий перечень совершенных эмитентом в отчетном году сделок, в совершении которых имелась заинтересованность: <https://www.e-disclosure.ru/portal/event.aspx?EventId=NIY7BSQWyEKf5KcPhQPTaw-B-B>, <https://tkk-lrt.ru/wp-content/uploads/2023-08-21-resheniya-OSA.pdf>

Наименование документа, содержащего перечень совершенных эмитентом в отчетном году сделок, в совершении которых имелась заинтересованность: *Сообщение о существенном факте о проведении общего собрания участников (акционеров) эмитента и о принятых им решениях, протокол внеочередного общего собрания участников.*

Номер документа, содержащего перечень совершенных эмитентом в отчетном году сделок, в совершении которых имелась заинтересованность: *б/н.*

Дата документа, содержащего перечень совершенных эмитентом в отчетном году сделок, в совершении которых имелась заинтересованность: *21.08.2023.*

Отчетный период документа, содержащего перечень совершенных эмитентом в отчетном году сделок, в совершении которых имелась заинтересованность: *не применимо к данному виду документа.*

3.5. Крупные сделки эмитента

Перечень совершенных эмитентом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками *Указанных сделок, не совершалось.*

Раздел 4. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах

4.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение.

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "ТРАМТЕХ".*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "ТРАМТЕХ".*

Место нахождения:

117556, г. Москва, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЧЕРТАНОВО СЕВЕРНОЕ, Ш. ВАРШАВСКОЕ, д. 95, к. 1, ПОМЕЩ. XXXII, КОМ. 63.

ИНН: *9726038635*

ОГРН: *1237700161027*

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.*

Вид контроля: *прямой контроль.*

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

Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: *14.99998%.*

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации: *деятельность холдинговых компаний.*

Состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации:

Совет директоров (наблюдательный совет) не сформирован.

Единоличный исполнительный орган подконтрольной организации

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Фролова Елена Сергеевна	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа подконтрольной организации:

Коллегиальный исполнительный орган не сформирован.

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

4.2. Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций

Эмиссионная документация эмитента не содержит идентификации с использованием наименования "зеленые облигации" и (или) «инфраструктурные облигации», и (или) «социальные облигации».

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению.

В июле 2020 года Рейтинговое агентство «Эксперт РА» выразило независимое мнение о соответствии облигаций ООО «ТКК» классов А1, А2, А3, А4, Б принципам зеленых облигаций (GBP) Международной ассоциации рынков капитала (ICMA), выпуски облигаций Общества были внесены в Реестр зеленых и социальных облигаций российских эмитентов INFRAGREEN и включены в Сегмент зеленых облигаций Сектора устойчивого развития ПАО «Московская биржа». Эмитент ежегодно предоставляет отчет (о надлежащем (целевом) использовании денежных средств, полученных от размещения облигаций, согласно правилам листинга ПАО «Московская биржа». Информация раскрыта на сайте Общества: <http://www.tkk-lrt.ru> и на сайте информационного агентства Интерфакс: <https://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=36423>.

4.2.1. Информация о реализации проекта (проектов), для финансирования и (или) рефинансирования которого (которых) используются денежные средства, полученные от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций

Информация не приводится, т.к. эмиссионная документация эмитента не содержит идентификации с использованием наименования "зеленые облигации" и (или) «инфраструктурные облигации», и (или) «социальные облигации».

4.2.2. Описание политики эмитента по управлению денежными средствами, полученными от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций

Информация не приводится, т.к. эмиссионная документация эмитента не содержит идентификации с использованием наименования "зеленые облигации" и (или) «инфраструктурные облигации», и (или) «социальные облигации».

4.2.3. Отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций

Информация не приводится, т.к. эмиссионная документация эмитента не содержит идентификации с использованием наименования "зеленые облигации" и (или) «инфраструктурные облигации», и (или) «социальные облигации».

4.2(1). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами инфраструктурных облигаций

Информация не приводится, т.к. эмиссионная документация эмитента не содержит идентификации с использованием наименования "зеленые облигации" и (или) «инфраструктурные облигации», и (или) «социальные облигации».

4.2(2). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций, связанных с целями устойчивого развития

Информация не приводится, т.к. эмиссионная документация эмитента не содержит идентификации с использованием наименования "зеленые облигации" и (или) «инфраструктурные облигации», и (или) «социальные облигации».

4.2(3). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций климатического перехода

Информация не приводится, т.к. эмиссионная документация эмитента не содержит идентификации с использованием наименования "зеленые облигации" и (или) «инфраструктурные облигации», и (или) «социальные облигации».

4.3. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением

В обращении находятся облигации, в отношении которых зарегистрирован проспект или публично размещенных (размещенных путем открытой подписки), в отношении которых предоставлено обеспечение Лицом, предоставившим обеспечение является эмитент: Да.

Лицом, предоставившим обеспечение является эмитент: Да.

Регистрационный (идентификационный) номер выпуска	Дата регистрации (присвоения)
4-01-36523-R	15.09.2016
4-03-36523-R	28.08.2017
4-04-36523-R	28.08.2017
4-05-36523-R	28.08.2017

Вид предоставленного обеспечения: *залог*.

Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента

Единица измерения: *x 1000*

Размер обеспечения: *42 645 260*

Валюта: **RUR**

Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением:

обеспечивается исполнение всех существующих и будущих обязательств Эмитента по облигациям класса A1, A2, A3, A4, в том числе, обязательств выплатить сумму основной задолженности (непогашенную часть номинальной стоимости), проценты (купонный доход, доход по облигациям), штрафные проценты, комиссии, неустойки, суммы понесенных владельцами облигаций расходов и иных убытков, а также любые иные платежи (в том числе при исполнении обязательств по приобретению облигаций).

Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента: www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=36423, <http://www.tkk-lrt.ru>

Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению.

4.3.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием.

4.3.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями

Акционерное общество «СЕВЕРГАЗБАНК»

Место нахождения: *филиал в г. Санкт-Петербург, 198095, г. Санкт-Петербург, улица Маршала Говорова, дом 35, литера А, помещение 2Н*

ИНН: 3525023780.

Страхование риска убытков, связанных с неисполнением обязательств по закладываемым денежным требованиям, не проводилось.

Залог обеспечивается следующими денежными требованиями: денежными требованиями к Концеденту, вытекающими из Концессионного соглашения: требованиями по уплате сумм Инвестиционных платежей, требованиями по уплате сумм Эксплуатационных платежей и требованиями по уплате сумм различных компенсационных и дополнительных платежей, как указано в подп. «А» п. 12.2.2 Решения о выпуске; всеми требованиями, вытекающими из договора №1230/810 залогового банковского (расчетного) счета в валюте Российской Федерации (специальный залоговый счет), заключенного 22 июля 2016 года между Эмитентом как владельцем счета и АО «БАНК СГБ» - как банком счета в отношении открытия и ведения банком залогового счета, контроля поступлений по облигациям и поступлений по договору распределения выручки; требованиями о получении 50 % выручки, причитающейся Эмитенту по Договору распределения выручки (договору распределения выручки, заключаемому в соответствии с условиями Концессионного соглашения между Эмитентом (или указанным им Оператором), Концедентом и Расчетным центром в целях перечисления Эмитенту его выручки в связи с оказанием услуг по Перевозке посредством распределения Расчетным центром денежных средств от реализации билетов и (или) иных денежных средств).

Размер залогового обеспечения:

- 32 745 260,00 тыс. руб. (Тридцать два миллиарда семьсот сорок пять миллионов двести шестьдесят тысяч рублей 00 коп.) - стоимость рассчитана на дату утверждения Решения о выпуске Облигаций), исходя из условий Концессионного соглашения и Договора распределения выручки в ценах на 01.01.2015 г. с учетом индексации в порядке Концессионного соглашения, настоящего Договора и Договора распределения выручки;

- 9 900 000,00 тыс. руб. (Девять миллиардов девятьсот миллионов рублей 00 коп.) - объем размещенных облигаций А1, А2, А3, А4.

4.4. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что у эмитента отсутствуют акции, допущенные к организованным торгам

4.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

4.5.1. Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента

В связи с отсутствием в обращении именных ценных бумаг эмитента, ведение реестра не осуществляется

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

В обращении находятся ценные бумаги эмитента с централизованным учетом прав

Полное фирменное наименование: *Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»*

Сокращенное фирменное наименование: *НКО АО НРД*

Место нахождения: *г. Москва, ул. Спартаковская, дом 12*

ИНН: 7702165310

ОГРН: 1027739132563

Данные о лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности

Номер: *177-12042-000100*

Дата выдачи: *19.02.2009*

Срок действия:

Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: **ФСФР России**

4.6. Информация об аудиторе эмитента

Указывается информация в отношении аудитора (аудиторской организации, индивидуального аудитора) эмитента, который проводил проверку промежуточной отчетности эмитента, раскрытой эмитентом в отчетном периоде, и (или) который проводил (будет проводить) проверку (обязательный аудит) годовой отчетности эмитента за текущий и последний заверченный отчетный год.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива»**

Место нахождения: **105066, г. Москва, ул. Нижняя Красносельская, д. 45/17, кв. 27**

ИНН: **7710290480**

ОГРН: **1027700305412**

Отчетный год и (или) иной отчетный период из числа последних трех заверченных отчетных лет и текущего года, за который аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента

Отчетный год и (или) иной отчетный период из числа последних трех заверченных отчетных лет и текущего года, за который аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента	Вид отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась (будет проводиться) проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность; консолидированная финансовая отчетность или финансовая отчетность)
2022 год	Финансовая отчетность
2022 год	Бухгалтерская отчетность
6 месяцев 2023 года	Консолидированная финансовая отчетность
6 месяцев 2023 года	Бухгалтерская отчетность
2023 год	Консолидированная финансовая отчетность
2023 год	Бухгалтерская отчетность

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, которые оказывались (будут оказываться) эмитенту в течение последних трех заверченных отчетных лет и текущего года аудитором: **консультационные услуги 2023 г.**

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, которые оказывались (будут оказываться) эмитенту в течение последних трех заверченных отчетных лет и текущего года аудитором: **нет.**

Описываются 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: **факторов, 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, нет.**

Наличие долей участия аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) в уставном капитале эмитента: **аудитор (лица, занимающие должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) долей в уставном капитале эмитента не имеют.**

Наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей:

тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей нет.

Сведения о лицах, занимающих должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, которые одновременно занимают должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации: *лиц, занимающих должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, которые одновременно занимают должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации, нет.*

Иные факторы, которые могут повлиять на независимость аудитора от эмитента: *иных факторов, которые могут повлиять на независимость аудитора от эмитента, нет.*

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору за последний завершённый отчетный год, с отдельным указанием размера вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг: *за 2023 год выплачено 906 703.00 руб. за аудит отчетности эмитента.*

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: *нет.*

Порядок выбора аудитора эмитента: *наличие процедуры конкурса, связанного с выбором аудитора, не предусмотрено.*

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения общим собранием акционеров (участников) эмитента, в том числе орган управления эмитента, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора эмитента: *согласно п. 11.2. Устава эмитента назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и установление размера оплаты его услуг отнесено к компетенции Общего собрания участников эмитента.*

Раздел 5. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

5.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента

Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована указанная отчетность: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=36423&type=4>

5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована указанная отчетность: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=36423&type=3>