

Утвержден решением

Совета директоров ПАО «ЮГК»,

(орган управления эмитента, утвердивший  
проспект ценных бумаг)

принятым « 25 » апреля 20 24 г.,  
протокол от « 25 » апреля 20 24 г.

Банк России

№ 3 \_\_\_\_\_

## ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ

Публичное акционерное общество «Южуралзолото Группа Компаний»

(полное фирменное наименование эмитента)

Акции обыкновенные

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

**номинальной стоимостью 0,001 (ноль целых одна тысячная) рубля каждая в количестве  
30 000 000 000 (тридцать миллиардов) штук**

(номинальная стоимость (для акций и облигаций), количество (для акций и ценных бумаг, конвертируемых в акции), срок погашения (для опционов эмитента), срок погашения (для облигаций) или указание на то, что такой срок не определяется (для облигаций без срока погашения))

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

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

**Президент Общества с ограниченной ответственностью  
«Управляющая компания ЮГК» - управляющей  
организации Публичного акционерного общества  
«Южуралзолото Группа Компаний», действующей на  
основании договора передачи полномочий единоличного  
исполнительного органа общества управляющей  
организации от 27.03.2013**

(наименование должности единоличного исполнительного  
органа или уполномоченного им лица, название, дата и номер  
документа, на основании которого указанному лицу  
предоставлено право подписывать проспект ценных бумаг от  
имени эмитента)

К.И. Струков  
(И.О. Фамилия)

## ОГЛАВЛЕНИЕ

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>РАЗДЕЛ 1. ВВЕДЕНИЕ (РЕЗЮМЕ ПРОСПЕКТА ЦЕННЫХ БУМАГ) .....</b>                                                                                                                                                                                                                                 | <b>5</b>  |
| 1.1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ .....                                                                                                                                                                                                                                                                      | 5         |
| 1.2. СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ И ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ .....                                                                                                                                                                                                                                              | 5         |
| 1.3. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГАХ, В ОТНОШЕНИИ КОТОРЫХ<br>ОСУЩЕСТВЛЯЕТСЯ РЕГИСТРАЦИЯ ПРОСПЕКТА .....                                                                                                                                                                         | 8         |
| 1.4. ОСНОВНЫЕ УСЛОВИЯ РАЗМЕЩЕНИЯ ЦЕННЫХ БУМАГ .....                                                                                                                                                                                                                                             | 9         |
| 1.5. ОСНОВНЫЕ ЦЕЛИ ЭМИССИИ И НАПРАВЛЕНИЯ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ СРЕДСТВ, ПОЛУЧЕННЫХ В<br>РЕЗУЛЬТАТЕ РАЗМЕЩЕНИЯ ЦЕННЫХ БУМАГ .....                                                                                                                                                                        | 10        |
| 1.6. ЦЕЛИ РЕГИСТРАЦИИ ПРОСПЕКТА ЦЕННЫХ БУМАГ .....                                                                                                                                                                                                                                              | 10        |
| 1.7. СВЕДЕНИЯ ОБ ОСНОВНЫХ РИСКАХ, СВЯЗАННЫХ С ЭМИТЕНТОМ И ПРИОБРЕТЕНИЕМ<br>ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ ЭМИТЕНТА .....                                                                                                                                                                              | 10        |
| 1.8. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦАХ, ПОДПИСАВШИХ ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ .....                                                                                                                                                                                                                                  | 11        |
| <b>РАЗДЕЛ 2. ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА</b>                                                                                                                                                                                                                     | <b>12</b> |
| 2.1. ОСНОВНЫЕ ОПЕРАЦИОННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ, ХАРАКТЕРИЗУЮЩИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ<br>ЭМИТЕНТА .....                                                                                                                                                                                                           | 12        |
| 2.2. ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ЭМИТЕНТА .....                                                                                                                                                                                                                                              | 12        |
| 2.3. СВЕДЕНИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПОСТАВЩИКАХ ЭМИТЕНТА .....                                                                                                                                                                                                                                            | 18        |
| 2.4. СВЕДЕНИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ДЕБИТОРАХ, ИМЕЮЩИХ ДЛЯ ЭМИТЕНТА СУЩЕСТВЕННОЕ<br>ЗНАЧЕНИЕ .....                                                                                                                                                                                                        | 20        |
| 2.5. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ ЭМИТЕНТА .....                                                                                                                                                                                                                                                  | 20        |
| 2.5.1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОСНОВНЫХ КРЕДИТОРАХ, ИМЕЮЩИХ ДЛЯ ЭМИТЕНТА<br>СУЩЕСТВЕННОЕ ЗНАЧЕНИЕ .....                                                                                                                                                                                                     | 20        |
| 2.5.2. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ ЭМИТЕНТА ИЗ ПРЕДОСТАВЛЕННОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ<br>.....                                                                                                                                                                                                             | 28        |
| 2.5.3. СВЕДЕНИЯ О ПРОЧИХ СУЩЕСТВЕННЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ ЭМИТЕНТА .....                                                                                                                                                                                                                             | 29        |
| 2.6. СВЕДЕНИЯ ОБ ИСТОРИИ СОЗДАНИЯ И РАЗВИТИЯ ЭМИТЕНТА, А ТАКЖЕ О ЕГО ПОЛОЖЕНИИ В<br>ОТРАСЛИ .....                                                                                                                                                                                               | 29        |
| 2.7. СВЕДЕНИЯ О ПЕРСПЕКТИВАХ РАЗВИТИЯ ЭМИТЕНТА .....                                                                                                                                                                                                                                            | 38        |
| 2.8. СВЕДЕНИЯ О РИСКАХ, СВЯЗАННЫХ С ЭМИТЕНТОМ И ПРИОБРЕТЕНИЕМ ЦЕННЫХ БУМАГ ....                                                                                                                                                                                                                 | 41        |
| 2.8.1. ОТРАСЛЕВЫЕ РИСКИ .....                                                                                                                                                                                                                                                                   | 42        |
| 2.8.2. СТРАНОВЫЕ И РЕГИОНАЛЬНЫЕ РИСКИ .....                                                                                                                                                                                                                                                     | 43        |
| 2.8.3. ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ .....                                                                                                                                                                                                                                                                   | 45        |
| 2.8.4. ПРАВОВЫЕ РИСКИ .....                                                                                                                                                                                                                                                                     | 47        |
| 2.8.5. РИСК ПОТЕРИ ДЕЛОВОЙ РЕПУТАЦИИ (РЕПУТАЦИОННЫЙ РИСК) .....                                                                                                                                                                                                                                 | 50        |
| 2.8.6. СТРАТЕГИЧЕСКИЙ РИСК .....                                                                                                                                                                                                                                                                | 50        |
| 2.8.7. РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ЭМИТЕНТА .....                                                                                                                                                                                                                                          | 51        |
| 2.8.8. РИСКИ КРЕДИТНЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ .....                                                                                                                                                                                                                                                        | 53        |
| 2.8.9. РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ПРИОБРЕТЕНИЕМ ЦЕННЫХ БУМАГ ЭМИТЕНТА .....                                                                                                                                                                                                                             | 53        |
| 2.8.10. ИНЫЕ РИСКИ, КОТОРЫЕ ЯВЛЯЮТСЯ СУЩЕСТВЕННЫМИ ДЛЯ ЭМИТЕНТА. ....                                                                                                                                                                                                                           | 53        |
| <b>РАЗДЕЛ 3. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦАХ, ВХОДЯЩИХ В СОСТАВ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ЭМИТЕНТА,<br/>СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ В ЭМИТЕНТЕ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ, КОНТРОЛЯ ЗА<br/>ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ, ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ И<br/>ВНУТРЕННЕГО АУДИТА, А ТАКЖЕ СВЕДЕНИЯ О РАБОТНИКАХ ЭМИТЕНТА .....</b> | <b>54</b> |
| 3.1. ИНФОРМАЦИЯ О ЛИЦАХ, ВХОДЯЩИХ В СОСТАВ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ЭМИТЕНТА .....                                                                                                                                                                                                                    | 54        |
| 3.2. СВЕДЕНИЯ О ПОЛИТИКЕ ЭМИТЕНТА В ОБЛАСТИ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И (ИЛИ) КОМПЕНСАЦИИ<br>РАСХОДОВ, А ТАКЖЕ О РАЗМЕРЕ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И (ИЛИ) КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ ПО<br>КАЖДОМУ ОРГАНУ УПРАВЛЕНИЯ ЭМИТЕНТА .....                                                                                        | 66        |
| 3.3. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ В ЭМИТЕНТЕ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ, КОНТРОЛЯ ЗА<br>ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ, ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ И ВНУТРЕННЕГО<br>АУДИТА .....                                                                                                                            | 67        |
| 3.4. ИНФОРМАЦИЯ О ЛИЦАХ, ОТВЕТСТВЕННЫХ В ЭМИТЕНТЕ ЗА ОРГАНИЗАЦИЮ И<br>ОСУЩЕСТВЛЕНИЕ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ, КОНТРОЛЯ ЗА ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ<br>ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ И ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ, ВНУТРЕННЕГО АУДИТА .....                                                                                   | 69        |
| 3.5. СВЕДЕНИЯ О ЛЮБЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ ЭМИТЕНТА ПЕРЕД РАБОТНИКАМИ ЭМИТЕНТА И<br>РАБОТНИКАМИ ПОДКОНТРОЛЬНЫХ ЭМИТЕНТУ ОРГАНИЗАЦИЙ, КАСАЮЩИХСЯ ВОЗМОЖНОСТИ<br>ИХ УЧАСТИЯ В УСТАВНОМ КАПИТАЛЕ ЭМИТЕНТА .....                                                                                          | 72        |
| <b>РАЗДЕЛ 4. СВЕДЕНИЯ ОБ АКЦИОНЕРАХ (УЧАСТНИКАХ, ЧЛЕНАХ) ЭМИТЕНТА .....</b>                                                                                                                                                                                                                     | <b>74</b> |
| 4.1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕМ КОЛИЧЕСТВЕ АКЦИОНЕРОВ (УЧАСТНИКОВ, ЧЛЕНОВ) ЭМИТЕНТА .....                                                                                                                                                                                                                | 74        |
| 4.2. СВЕДЕНИЯ ОБ АКЦИОНЕРАХ (УЧАСТНИКАХ, ЧЛЕНАХ) ЭМИТЕНТА ИЛИ ЛИЦАХ, ИМЕЮЩИХ<br>ПРАВО РАСПОРЯЖАТЬСЯ ГОЛОСАМИ, ПРИХОДЯЩИМИСЯ НА ГОЛОСУЮЩИЕ АКЦИИ (ДОЛИ),<br>СОСТАВЛЯЮЩИЕ УСТАВНОЙ (СКЛАДОЧНЫЙ) КАПИТАЛ (ПАЕВОЙ ФОНД) ЭМИТЕНТА .....                                                              | 74        |

|                                                                                                                                                                                                 |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 4.3. СВЕДЕНИЯ О ДОЛЕ УЧАСТИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ, СУБЪЕКТА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ИЛИ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ В УСТАВНОМ КАПИТАЛЕ ЭМИТЕНТА, НАЛИЧИИ СПЕЦИАЛЬНОГО ПРАВА ("ЗОЛОТОЙ АКЦИИ")..... | 74        |
| <b>РАЗДЕЛ 5. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ И О РАЗМЕЩЕННЫХ ИМ ЦЕННЫХ БУМАГАХ .....</b>                                                                                                    | <b>76</b> |
| 5.1. ПОДКОНТРОЛЬНЫЕ ЭМИТЕНТУ ОРГАНИЗАЦИИ, ИМЕЮЩИЕ ДЛЯ НЕГО СУЩЕСТВЕННОЕ ЗНАЧЕНИЕ .....                                                                                                          | 76        |
| 5.2. СВЕДЕНИЯ О РЕЙТИНГАХ ЭМИТЕНТА .....                                                                                                                                                        | 78        |
| 5.3. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТОВ, ЯВЛЯЮЩИХСЯ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫМИ ОБЩЕСТВАМИ .....                                                                                          | 81        |
| 5.4. СВЕДЕНИЯ О КАЖДОЙ КАТЕГОРИИ (ТИПЕ) АКЦИЙ ЭМИТЕНТА.....                                                                                                                                     | 81        |
| 5.5. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЪЯВЛЕННЫХ И ВЫПЛАЧЕННЫХ ДИВИДЕНДАХ ПО АКЦИЯМ ЭМИТЕНТА .....                                                                                                                  | 82        |
| 5.6. СВЕДЕНИЯ О ВЫПУСКАХ ЦЕННЫХ БУМАГ, ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ АКЦИЙ .....                                                                                                                               | 85        |
| 5.6.1. СВЕДЕНИЯ О ВЫПУСКАХ, ВСЕ ЦЕННЫЕ БУМАГИ КОТОРЫХ ПОГАШЕНЫ.....                                                                                                                             | 85        |
| 5.6.2. СВЕДЕНИЯ О ВЫПУСКАХ, ЦЕННЫЕ БУМАГИ КОТОРЫХ НЕ ЯВЛЯЮТСЯ ПОГАШЕННЫМИ .....                                                                                                                 | 85        |
| 5.7. СВЕДЕНИЯ О НЕИСПОЛНЕНИИ ЭМИТЕНТОМ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ПО ЦЕННЫМ БУМАГАМ, ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ АКЦИЙ.....                                                                                                | 85        |
| 5.8. СВЕДЕНИЯ О РЕГИСТРАТОРЕ, ОСУЩЕСТВЛЯЮЩЕМ ВЕДЕНИЕ РЕЕСТРА ВЛАДЕЛЬЦЕВ АКЦИЙ ЭМИТЕНТА.....                                                                                                     | 85        |
| 5.9. ИНФОРМАЦИЯ ОБ АУДИТОРЕ ЭМИТЕНТА .....                                                                                                                                                      | 86        |
| 5.10. ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ .....                                                                                                                                                         | 89        |
| <b>РАЗДЕЛ 6. КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ (ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ), БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ.....</b>                                                                    | <b>91</b> |
| 6.1. КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ (ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ) .....                                                                                                                      | 91        |
| 6.2. БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ .....                                                                                                                                                | 92        |
| <b>РАЗДЕЛ 7. СВЕДЕНИЯ О ЦЕННЫХ БУМАГАХ .....</b>                                                                                                                                                | <b>94</b> |
| 7.1. ВИД, КАТЕГОРИЯ (ТИП), ИНЫЕ ИДЕНТИФИКАЦИОННЫЕ ПРИЗНАКИ ЦЕННЫХ БУМАГ .....                                                                                                                   | 94        |
| 7.2. УКАЗАНИЕ НА СПОСОБ УЧЕТА ПРАВ .....                                                                                                                                                        | 94        |
| 7.3. НОМИНАЛЬНАЯ СТОИМОСТЬ КАЖДОЙ ЦЕННОЙ БУМАГИ ВЫПУСКА .....                                                                                                                                   | 94        |
| 7.4. ПРАВА ВЛАДЕЛЬЦА КАЖДОЙ ЦЕННОЙ БУМАГИ ВЫПУСКА.....                                                                                                                                          | 94        |
| 7.4.1. ПРАВА ВЛАДЕЛЬЦА ОБЫКНОВЕННЫХ АКЦИЙ .....                                                                                                                                                 | 94        |
| 7.4.2. ПРАВА ВЛАДЕЛЬЦА ПРИВИЛЕГИРОВАННЫХ АКЦИЙ .....                                                                                                                                            | 94        |
| 7.4.3. ПРАВА ВЛАДЕЛЬЦА ОБЛИГАЦИЙ .....                                                                                                                                                          | 94        |
| 7.4.4. ПРАВА ВЛАДЕЛЬЦА ОПЦИОНОВ ЭМИТЕНТА .....                                                                                                                                                  | 94        |
| 7.4.5. ПРАВА ВЛАДЕЛЬЦА РОССИЙСКИХ ДЕПОЗИТАРНЫХ РАСПИСОК.....                                                                                                                                    | 94        |
| 7.4.6. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ О ПРАВАХ ВЛАДЕЛЬЦА КОНВЕРТИРУЕМЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ .....                                                                                                             | 94        |
| 7.4.7. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ О ПРАВАХ ВЛАДЕЛЬЦЕВ ЦЕННЫХ БУМАГ, ПРЕДНАЗНАЧЕННЫХ ДЛЯ КВАЛИФИЦИРОВАННЫХ ИНВЕСТОРОВ.....                                                                          | 94        |
| 7.5. ПОРЯДОК И УСЛОВИЯ ПОГАШЕНИЯ И ВЫПЛАТЫ ДОХОДОВ ПО ОБЛИГАЦИЯМ .....                                                                                                                          | 94        |
| 7.6. СВЕДЕНИЯ О ПРИОБРЕТЕНИИ ОБЛИГАЦИЙ.....                                                                                                                                                     | 94        |
| 7.7. УСЛОВИЯ ЦЕЛЕВОГО ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ, ПОЛУЧЕННЫХ ОТ РАЗМЕЩЕНИЯ ОБЛИГАЦИЙ.....                                                                                                   | 94        |
| 7.8. СВЕДЕНИЯ О ПРЕДСТАВИТЕЛЕ ВЛАДЕЛЬЦЕВ ОБЛИГАЦИЙ .....                                                                                                                                        | 95        |
| 7.9. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ О РОССИЙСКИХ ДЕПОЗИТАРНЫХ РАСПИСКАХ.....                                                                                                                           | 95        |
| 7.10. ИНЫЕ СВЕДЕНИЯ .....                                                                                                                                                                       | 95        |
| <b>РАЗДЕЛ 8. УСЛОВИЯ РАЗМЕЩЕНИЯ ЦЕННЫХ БУМАГ .....</b>                                                                                                                                          | <b>96</b> |
| 8.1. КОЛИЧЕСТВО РАЗМЕЩАЕМЫХ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ .....                                                                                                                                      | 96        |
| 8.2. СРОК РАЗМЕЩЕНИЯ ЦЕННЫХ БУМАГ .....                                                                                                                                                         | 96        |
| 8.3. ПОРЯДОК ПРИОБРЕТЕНИЯ ЦЕННЫХ БУМАГ ПРИ ИХ РАЗМЕЩЕНИИ.....                                                                                                                                   | 97        |
| 8.3.1. СПОСОБ РАЗМЕЩЕНИЯ ЦЕННЫХ БУМАГ .....                                                                                                                                                     | 97        |
| 8.3.2. ПОРЯДОК РАЗМЕЩЕНИЯ ЦЕННЫХ БУМАГ .....                                                                                                                                                    | 97        |
| 8.3.3. ЦЕНА (ЦЕНЫ) ИЛИ ПОРЯДОК ОПРЕДЕЛЕНИЯ ЦЕНЫ РАЗМЕЩЕНИЯ ЦЕННЫХ БУМАГ .....                                                                                                                   | 116       |
| 8.3.4. ПОРЯДОК ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ПРЕИМУЩЕСТВЕННОГО ПРАВА ПРИОБРЕТЕНИЯ РАЗМЕЩАЕМЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ .....                                                                                                | 116       |
| 8.3.5. УСЛОВИЯ, ПОРЯДОК И СРОК ОПЛАТЫ ЦЕННЫХ БУМАГ .....                                                                                                                                        | 121       |
| 8.4. ПОРЯДОК РАСКРЫТИЯ ЭМИТЕНТОМ ИНФОРМАЦИИ О ВЫПУСКЕ (ДОПОЛНИТЕЛЬНОМ ВЫПУСКЕ) ЦЕННЫХ БУМАГ .....                                                                                               | 122       |
| 8.5. СВЕДЕНИЯ О ДОКУМЕНТЕ, СОДЕРЖАЩЕМ ФАКТИЧЕСКИЕ ИТОГИ РАЗМЕЩЕНИЯ ЦЕННЫХ БУМАГ, КОТОРЫЙ ПРЕДСТАВЛЯЕТСЯ ПОСЛЕ ЗАВЕРШЕНИЯ РАЗМЕЩЕНИЯ ЦЕННЫХ БУМАГ .....                                          | 123       |

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 8.6. ИНЫЕ СВЕДЕНИЯ ..... | 123 |
|--------------------------|-----|

|                                                                                                                                        |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>РАЗДЕЛ 9. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕ, ПРЕДОСТАВЛЯЮЩЕМ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПО ОБЛИГАЦИЯМ<br/>ЭМИТЕНТА, А ТАКЖЕ ОБ УСЛОВИЯХ ТАКОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ .....</b> | <b>124</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|

## Раздел 1. Введение (резюме проспекта ценных бумаг)

### 1.1. Общие положения

*Информация о финансово-хозяйственной деятельности Публичного акционерного общества «Южуралзолото Группа Компаний» (далее – «Эмитент»), содержащаяся в Проспекте, приведена на основе данных консолидированной финансовой отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) за три последних завершённых отчетных года, предшествующих дате утверждения Проспекта (за 2020, 2021, 2022 годы), с приложением аудиторского заключения в отношении указанной отчетности и промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО за 6 месяцев 2023 года с приложением заключения по результатам обзорной проверки промежуточной консолидированной финансовой отчетности.*

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

*Консолидированная финансовая отчетность, на основании которой в настоящем Проспекте ценных бумаг раскрыта информация о финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, дает объективное и достоверное представление об активах, обязательствах, финансовом состоянии, прибыли или убытке Эмитента.*

*Информация о финансовом состоянии и результатах деятельности Эмитента содержит достоверное представление о деятельности Эмитента, а также об основных рисках, связанных с его деятельностью.*

*Настоящий Проспект ценных бумаг содержит оценки и прогнозы в отношении будущих событий и (или) действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой Эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности Эмитента, в том числе его планов, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий.*

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

### 1.2. Сведения об эмитенте и его деятельности

#### Краткая информация об эмитенте:

|                                                         |                                                               |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| Полное фирменное наименование на русском языке:         | Публичное акционерное общество «Южуралзолото Группа Компаний» |
| Сокращенное фирменное наименование на русском языке:    | ПАО «ЮГК»                                                     |
| Полное фирменное наименование на английском языке:      | Public Joint Stock Company “Uzhuralzoloto Group of Companies” |
| Сокращенное фирменное наименование на английском языке: | PJSC “UGC”                                                    |
| Место нахождения:                                       | Челябинская область, м. р-н Пластовский, г. п. Пластовское    |

|                 |                                                                                  |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| Адрес эмитента: | 457020, Российская Федерация, Челябинская область, г. Пласт, шахта «Центральная» |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------|

*Эмитент создан путем учреждения и зарегистрирован Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 17 по Челябинской области 19.06.2007 за основным государственным регистрационным номером 1077424000686.*

Сведения о случаях изменения полного фирменного наименования эмитента:

| Дата изменения | Предшествующее полное наименование                           | Предшествующее сокращенное наименование |
|----------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 05.02.2016     | Открытое Акционерное общество «Южуралзолото Группа Компаний» | ОАО «ЮГК»                               |
| 02.11.2023     | Акционерное общество «Южуралзолото Группа Компаний»          | АО «ЮГК»                                |

Сведения о случаях реорганизации эмитента: *случаев реорганизации Эмитента не было*

|                                                                 |               |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|
| Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) эмитента: | 1077424000686 |
| Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) эмитента:       | 7424024375    |

*Уставный капитал Эмитента сформирован в сумме 212 827 273 (Двести двенадцать миллионов восемьсот двадцать семь тысяч двести семьдесят три) рубля и состоит из 212 827 273 000 (Двести двенадцать миллиардов восемьсот двадцать семь миллионов двести семьдесят три тысячи) размещенных обыкновенных акций Общества номинальной стоимостью 0,001 (Ноль целых одна тысячная) рубля каждая.*

Краткое описание финансово-хозяйственной деятельности, операционные сегменты и география осуществления финансово-хозяйственной деятельности группы эмитента. Краткая характеристика группы эмитента.

*Эмитент (одно из крупнейших золотодобывающих предприятий России по объёму производства и запасам), а также другие компании Группы осуществляют деятельность по разведке и разработке месторождений золота и других цветных металлов на территории Российской Федерации.*

*Активы Группы включают месторождения, которые в соответствии с Финансовой отчетностью являются операционными сегментами:*

- Уральский хаб: в Челябинской области (действующие - Светлинское, Кочкарское, Березняковское, Западный Курасан, Южный Курасан, а также лицензии на геологоразведку и опытно-промышленное производство – Наилинский, Осейский, Алтын-Таш, Зайцевское, Тамбовское),*
- Сибирский хаб: в Республике Хакасия (Коммунарское), в Красноярском крае (Эльдорадо, Высокое, Золотое и другие).*

*Группа также разрабатывает месторождения россыпного золота в Красноярском крае*

Общее число организаций, составляющих группу эмитента: **11 (включая Эмитента).** Организации Группы осуществляют свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В случае если федеральными законами для определенной категории (группы) инвесторов, в том числе для иностранных инвесторов (группы лиц, определяемой в соответствии со статьей 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ «О защите конкуренции» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, № 31, ст. 3434; 2015, № 41, ст. 5629), в которую входят иностранные инвесторы), установлены ограничения при их участии в уставном капитале эмитента (совершении сделок с акциями (долями), составляющими уставный капитал эмитента) в связи с осуществлением эмитентом и (или) его подконтрольными организациями определенного вида (видов) деятельности, в том числе вида (видов) деятельности, имеющего (имеющих) стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, указывается на это обстоятельство и раскрываются название и реквизиты федерального закона, которым установлены указанные ограничения.

*Эмитент и подконтрольная Эмитенту организация, имеющая для него существенное значение осуществляют деятельность, имеющую стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства в связи с осуществлением пользования участками недр федерального значения.*

*Сделки, которые совершаются иностранными государствами, международными организациями, иностранными инвесторами, не представляющими информации, или находящимися под их контролем организациями и в результате совершения которых иностранные государства, международные организации, иностранные инвесторы, не представляющие информации, или находящиеся под их контролем организации приобретают право прямо или косвенно распоряжаться более чем 5 (пятью) процентами в уставном капитале Эмитента или подконтрольной Эмитенту организации, имеющих стратегическое значение и осуществляющих пользование участками недр федерального значения, подлежат предварительному согласованию в порядке, предусмотренном статьей 8 Федерального закона от 29 апреля 2008 г. № 57-ФЗ «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства» (далее – «Закон № 57-ФЗ»).*

*Кроме того, статья 14 Закона № 57-ФЗ устанавливает обязанность иностранных инвесторов или группы лиц представлять в ФАС России информацию о приобретении 5 (пяти) и более процентов в уставном капитале Эмитента и подконтрольной Эмитенту организации в порядке, установленном Правительством Российской Федерации.*

*В соответствии с пунктом 1 Указа Президента Российской Федерации от 01 марта 2022 г. № 81 «О дополнительных временных мерах экономического характера по обеспечению финансовой стабильности Российской Федерации» (далее – «Указ № 81»), в соответствии с федеральными законами от 30 декабря 2006 г. № 281-ФЗ «О специальных экономических мерах и принудительных мерах», от 28 декабря 2010 г. № 390-ФЗ «О безопасности» и от 4 июня 2018 г. № 127-ФЗ «О мерах воздействия (противодействия) на недружественные действия Соединенных Штатов Америки и иных иностранных государств», со 02 марта 2022 г. устанавливается особый порядок осуществления (исполнения) резидентами России сделок (операций), влекущих за собой возникновение права собственности на ценные бумаги, осуществляемые (исполняемые) с иностранными лицами, связанными с иностранными государствами, которые совершают в отношении российских юридических лиц и физических лиц недружественные действия (в том числе если такие иностранные лица имеют гражданство этих государств, местом их регистрации, местом преимущественного ведения ими хозяйственной деятельности или местом преимущественного извлечения ими прибыли от деятельности являются эти государства), и с лицами, которые находятся под контролем указанных иностранных лиц, независимо от места их регистрации или места преимущественного ведения ими хозяйственной деятельности. Перечень иностранных государств, указанных в подпункте (а) пункта 1 Указа № 81, приводится в Распоряжении Правительства Российской Федерации от 5 марта 2022 года № 430-р.*

*В соответствии с подпунктом (б) пункта 1 Указа № 81, а также иными Указами Президента Российской Федерации, действующими с 01 марта 2022 г., сделки (операции), предусмотренные в частности подпунктом (а) пункта 1 Указа № 81 и пунктом 3 Указа Президента Российской Федерации от 28 февраля 2022 г. № 79 «О применении специальных экономических мер в связи с недружественными действиями Соединенных Штатов Америки и примкнувших к ним иностранных государств и международных организаций», могут осуществляться (исполняться) на основании разрешений, выдаваемых Правительственной комиссией по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации и при необходимости содержащих условия осуществления (исполнения) таких сделок (операций) (далее – «Разрешение Правительственной комиссии»).*

*Порядок получения Разрешения Правительственной комиссии определен в Постановлении Правительства Российской Федерации от 06 марта 2022 г. № 295 «Об утверждении Правил выдачи Правительственной комиссией по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации разрешений в целях реализации дополнительных временных мер экономического характера по обеспечению финансовой стабильности Российской Федерации и иных разрешений, предусмотренных отдельными указами Президента Российской Федерации, и внесении изменения в Положение о Правительственной комиссии по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации».*

*Разрешение Правительственной комиссии на осуществление (исполнение) сделки по приобретению размещаемых ценных бумаг должно быть получено приобретателем Акций до осуществления (исполнения) сделки в случае, если такое Разрешение Правительственной комиссии будет необходимо в соответствии с подпунктом «б» пункта 1 Указа № 81, иными Указами Президента Российской Федерации и связанными с ними нормативно-правовыми и нормативными актами Российской Федерации, её органов и Банка России. Кроме того, предусмотренные абзацем третьим подпункта «а» пункта 1 Указа № 81 сделки (операции), влекущие за собой возникновение права осуществляться на организованных торгах на основании разрешений, выдаваемых Центральным банком Российской Федерации по согласованию с Министерством финансов Российской Федерации и содержащих условия осуществления (исполнения) таких сделок (операций) (далее – «Разрешение Банка России»).*

*Таким образом, на основании подпункта «г» пункта 1 Указа № 81 сделки по приобретению размещаемых ценных бумаг могут потребовать получения Разрешения Банка России в случае, если приобретателями размещаемых ценных бумаг и лицами, имеющими преимущественное право их приобретения, являются лица, указанные в подпункте «а» пункта 1 Указа № 81.*

*Разрешение Банка России на осуществление (исполнение) сделки по приобретению размещаемых ценных бумаг должно быть получено приобретателем Акций до осуществления (исполнения) сделки в случае, если такое Разрешение Банка России будет необходимо в соответствии с подпунктом «г» пункта 1 Указа № 81.*

*Иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале Эмитента, уставом Эмитента не установлены.*

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

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

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

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги: **0,001 (ноль целых одна тысячная) рубля**



Права владельцев эмиссионных ценных бумаг:

*В соответствии с пунктом 4.2. Устава Эмитента в редакции, действующей на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг:*

*«Аktionерам - владельцам размещенных обыкновенных акций Общества предоставляются следующие права и обязанности:*

- на участие в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом в Общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции;*
- на получение дивидендов;*
- право принимать участие в распределении прибыли и претендовать на имущество, оставшееся после расчетов с кредиторами при ликвидации Общества».*

*Уставом не предусмотрено ограничение максимального числа голосов, принадлежащих одному Акционеру.*

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

#### **1.4. Основные условия размещения ценных бумаг**

*Количество размещаемых ценных бумаг дополнительного выпуска: 30 000 000 000 (тридцать миллиардов) штук.*

*Способ размещения: открытая подписка.*

*Даты начала и окончания размещения определяются единоличным исполнительным органом Эмитента. Подробнее о порядке определения срока размещения и раскрытия информации о нем см. п. 8.2 Проспекта ценных бумаг.*

*Цена размещения Акции (в том числе при осуществлении преимущественного права приобретения Акции) или порядок её определения будут установлены Советом директоров Общества после окончания Срока действия преимущественного права (как данный срок определен в п. 8.3.4 Проспекта ценных бумаг) приобретения Акции и не позднее начала размещения Акции. Цена размещения Акции определяется Советом директоров Общества, исходя из их рыночной стоимости, и не может быть ниже их номинальной стоимости. В соответствии с пунктом 2 статьи 36 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» цена размещения Акции лицам, осуществляющим преимущественное право приобретения Акции, может быть ниже цены размещения Акции иным лицам, но не более чем на 10 процентов, и в любом случае не может быть ниже их номинальной стоимости. Допускается установление ценового диапазона для предварительных оферт и (или) предварительных заявок при размещении Акции с использованием предварительного сбора оферт и (или) предварительного сбора заявок. Решение об установлении ценового диапазона принимается единоличным исполнительным органом Общества по согласованию с Советом директоров Общества.*

*В соответствии со ст. 40, 41 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» акционеры Эмитента имеют преимущественное право приобретения размещаемых посредством открытой подписки дополнительных Акции в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих им Акции этой категории (типа).*

*Преимущественное право приобретения дополнительных Акции имеют лица, являющиеся акционерами-владельцами обыкновенных акций Эмитента на 06.05.2024.*

*Размещение Акции лицам, осуществляющим преимущественное право приобретения Акции, осуществляется в порядке, предусмотренном п. 8.3.4 Проспекта ценных бумаг. До окончания Срока действия преимущественного права приобретения размещаемых Акции,*

установленного п. 8.3.4. Проспекта ценных бумаг, размещение Акции иначе как посредством осуществления указанного преимущественного права не допускается.

Порядок размещения Акции предусматривает возможность их размещения путём проведения торгов, организованных в Публичном акционерном обществе «Московская Биржа ММВБ-РТС» (далее – «ПАО Московская Биржа»).

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

Эмиссия дополнительного выпуска обыкновенных акций осуществляется с целью использования денежных средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг, на реализацию стратегии Группы, включая снижение уровня долговой нагрузки Эмитента.

Это позволит Эмитенту / Группе:

Снизить уровень задолженности Эмитента и получить экономию на процентных выплатах кредитным организациям, что в свою очередь позволит направить свободные денежные средства на финансирование основной деятельности Эмитента с целью увеличения размера прибыли. Часть прибыли, полученной от осуществления своей деятельности, Эмитент планирует распределять на выплату дивидендов, а также финансирование капитальных затрат.

Эмитент планирует, что ожидаемые чистые поступления по итогам эмиссии (объем привлеченных средств за вычетом расходов, связанных с эмиссией) не будут ниже 90% (от полного объема дополнительного выпуска Акции, условия размещения которых содержит Проспект ценных бумаг, по цене размещения).

#### 1.6. Цели регистрации проспекта ценных бумаг

Регистрация Проспекта ценных бумаг осуществляется в отношении размещаемых Эмитентом ценных бумаг. Проспект ценных бумаг регистрируется одновременно с государственной регистрацией дополнительного выпуска этих ценных бумаг.

Основной целью регистрации Проспекта ценных бумаг является привлечение средств для финансирования основной деятельности Эмитента и снижения долговой нагрузки Эмитента. Указанные мероприятия позволят повысить ликвидность акций Эмитента, повысить рыночную капитализацию, общий статус и престиж Эмитента.

Размещение ценных бумаг не осуществляется с целью финансирования определенной сделки (взаимосвязанных) сделок или иной операции.

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

В настоящем подпункте приводится перечень основных, по мнению Эмитента, рисков, связанных с деятельностью Группы и приобретением ценных бумаг Эмитента. Любые из описанных в данном Проспекте ценных бумаг рисков, по отдельности или вместе, могут иметь неблагоприятное влияние на бизнес Группы, ее финансовое состояние, результаты деятельности или перспективы. Риски, реализация которых может оказать существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность, финансовое положение Группы или которые могут привести к снижению стоимости эмиссионных ценных бумаг Эмитента, обусловлены, в большей степени, совокупными рисками.

Среди наиболее важных рисков, связанных с Группой, можно отметить следующее:

Риски повышения стоимости долгового капитала для финансирования текущей деятельности и невозможности привлечения инвестиций в долгосрочные проекты (процентный риск).

*Рост процентных ставок на финансовых рынках и рынках капитала, усиление волатильности на российских рынках, ухудшение общего инвестиционного климата в Российской Федерации могут негативно сказаться на стоимости заимствования для Группы и/или сроках таких заимствований.*

*Риски, связанные с инфляцией и обесцениванием/удорожанием российского рубля.*

*Резкий рост инфляции может привести к росту расходов и негативно отразиться на результатах деятельности Группы.*

*Риски, связанные с изменениями законодательства в области деятельности Группы (правовые риски).*

*Российская Федерация все еще находится в стадии развития законодательства, необходимого для поддержания рыночной экономики, что создает неопределенности при принятии Группой правовых и бизнес-решений, многие из которых отсутствуют в странах с более развитой рыночной экономикой, что может отрицательным образом сказаться на финансовом положении и результатах деятельности Группы.*

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

#### **1.8. Сведения о лицах, подписавших проспект ценных бумаг**

|                                   |                                                                                |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| Фамилия, имя, отчество            | <i>Струков Константин Иванович</i>                                             |
| Год рождения                      | <i>1958</i>                                                                    |
| Сведения об основном месте работы | <i>Общество с ограниченной ответственностью<br/>«Управляющая Компания ЮГК»</i> |
| Занимаемая должность              | <i>Президент</i>                                                               |

## Раздел 2. Информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

### 2.1. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента

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

| Наименование показателя          | Единица измерения | 2020 г. | 2021 г. | 2022 г. | 6 мес. 2023 г. |
|----------------------------------|-------------------|---------|---------|---------|----------------|
| Общий объем производства золота  | тыс. тр. унций    | 420     | 424     | 443     | 193            |
| Объем производственных мощностей | тыс. тонн         | 23 300  | 25 300  | 29 800  | 29 800         |
| Объем добытой руды               | млн. тонн         | 19,0    | 20,4    | 13,9    | 6,6            |

Приводится анализ динамики изменения приведенных показателей операционной деятельности эмитента (группы эмитента).

Описываются основные события и факторы, в том числе макроэкономические, которые, по мнению эмитента, оказали существенное влияние на изменение операционных показателей, характеризующих деятельность эмитента (группы эмитента).

*Общий объем производства золота показывал динамику роста за рассматриваемый период. Показатель 2021 г. по отношению к 2020 г. увеличился на 1%. В 2022 году показатель увеличился на 4%, в связи увеличением среднего содержания золота в переработанной руде и переработкой руды со складов.*

*Объем производственных мощностей за рассматриваемый период увеличился за счёт модернизации ЗИФ Курасан и ЗИФ в. П. Коммунар, компания по проекту ЗИФ Высокое подтверждает планы по вводу к эксплуатации.*

*Объем добытой руды за рассматриваемый период показывал разнонаправленную динамику в связи с использованием в переработке складов руды Светлинского ГОК и Кочкарского месторождения.*

*Анализ динамики изменения приведенных показателей операционной деятельности Группы за 6 мес 2023 г. не приводится, так как данный период не является сопоставимым с годовыми значениями.*

*В силу особенности ключевой деятельности Группы, макроэкономические факторы не имеют значительного влияния на операционные показатели.*

### 2.2. Основные финансовые показатели эмитента

Финансовые показатели, характеризующие финансовые результаты деятельности группы эмитента. Финансовые показатели рассчитываются на основе консолидированных финансовых отчетностей эмитента за соответствующие периоды.

| № п/п | Наименование показателя | Методика расчета                       | 2020 г. | 2021 г. | 2022 г. | 6 мес. 2023 г. |
|-------|-------------------------|----------------------------------------|---------|---------|---------|----------------|
| 1     | Выручка, млн. руб.      | <u>В отношении показателей за год:</u> | 55 060  | 55 725  | 57 049  | 29 126         |

|   |                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        |        |        |        |
|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|
|   |                                                                                                                                                          | <p>Строка «Выручка» консолидированного отчета о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе консолидированной отчетности по МСФО</p> <p><u>В отношении показателей за 6 мес. 2023 г.:</u></p> <p>Строка «Выручка» промежуточного сокращенного консолидированного отчета о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе промежуточной сокращенной консолидированной отчетности по МСФО</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |        |        |        |
| 2 | <p>Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (Скорр. EBITDA), млн. руб.</p> | <p><u>В отношении показателей за год:</u></p> <p>Значение показателя приводится в строке «Скорректированный показатель EBITDA» Примечания 5 консолидированной отчетности по МСФО и рассчитывается как сумма чистого (убытка)/прибыли за год, налога на прибыль, финансовых доходов, финансовых расходов, убытков от курсовых разниц, амортизации, (прибыли)/убытка от выбытия основных средств, изменения чистой цены возможной реализации отвалов низкосортной руды и кучного выщелачивания, доли в финансовых результатах ассоциированной организации, расходов на благотворительность, операционных расходов/(доходов) по инвестиционному имуществу, вознаграждения акционеру, изменений справедливой стоимости финансовых</p> | 26 398 | 29 327 | 25 153 | 12 901 |

|   |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |        |          |         |
|---|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|----------|---------|
|   |                                             | <p>активов, прибыли от разводнения доли в ассоциированной организации, приведенных в Примечании 5 консолидированной отчетности по МСФО.</p> <p><u>В отношении показателей за 6 мес. 2023 г.:</u></p> <p>Значение показателя приводится в строке «Скорректированный показатель EBITDA» примечания 3 к промежуточной сокращенной консолидированной отчетности по МСФО и рассчитывается как сумма чистого (убытка)/прибыли, налога на прибыль, финансовых доходов, финансовых расходов, убытков от курсовых разниц, амортизации, убытка от выбытия основных средств, изменения чистой цены возможной реализации отвалов низкосортной руды и кучного выщелачивания, доли в финансовых результатах ассоциированной организации, расходов на благотворительность, операционных расходов/(доходов) по инвестиционному имуществу, вознаграждения акционеру, приведенных в примечании 3 к промежуточной сокращенной консолидированной отчетности по МСФО.</p> |        |        |          |         |
| 3 | Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin), % | Отношение показателя EBITDA к показателю «Выручка»                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 48     | 53     | 44       | 44      |
| 4 | Чистая прибыль (убыток), млн. руб.          | <u>В отношении показателей за год:</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 15 137 | 12 548 | (20 050) | (3 333) |

|   |                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |        |        |        |       |
|---|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|-------|
|   |                                                                                | <p>Строка «Чистая прибыль за год» консолидированного отчета о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе консолидированной отчетности по МСФО</p> <p><u>В отношении показателей за 6 мес. 2023 г.:</u></p> <p>Строка «Чистый убыток/прибыль за период» промежуточного сокращенного консолидированного отчета о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе промежуточной сокращенной консолидированной отчетности по МСФО</p>                                                                                     |        |        |        |       |
| 5 | Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, млн. руб.   | <p><u>В отношении показателей за год:</u></p> <p>Строка «Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности» консолидированного отчета о движении денежных средств консолидированной отчетности по МСФО</p> <p><u>В отношении показателей за 6 мес. 2023 г.:</u></p> <p>Строка «Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности» промежуточного сокращенного консолидированного отчета о движении денежных средств промежуточной сокращенной консолидированной отчетности по МСФО</p> | 20 475 | 17 223 | 18 300 | 8 278 |
| 6 | Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные | <p><u>В отношении показателей за год:</u></p> <p>Строка «Приобретение основных средств» консолидированного отчета о движении денежных средств</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 10 842 | 18 772 | 18 899 | 7 756 |

|    |                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |         |         |         |
|----|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|---------|---------|
|    | затраты), млн. руб.                                      | консолидированной отчетности по МСФО<br><u>В отношении показателей за 6 мес. 2023 г.:</u><br>Строка «Приобретение основных средств» промежуточного сокращенного консолидированного отчета о движении денежных средств промежуточной сокращенной консолидированной отчетности по МСФО                                                                                                                                                          |        |         |         |         |
| 7  | Свободный денежный поток, млн. руб.                      | Разность между чистыми денежными средствами, полученными от операционной деятельности, и капитальными затратами                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 9 633  | (1 549) | (599)   | 522     |
| 8  | Чистый долг, млн. руб.                                   | Сумма кредитов и займов, обязательств по аренде минус денежные средства и их эквиваленты, приведенные в консолидированном отчете о финансовом положении консолидированной отчетности по МСФО (в отношении годовых показателей) и в промежуточном сокращенном консолидированном отчете о прибыли и убытке и прочем совокупном доходе промежуточной сокращенной консолидированной отчетности по МСФО (в отношении показателя за 6 мес. 2023 г.) | 31 373 | 45 492  | 51 379  | 61 812  |
| 9  | Отношение чистого долга к EBITDA за последние 12 месяцев | Отношение чистого долга к EBITDA за предыдущие 12 месяцев                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1.19   | 1.55    | 2.04    | 2,49    |
| 10 | Рентабельность капитала (ROE), %                         | Отношение чистой прибыли (убытка) к среднегодовому размеру собственного (акционерного) капитала*                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 47.42  | 30.57   | (57.76) | (13.91) |



\* при расчете показателя Эмитент использовал следующие значения показателя среднего размера собственного (акционерного) капитала за 2020 г. – 31 919 млн руб., за 2021 г. – 41 043 млн руб., за 2022 г. – 34 713 млн руб., за 6 мес. 2023 г. – 23 959,5 млн руб.

|                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Наименование показателя                                                                                                         | Приводится анализ динамики изменения приведенных финансовых показателей. Описываются основные события и факторы, в том числе макроэкономические, которые оказали существенное влияние на изменение приведенных финансовых показателей.                                                                                                                                                        |
| Выручка                                                                                                                         | В 2020 г. на положительную динамику выручки основное влияние оказал рост средней цены золота. В 2021-2022 гг. - увеличение объема производства.                                                                                                                                                                                                                                               |
| Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (EBITDA) | В 2020 г. EBITDA выросла за счет роста выручки, при одновременном снижении себестоимости. В 2021 г. на рост EBITDA основное влияние оказало снижение убытков от курсовых разниц. В 2022 г. снижение показателя связано с ростом себестоимости.                                                                                                                                                |
| Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin)                                                                                        | На рост рентабельности по EBITDA на протяжении 2020-2021 гг. положительное влияние оказывали динамика цен на золото и динамика себестоимости. В 2022 г. себестоимость оказала отрицательное влияние на рентабельность по EBITDA.                                                                                                                                                              |
| Чистая прибыль (убыток)                                                                                                         | В 2021 г. на снижение чистой прибыли основное влияние оказал рост себестоимости, а также незначительное снижение средней цены золота. В 2022 г. ухудшение финансовых результатов связано с непредвиденными внешними условиями (СВО), с изменением экономической и политической ситуации, увеличением затрат (зависимость от внешних поставщиков, колебание курса), изменением цены на золото. |
| Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности                                                               | В 2020 г. и 2022 г. на рост показателя Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, основное влияние оказало увеличение чистой прибыли, а также высвобождение оборотного капитала. В 2021 г. на снижение рассматриваемого показателя повлияло снижение чистой прибыли.                                                                                                  |
| Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты)                                         | Группа органически развивается, в этой связи наблюдается рост расходов на приобретение основных средств. В рассматриваемом периоде данный показатель увеличился за счет инвестирования в Курасан, а также в приобретение и строительство ГОК Высокое и реконструкцию ЗИФ Коммунар.                                                                                                            |
| Свободный денежный поток                                                                                                        | В 2020 г. рост свободного денежного потока был связан с ростом чистых денежных средств, полученных от операционной деятельности, и незначительным ростом                                                                                                                                                                                                                                      |

|                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                           | капитальных расходов. В 2021-2022 гг. на снижение показателя одновременно оказали влияние снижение чистых денежных средств, полученных от операционной деятельности, и рост капитальных расходов.                                                                                                                                                                   |
| Чистый долг                                               | На увеличение чистого долга на протяжении всего рассматриваемого периода основное влияние оказывало привлечение заемных средств на реализацию инвестиционных проектов.                                                                                                                                                                                              |
| Отношение чистого долга к EBITDA за предыдущие 12 месяцев | В рассматриваемом периоде наблюдался рост данного показателя, что связано с более быстрым ростом долга по сравнению с ростом EBITDA.                                                                                                                                                                                                                                |
| Рентабельность капитала (ROE)                             | Рост показателя в 2020 г. связан с опережающим ростом чистой прибыли над ростом собственного капитала. Снижение показателя в 2021 г. связано со снижением чистой прибыли при одновременном росте собственного капитала. В 2022 году, а также по итогам 6 мес. 2023 года показатель имел отрицательное значение в связи с образовавшимся чистым убытком за 2022 год. |

**Макроэкономические факторы не приводятся, так как не оказывали существенное влияние на изменение приведенных финансовых показателей.**

**Анализ динамики изменения приведенных показателей операционной деятельности Группы за 6 мес. 2023 г. не приводится, так как данный период не является сопоставимым с годовыми значениями.**

### **2.3. Сведения об основных поставщиках эмитента**

**Сведения об основных поставщиках Группы, являющихся лицами, не входящими в Группу (далее - внешнегрупповые поставщики), с отдельным указанием объема и (или) доли поставок сырья и товаров (работ, услуг), приходящихся на поставщиков, входящих в Группу, и на внешнегрупповых поставщиков.**

**Доля поставок сырья и товаров (работ, услуг), приходящихся на поставщиков, входящих в Группу, по состоянию на, %:**

31.12.2020 – 20,34;

31.12.2021 – 13,40;

31.12.2022 -11,95;

30.06.2023 – 14,41.

**Доля поставок сырья и товаров (работ, услуг), приходящихся на внешнегрупповых поставщиков, по состоянию на, %:**

31.12.2020 – 79,66;

31.12.2021 – 86,60;

31.12.2022 – 88,05;

30.06.2023 – 85,59.

*Уровень существенности объема и (или) доли поставок основного поставщика, определен Эмитентом в размере 10 процентов от общего объема поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками.*

*За 2020-2021 указанные поставщики отсутствовали.*

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

## 2.4. Сведения об основных дебиторах, имеющих для эмитента существенное значение

*Сведения об основных дебиторах Группы, являющихся лицами, не входящими в Группу (далее - внешнегрупповые дебиторы), с отдельным указанием объема и (или) доли дебиторской задолженности, приходящейся на дебиторов, входящих в Группу, и на внешнегрупповых дебиторов.*

*Доля дебиторской задолженности, приходящейся на дебиторов, входящих в Группу, по состоянию на, %:*

31.12.2020 – 73,32;

31.12.2021 – 75,36;

31.12.2022 – 84,10;

30.06.2023 – 77,50.

*Доля дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов, по состоянию на, %:*

31.12.2020 – 26,68;

31.12.2021 – 24,64;

31.12.2022 – 15,90;

30.06.2023 – 22,50.

*Уровень существенности дебиторской задолженности определен Эмитентом в размере 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов.*

*На 31.12.2020, 31.12.2021, 31.12.2022 и на 30.06.2023 дебиторы, имеющие существенное значение, отсутствовали.*

## 2.5. Сведения об обязательствах эмитента

### 2.5.1. Сведения об основных кредиторах, имеющих для эмитента существенное значение

*Сведения об основных кредиторах Группы, являющихся лицами, не входящими в Группу (далее - внешнегрупповые кредиторы), с отдельным указанием объема и (или) доли кредиторской задолженности, приходящейся на кредиторов, входящих в Группу, и на внешнегрупповых кредиторов.*

*Доля кредиторской задолженности, приходящейся на кредиторов, входящих в Группу, по состоянию на, %:*

31.12.2020 – 6,45;

31.12.2021 – 7,94;

31.12.2022 – 17,96;

30.06.2023 – 16,69.

*Доля кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов, по состоянию на, %:*

31.12.2020 – 93,55;

31.12.2021 – 92,06;

31.12.2022 – 82,04;

30.06.2023 – 83,31.

*Уровень существенности кредиторской задолженности, приходящейся на долю основного кредитора, определен Эмитентом в размере 10 процентов от суммы кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов.*

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |



|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|  |  |

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|  |  |

|  |    |
|--|----|
|  |    |
|  |    |
|  |    |
|  |    |
|  |    |
|  |    |
|  |    |
|  | 1) |
|  |    |

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

## 2.5.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения

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

| Наименование показателя                                                                                                                 | 2020 г. | 2021 г. | 2022 г. | 6 мес. 2023 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|----------------|
| Общий размер предоставленного Группой обеспечения лицам, не входящим в Группу, млн. руб.                                                | 28 547  | 25 109  | 22 996  | 24 354         |
| в том числе размер обеспечения, предоставленного Группой, лицам, не входящим в группу эмитента, в форме залога, млн. руб.               | 0       | 0       | 0       | 0              |
| в том числе размер обеспечения, предоставленного Группой, лицам, не входящим в группу эмитента, в форме поручительства, млн. руб.       | 28 547  | 25 109  | 22 996  | 24 354         |
| в том числе размер обеспечения, предоставленного Группой, лицам, не входящим в группу эмитента, в форме независимой гарантии, млн. руб. | 0       | 0       | 0       | 0              |
| Общий размер предоставленного организациями Группы обеспечения лицам, входящим в Группу, млн. руб.                                      | 0       | 0       | 0       | 0              |
| в том числе размер обеспечения, предоставленного организациями Группы, лицам, входящим в группу эмитента, в форме                       | 0       | 0       | 0       | 0              |

| Наименование показателя                                                                                                                           | 2020 г. | 2021 г. | 2022 г. | 6 мес. 2023 г. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|----------------|
| залога, млн. руб.                                                                                                                                 |         |         |         |                |
| в том числе размер обеспечения, предоставленного организациями Группы, лицам, входящим в группу эмитента, в форме поручительства, млн. руб.       | 0       | 0       | 0       | 0              |
| в том числе размер обеспечения, предоставленного организациями Группы, лицам, входящим в группу эмитента, в форме независимой гарантии, млн. руб. | 0       | 0       | 0       | 0              |

**Определенный Эмитентом уровень существенности размера предоставленного обеспечения составляет 10 процентов от общего размера предоставленного обеспечения.**

**Организации Группы за указанный период не предоставляли обеспечение, имеющее для Группы существенное значение, лицам, не входящим в Группу.**

### **2.5.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента**

Указываются любые обязательства, которые, по мнению эмитента, могут существенным образом воздействовать на финансовое положение эмитента (если эмитентом составляется и раскрывается (содержится в проспекте ценных бумаг) консолидированная финансовая отчетность - на финансовое положение группы эмитента), в том числе на ликвидность, источники финансирования и условия их использования, результаты деятельности и расходы, с описанием факторов, при которых указанные обязательства могут повлечь такое воздействие.

**Обязательства, которые, по мнению Эмитента, могут существенным образом воздействовать на финансовое положение Эмитента или Группы, отсутствуют.**

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

Истории создания и развития группы эмитента:

#### **1997 г.**

**Образование ЗАО «Южуралзолото», включающего Светлинское и Кочкарское месторождения, фабрику законченного цикла обогащения им. Артема (далее – ФЗЦО им. Артема) и Кочкарскую золотоизвлекательную фабрику (далее – Кочкарскую ЗИФ).**

#### **1998 – 2007 гг.**

- лицензии на разработку Курасанской группы месторождений;

#### 2008-2019 гг.

**Консолидация активов на АО «Южуралзолото Группа Компаний».**

- лицензии на геологическое исследование и горнодобывающие работы в Зайцевском, Северном, Светлом, Алтын-Ташском, Наялыном, Осейком районах.

**Окончание реконструкции ФЗЦО им. Артема**

**Начало строительства горно-обогатительного комбината «Высокое».**

#### 2020-2022 гг.

**Начало строительства и ввод в эксплуатацию ГОК «Курасан»**

**Начало строительства ГОК «Высокое»**

**Расширение проектных мощностей на ЗИФ «Коммунар»**

#### 2023-2024 гг.

**Эмитент получил статус ПАО и осуществил размещение 12 727 273 000 (двенадцати миллиардов семисот двадцати семи миллионов двухсот семидесяти трех тысяч) обыкновенных акций Эмитента**

**Завершение строительства и запуск ГОК «Высокое»**

**Получение лицензии на доразведку и разработку участка Ковригинская площадь в Сибирском хабе**

Случаи реорганизации эмитента и подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение:

**Сведения о реорганизации Эмитента указаны в пункте 1.2. настоящего Проспекта.**

**Случаев реорганизации подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, не было.**

В случае если в течение трех последних завершенных отчетных лет (в течение каждого завершеного отчетного года, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет) и в течение последнего завершеного отчетного периода происходили изменения основного вида хозяйственной деятельности эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение), а также изменения в составе подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, указываются сведения о характере и причинах таких изменений.

**Изменений основного вида хозяйственной деятельности Эмитента (подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение) в течение 2020-2022 гг. и 6 месяцев 2023 г. не происходило.**



Характеристика отрасли, в которой эмитент (группа эмитента) осуществляет свою основную финансово-хозяйственную деятельность, сведения о темпах и основных тенденциях ее развития за три последних завершенных отчетных года (за каждый завершенный отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет), а также за последний завершенный отчетный период и об основных факторах, оказывающих влияние на ее состояние.

**2020**

### **Спрос**

*Согласно отчету Всемирного совета по золоту Gold Demand Trends Full Year 2020 (Тренды по спросу на золото в 2020 г.), в течение 2020 г. мировой рынок золота оказался в сложном положении из-за COVID-19, а рекордные цены на золото имели противоречивый эффект. Пандемия с ее долгосрочными последствиями была основным фактором снижения потребительского спроса на золото в течение всего 2020 года, в результате чего годовой спрос снизился на 16% – до 3 658,8 тонны. В 2020 году впервые с 2009 года спрос опустился ниже 4 000 тонн. Спрос на золото в 4 квартале 2020 года упал на 25% в годовом сопоставлении и составил 768,3 тонны (без учета внебиржевого рынка). Это минимальный показатель с момента разгара мирового финансового кризиса во втором квартале 2008 года.*

*Спрос на ювелирные изделия в 4 квартале 2020 году сократился на 14% в годовом исчислении, до 485,2 тонны. В результате общий годовой спрос в этом сегменте составил 1 327,4 тонны, что на 38% ниже, чем в 2019 году, и является новым годовым минимумом в истории наблюдений Всемирного совета по золоту (далее – «WGC»). Большая часть годового снижения спроса в мире обусловлена спадом на двух крупнейших рынках – в Китае и Индии.*

*Инвестиционная активность в сегменте биржевых индексных фондов (далее – «ETF») оставалась высокой в течение всего года, хотя в данных WGC это непосредственно не отражено. В 4 квартале спрос на слитки и золото вырос в годовом выражении на 12%, на этом фоне розничный инвестиционный спрос за весь 2020 год увеличился на 4% и составил 899,6 тонны. Тем не менее относительно среднего за 10 лет показателя (1 999,5 тонны) спрос оставался низким. Несмотря на отток объемом 130 тонн в 4 квартале, наблюдался рекордный приток капитала в обеспеченные золотом ETF, который в 2020 году достиг 874 тонны.*



*В беспокойный год для рынка золота инвестиции стали одним из положительных моментов. Совокупный годовой объем инвестиций составил 1 773,6 тонны и стал наибольшим показателем за всю историю наблюдений WGC. Это на 39% превысило уровень 2019 года, причем во многом благодаря западным инвесторам. Рекордные притоки капитала в золотые ETF наглядно показали, насколько прочен инвестиционный спрос на золото во всем мире в период возросших рисков и неопределенности, ультранизких процентных ставок, увеличения бюджетных расходов и экономического спада. Масштаб вложений в такие инструменты способствовал росту цен на золото, что само по себе привлекло приток инвестиций.*

*Центробанки резко снизили темпы покупок золота в 2020 году, особенно это было заметно во 2 полугодии. В 4 квартале банки вернулись к чистым покупкам (61,0 тонна) после довольно вялой активности кварталом ранее. За год центробанки в общей сложности закупили 255,0 т (на 58% меньше, чем в 2019 году), 86% из которых пришлось на 1 полугодие 2020 года. Спрос со стороны центробанков почти на 61% ниже 10-летнего рекорда в 656 тонны, достигнутого в 2018 году. Хотя 2020-й стал 11-м годом подряд, когда центробанки покупали золото, общий годовой объем был наименьшим с начала этой тенденции в 2010 году.*

*Спрос технологического сектора, на котором отразились перебои с поставками золота на фоне пандемии, в 2020 году составил 302,8 тонны, показав снижение на 7%. Разнообразные сложности, связанные с пандемией COVID-19, сдерживали спрос на протяжении большей части 2020 года, но в 4 квартале в секторе наметилось восстановление.*

*Объем золота, применяемого в электронике, снизился на 5% за год, до 249,3 тонн, при этом основной спад наблюдался в 1 полугодии. Использование золота в стоматологии и других отраслях промышленности сократилось на 16% и 15% соответственно.*

*Однако год завершился оптимистично – в 4 квартале общий спрос всех секторов незначительно подрос и составил 84 тонны.*

### Предложение

*Как сообщается в отчете Gold Demand Trends Full Year 2021 (Тренды по спросу на золото в 2021 г.), опубликованном WGC 28 января 2022 г., в 2020 году общий объем предложения упал на 3% по сравнению с 2019 годом и составил 4 721,1 тонну, что является максимальным годовым падением с 2013 года. Снижение произошло в основном из-за перебоев, вызванных пандемией. Первичное предложение (на рудниках) сократилось на 3% по сравнению с предыдущим годом, в то время как глобальный портфель позиций по хеджированию в 2020 году сократился на 52,1 тонну. Это свело на нет эффект от небольшого прироста хеджирования, наблюдавшегося в 2019 году. В связи с карантинными ограничениями потребители золота не имели возможности его перепродавать: вторичное предложение увеличилось лишь на 1% несмотря на рекордные цены на золото на всех рынках. При этом в 2020 году наблюдался самый высокий с 2012 года уровень вторичного предложения (1 292,3 тонны против 1 637,1).*

*Первичное предложение в последнем квартале 2020 года упало на 1% в годовом сопоставлении, до 925,2 тонны. Это был наименьший показатель за 4 квартал, если сравнивать последние кварталы за период с 2015 года. Таким образом годовое снижение по сравнению с соответствующими периодами прошлых лет продолжается седьмой квартал подряд. В 2020 году было добыто 3 474,7 тонны золота, что на 3% меньше, чем в 2019 году. Годовая добыча снижается второй год подряд (впервые с 1975 года), хотя причины кардинально разные.*

*В 2020 году связанные с COVID-19 перебои в деятельности вкупе с другими факторами отрицательно сказались на динамике первичного предложения золота. Остановки работ из-за пандемии явились основной причиной сокращения производства на рудниках в 2020 году, причем их влияние варьировалось и географически, и по времени. По регионам наибольший негативный эффект в 1 квартале пришелся на Азию. Первичное предложение в СНГ пострадало сопоставимо, хотя в этих странах это может быть связано с сезонным спадом из-за погодных условий. В 18 странах Африки, Северной и Южной Америки от коронавирусных*

ограничений сильнее всего пострадало производство во 2 квартале. В Океании снижение годовой добычи было лишь частично связано с COVID-19. На уровне отдельных стран наибольший годовой спад наблюдался в Перу, где первичное предложение составило 98 тонн (снижение на 40 тонн, или на 28%). Далее идут Папуа-Новая Гвинея с 53 тоннами (минус 20 тонн, или 27%), Аргентина с 44 тоннами (минус 9 тонн, или 18%) и Чили – 32 тонны (минус 6 тонн, или 15%). Вышеперечисленные страны показали самое большое сокращение по объему первичного предложения в процентном выражении. Отметим, что во многих других странах производство золота в годовом сопоставлении также снизилось. Некоторым удалось преломить негативный тренд за счет ввода в эксплуатацию новых рудников и расширения действующих месторождений. Так, Турция в 2020 году выпустила 45 тонн (рост на 8 тонн, или на 21%), Буркина-Фасо – 74 тонны (плюс 12 тонн, или 19%), Казахстан – 82 тонны (плюс 5 тонн, или 7%) и Россия – 341 тонну (плюс 11 тонн, или 3%).

### Цена

В 2020 году средняя цена на золото на Лондонском рынке цветных металлов составила 1 770 долларов за тройскую унцию, что на 27% выше средней цены за 2019 год (1 393 долларов за тройскую унцию).

2021

### Спрос

Согласно отчету Всемирного совета по золоту Gold Demand Trends Full Year 2021 (Тренды по спросу на золото в 2021 г.), мировой спрос на золото в 4 квартале 2021 года достиг 1 147 тонн, подсчитал WGC. Это самый высокий квартальный показатель со 2 квартала 2019 года, а по сравнению с 4 кварталом 2020 года спрос вырос в полтора раза. По итогам всего 2021 года спрос на золото составил 4 021 тонн, он вырос на 10% к 2020 году. Таким образом, в 4 квартале спрос на золото почти полностью восстановился после влияния пандемии COVID-19.

Спрос на ювелирные изделия восстановился до уровня допандемийного 2019 года и составил 2 220,9 тонн. Этому также способствовали сильные показатели 4 квартала, в котором спрос достиг самого высокого уровня со 2 квартала 2013 года. Спрос на ювелирные изделия достиг максимума почти за десятилетие, в основном благодаря тому, что ключевые рынки – Китай и Индия – восстановили экономическую активность.

Несмотря на сильные показатели рынка золота, отток из обеспеченных золотом ETF достиг 173 тонн против притока в 874 тонны в 2020 году, в основном от того, что некоторые инвесторы сократили хеджирование в начале года на фоне распространения вакцин от COVID-19. Тем не менее, эти потери незначительны на фоне 2200 т золота, которые поступили в ETF за последние пять лет.

Спрос на золотые слитки и монеты вырос на 31% в годовом выражении и достиг 1 180,4 тонны, в 4 квартале спрос составлял 318 т - это максимальный показатель этого периода за 5 лет. Розничные инвесторы искали в золоте убежище на фоне растущей инфляции и продолжающейся экономической неопределенности.

Центробанки добавили 463 т к своим резервам, что на 82% больше, чем в 2020 году. Увеличили свои золотые резервы центробанки как из развивающихся стран, так и из стран с развитыми рынками, подняв общемировой объем резервов почти до 30-летнего максимума. Активность центробанков спала во второй половине года, спрос с их стороны сократился на 22% по сравнению с первым полугодием.

Спрос технологического сектора в 2021 году увеличился на 9% и достиг 330 тонн, максимального показателя за три года.

### Предложение

*Как сообщается в отчете Gold Demand Trends Full Year 2021 (Тренды по спросу на золото в 2021 г.), опубликованном WGC 28 января 2022 г., в 2021 году общий объем предложения упал на 1% по сравнению с 2020 годом и составил 4 666 тонн.*

*Хотя мировая добыча выросла на 2%, до 3 561 тонны, благодаря частичному снятию локдаунов, объемы вторичной переработки упали на 11%, до 1 150 тонн. Переработчики предпочли убрать с рынка все сделанные ранее запасы. Этому могло способствовать то, что в допандемийном 2019 году среднегодовая цена золота составила \$1 393 за унцию, а в 2021 году выросла до \$1 799 за унцию.*

*В 2021 году на объемы добычи золота перестал влиять фактор пандемии, в отличие от 2020 года, когда производство снижалось по причине приостановок деятельности на активах из-за вводимых локдаунов.*

*Снижение производства в прошлом году наблюдалось в Азии и Океании, в то время, как остальные регионы показали рост.*

*По данным WGC, в Китае производство золота сократилось на 10% по сравнению с 2020 годом из-за приостановки работ по соображениям безопасности в провинции Шандунь. В Буркина-Фасо из-за производственных проблем добыча сократилась на 8%, а в Австралии – на 7%. Пожар на руднике Тасиаст в Мавритании, принадлежащем Kinross Gold, привел к падению выпуска золота в стране на 58%.*

*Что касается позитивных трендов, то в Египте после восстановления добычи на месторождении ас-Суккари (принадлежит Centamin), производство золота возросло на 56% в 2021 году. Также рост добычи WGC отмечает в Индонезии и в России.*

*Производство золота в России в 2021 году выросло на 2% и составило 346,42 тонны, по данным Минфина от 16 марта 2022 года.*

### Цена

*В 2021 году средняя цена на золото на Лондонском рынке цветных металлов составила 1 799 долларов за тройскую унцию, что на 2% выше средней цены за 2020 год (1 770 долларов за тройскую унцию).*

2022

### Спрос

*Согласно отчету Всемирного совета по золоту Gold Demand Trends Full Year 2022 (Тренды по спросу на золото в 2022 г.), мировой спрос на золото в 4 квартале 2022 года достиг новых рекордов и составил 1 337 тонн, подсчитал WGC.*

*По итогам всего 2022 года спрос на золото составил 4 741 тонн (без учета внебиржевого рынка), он вырос на 18% к 2021 году и практически достиг уровня 2011 года, чему поспособствовал рост спроса в 4 квартале 2022 года.*

*Спрос на ювелирные изделия в 2022 году по сравнению с 2021 годом снизился на 3% и составил 2 086 тонн. Снижение спроса на ювелирные изделия в большей степени связано с ростом цен на золото в 4 квартале 2022 года. При этом спрос на золотые слитки и монеты вырос на 2% и составил 1 217 тонн.*

*Отток из обеспеченных золотом ETF составил 110 тонн, при этом такой отток меньше, чем отток, наблюдавшийся по итогам 2021 года, составивший 189 тонн.*

*В 2022 году наблюдался повышенный спрос со стороны центральных банков, обеспечивших почти четверть мирового спроса на золото. Всего центральные банки разных стран приобрели в 2022 году 1 136 тонн золота. Одними из крупнейших покупателей золота стали регуляторы Турции и Китая.*

*Спрос технологического сектора в 2022 году резко упал в 4 квартале 2022 года, что привело к снижению спроса в годовом выражении по сравнению с 2021 годом на 7%, в связи с ухудшением глобальной экономической ситуации и снижением спроса на бытовую электронику.*

#### **Предложение**

*Как сообщается в отчете Gold Demand Trends Full Year 2022 (Тренды по спросу на золото в 2022 г.), в 2022 году остановилось последовательное двухлетнее снижение объема предложения золота, а за 2022 год добыча золота выросла на 1%. Объем поставок золота в 2022 году увеличился на 2% до 4 755 тонн. Объем добычи золота вырос до четырехлетнего максимума и составил 3 612 тонн.*

#### **Цена**

*В 2022 году был зафиксирована рекордная среднегодовая цена на золото на Лондонской ассоциации рынка драгоценных металлов, которая составила 1 800 долларов за тройскую унцию.*

**6 месяцев 2023**

#### **Спрос**

*Согласно отчету Всемирного совета по золоту Gold Demand Q2 2023 (Тренды по спросу на золото за 2-ой квартал 2023 г.), спрос на золото во 2 квартале 2023 года (без учета внебиржевого рынка) снизился на 2% и составил 921 тонну, по сравнению с аналогичным периодом предшествующего года, подсчитал WGC, что обусловлено снижением объема закупок центральными банками, отмечавшегося в 2022 году. При этом с учетом внебиржевого рынка спрос увеличился на 7% и достиг показателя в 1 255 тонн.*

*Несмотря на высокие цены на золото по итогам 6 месяцев 2023 года наблюдается повышение спроса на ювелирные изделия на 3% по сравнению с аналогичным периодом 2022 года, которое составило 476 тонн. Инвестиции в золотые слитки и монеты вырос на 6% и составил 227 тонн.*

*Продолжается отток инвестиций из обеспеченных золотом ETF, который составил 21 тонну, при этом такой отток заметно меньше, чем отток, наблюдавшийся за аналогичный период предшествующего года, составивший 47 тонн.*

*Покупка золота центральными банками в первом полугодии достигла рекорда в 387 тонн. Несмотря на замедление во 2 квартале 2023 года, сильный старт в начале 2023 года закрепил рекордные показатели.*

*Спрос технологического сектора в связи с ухудшением глобальной экономической ситуации по итогам 6 месяцев 2023 года продолжает оставаться на низком уровне и составляет всего 70 тонн.*

#### **Предложение**

*Как сообщается в отчете Gold Demand Q2 2023 (Тренды по спросу на золото за 2-ой квартал 2023 г.), объем поставок золота в первом полугодии 2023 года увеличился на 7% по сравнению с 6 месяцами 2022 года и составил 1 255 тонн. По оценкам WGC объем добычи золота достиг рекордного уровня за первое полугодие и составил 1 781 тонну.*

#### **Цена**

*За 6 месяцев 2023 года цена на золото на Лондонской ассоциации рынка драгоценных металлов, достигла рекордных показателей в 1 976 долларов за тройскую унцию. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года цена на золото выросла на 6%.*

Основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли:

- *Геополитическая ситуация;*

- *Состояние мировой экономики;*
- *Проводимая монетарная политика со стороны центральных банков крупнейших мировых экономик, которая, в зависимости от экономического цикла, определяет инфляционные ожидания в экономике и влияет на спрос;*
- *Спрос на ювелирные изделия, в частности, со стороны двух крупнейших потребителей – Китая и Индии;*
- *Промышленный спрос (электроника и фармакология);*
- *Закупки со стороны центральных банков;*
- *Инвестиционный спрос (золотые слитки и монеты).*

*Цена на золото является одним из основных факторов, влияющих на операционные и финансовые показатели деятельности Группы. На текущий момент цена золота на мировом рынке определяется следующими факторами: с одной стороны, это геополитические риски, высокие инфляционные ожидания и вероятность мировой рецессии, которые поддерживают спрос на драгоценный металл, а с другой стороны это сдерживающая монетарная политика, проводимая мировыми центральными банками, и рост реальных процентных ставок, оказывающие негативное влияние на цену золота. Помимо цены на золото, обменный курс валют также влияет на показатели Группы, так как укрепление рубля по отношению к доллару США может негативно повлиять на маржу Группы, увеличив стоимость ее расходов, выраженных в рублях, в то время как ослабление рубля положительно влияет на ее маржу, поскольку снижает стоимость расходов группы, выраженных в рублях.*

*Группа оценивает результаты своей деятельности как положительные, соответствующие тенденциям развития отрасли, что обусловлено следующими причинами:*

- *Группа занимает лидирующие рыночные позиции среди производителей в Российской Федерации (4 место) с максимально высокими темпами роста за счет органического развития. Входит в тройку лидеров по запасам золота в Российской Федерации. Обеспеченность собственными ресурсами на 30.06.2023 г. более 30 лет.*
- *Широкая география (уральские и сибирские хабы) позволяют диверсифицировать активы. Группа находится в левой части кривой глобальной производственной себестоимости, в том числе за счет «кластерного» типа развития.*
- *Активная позиция в ESG направлении – более 150 млн долл. США за последние 5 лет были направлены на сохранение окружающей среды.*

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

*У Группы нет конкурентов в сфере реализации продукции, так как золото является гомогенным товаром и имеет практически абсолютную ликвидность. Основная конкуренция между золотодобывающими компаниями возникает на этапе приобретения лицензий на право пользования месторождениями на конкурсах и аукционах.*

*Основными конкурентами являются крупные горнодобывающие компании: ПАО «Полюс», АО «Полиметалл», ООО «Нордголд-Менеджмент» (Nordgold), PLC Petropavlovsk (Открытая публичная компания с ограниченной ответственностью Петропавловск), МКАО «Хайленд Голд» (Highland Gold), ПАО «Высочайший» (GV Gold) и другие компании меньшего масштаба.*

#### **Сильные стороны Группы:**

*Лидирующие рыночные позиции.*

- *4 производитель золота в Российской Федерации по результатам 2022 г. с максимально высокими темпами роста за счёт органического развития.*

- 3 по запасам золота в РФ по состоянию на 31 декабря 2022 г.
- Более 30 лет составляет обеспеченность собственными ресурсами по состоянию на начало 2022 г.

*Стабильно низкие издержки.*

- Эмитент находится в левой части кривой глобальной производственной себестоимости, в том числе за счет «кластерного» типа развития.
- Широкая географическая диверсификация (уральские и сибирские хабы) кластерного типа.

*Успешный опыт реализации инвестпроектов.*

- Успешно реализованная программа капитальных затрат в 2015-2021 гг. стоимостью 776 млн долларов США.
- Размер активов в 2019-2021 гг. вырос в 1.7 раза до 1.7 млрд. долларов США.
- Более 8 успешно завершенных инвестиционных проектов в 2015-2021 гг.

*Высокие стандарты корпоративного управления и следование передовым ESG практикам.*

- Профессиональный менеджмент: опыт в отрасли более 20 лет, стаж в Группе более 10 лет.
- 11,1% – доля женщин в Совете директоров.
- 150 млн долларов США за последние пять лет было направлено на сохранение окружающей среды и финансирование других ESG направлений.

#### **Слабые стороны Группы:**

*Производственно-хозяйственная деятельность Сибирского хаба Эмитента осуществляется в климатических условиях Крайнего севера, что может снижать эффективность операционных процессов и повышать их энергоемкость. В условиях глобального потепления и изменений климата, данный риск имеет тенденцию к снижению за счет повышения средней температуры в регионах присутствия.*

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

#### **2.7. Сведения о перспективах развития эмитента**

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

#### **Стратегия развития Группы до 2026 г.:**

##### **СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ЦЕЛИ**

*Стратегия Группы направлена на увеличение объемов производства и повышение его рентабельности.*

*Основные цели включают:*

- Обеспечение надежного и безопасного функционирования объектов Группы.
- Увеличение объемов производства золота, в том числе за счет повышения эффективности и реализации инвестиционных проектов.

- Устойчивое развитие горных работ с применением современной техники и технологий, обеспечивающих высокую производительность, бережное недропользование, направленное на полное, комплексное извлечение рудного сырья.
- Рост ценности Группы: увеличение фундаментальной стоимости и рост ее инвестиционной привлекательности.

#### **Органический рост.**

- К 2026 г. – топ-3 производитель золота в Российской Федерации с добычей не менее 24 т золота в год.
- Сохранение позиции #3 по запасам золота в Российской Федерации.

#### **Контроль издержек.**

- Сохранение позиции в левой части кривой глобальной производственной себестоимости.
- Имплементация системы снижения производственных затрат.

#### **Снижение долговой нагрузки.**

- К 2026 г. Чистый долг к EBITDA составит менее 0.8х.
- «Удлинение» долгового портфеля.

#### **Ликвидность.**

- Диверсификация источников привлечения финансовых ресурсов.
- Размещение рублевых облигаций (конвертируемых в иностранную валюту для снижения уровня купона).
- Высокий коэффициент покрытия лимитами и денежными средствами краткосрочного долга.

#### **Дивидендная политика.**

- Дивидендная политика с долгосрочной целью распределять среди акционеров часть Free Cash Flow (свободный денежный поток).
- При показателе Чистый долг / EBITDA скорр. менее 3.0х, не менее 50% скорр. чистой прибыли может быть направлено на выплату дивидендов. При показателе Чистый долг / EBITDA более 3.0х, дивиденды не выплачиваются.

#### **Высокие стандарты корпоративного управления и следование передовым ESG практикам.**

- Реализация ESG политики.
- Имплементация лучших практик корпоративного управления, в том числе промышленной безопасности, развития местных территорий и т.д.

#### **Ключевые проекты**

*В 2022-2023 гг. выход на производственную мощность двух новых проектов – строительство ГОК «Курасан», ГОК «Высокое». Вторая очередь ГОК «Коммунарковский рудник» запущена 30 августа 2023 г., ГОК «Высокое» запущено 1 декабря 2023 г.*

*В 2024 году ГОК «Высокое» выйдет проектную мощность 4 миллиона тонн руды в год.*

#### **ГОК «Курасан», Челябинская область**

*С 2017 года добыча руды в карьерах ГОК «Курасан» выросла в два-три раза. В планах понизить горизонт до 500 метров и объединить «Южный Курасан» и «Западный Курасан» в один карьер. Запуск ЗИФ «Курасан» состоялся осенью 2021 года. Новое предприятие было построено с нуля*

за полтора года, было создано 850 рабочих мест. Вторая линия ЗИФ и административно-бытовой комплекс введены в 2022 году.

Группа ответственно относится к окружающей среде и осуществляет экологические инвестиции, направленные на снижение выбросов углекислого газа предприятиями Группы, восстановление лесов и водных биоресурсов. За последние 2022 – 2023 гг. Группа вложила более 1,8 миллиарда рублей в природоохранные мероприятия на месторождении Курасан.

В 2024 году предприятие выйдет на проектную мощность четыре миллиона тонн руды в год, а в 2026 году, по расчетам, фабрика впервые произведет четыре тонны золота.

Совокупные инвестиции составляют 18 млрд рублей.

#### Светлинский ГОК

Группа начала реализацию программы модернизации Светлинского ГОК в Челябинской области, который выведет его экологическую безопасность на уровень мировых стандартов.

Программа включает установку на Светлинском ГОКе циклонов-пылеуловителей, которые задерживают частицы пыли, образующиеся в процессе измельчения руды, а также скрубберов – устройств для очистки воздуха от гидроцианида. Данное оборудование, по оценке экологов Группы, очистит до 95% вредных выбросов предприятия.

К концу 2023 года Светлинский ГОК перешел на оборотное водоснабжение процессов первичной переработки руды. Внедрение данной технологии уменьшило потребление фабрикой воды из внешних источников и полностью исключило возможность сброса загрязняющих веществ в водоемы.

#### ГОК «Высокое», Красноярский край

В Северо-Енисейском районе Красноярского края осваивает месторождение Высокое с запасами 175 тонн золота. Это приоритетный проект Группы компаний. Строительство ГОК включает разработку карьера на месторождении «Высокое» и запуск двух очередей ЗИФ мощностью по 2 млн т. / год.

Подтвержденные эксплуатационные запасы месторождения «Высокое» составляют около 50 тонн золота. Дальнейшая разведка глубоких горизонтов и флангов месторождения должна привести к увеличению запасов.

В конце ноября 2023 года Группа получила положительные заключения Государственной экологической экспертизы и Главгосэкспертизы в отношении нового горно-обогатительного комбината «Высокое» и 1 декабря 2023 года начала пуско-наладочные работы. Проектная мощность первой очереди ГОК «Высокое» - 4 тонны золота, что составляет около 30% от всей планируемой добычи золота ЮГК в 2023 году. Запуск второй очереди позволит увеличить производственную мощность до 6 тонн золота к 2027 году.

Впервые в практике Группы строительство столь крупного объекта происходит далеко от районов с развитой инфраструктурой. Такое строительство сопровождается созданием целого автономного комплекса, который обеспечит жизнь полутора тысяч человек в тайге.

За несколько лет Группа проложила более ста километров автодороги, возвела мостовые переходы через реки Тею и Уволгу, силовую подстанцию 100/35 кВт, временный вахтовый поселок на 500 мест, протянула более ста километров воздушной линии электропередач на 110 кВт. С 2020 г. реализуется проект первой очереди комбината. Фабрика запущена в декабре 2023 года и в 2024 году выйдет на проектную мощность 4 миллиона тонн руды в год. План по производству золота не менее 4,3 тонны. Затем добычу и переработку руд на ЗИФ «Высокое» увеличат до шести-восьми миллионов тонн в год.

В январе 2024 года Группа получила лицензию на доразведку и разработку участка Ковригинская площадь в Сибирском хабе, вблизи ГОК «Высокое». Участок недр общей



*площадью 94 кв. км расположен на территории сразу трех районов Красноярского края – Енисейского, Эвенкийского и Туруханского. В ближайшие несколько лет Группа планирует провести доразведку Ковригинской площади, чтобы поставить на баланс новые запасы.*

## **ПЛАНЫ И ПЕРСПЕКТИВЫ**

*Успешная реализация проектов по увеличению добычи позволит в 2026 году добиться следующих результатов:*

*Производство Группы - 24 тонны золота*

*Выручка – не менее 1,5 млрд долларов США (при условии средних цен на золото 2022 – 2026 не менее 1950 долларов США за унцию)*

*Общий объем инвестиций 2023 – 2026 лет 650 млрд долларов США*

*Сокращения производства, разработка новых видов продукции, возможное изменение основной деятельности Группы: не планируется.*

*Эмитентом (Группой) стратегия развития Группы не раскрыта.*

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

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

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

*Политика управления рисками содержится в отдельном утвержденном Эмитентом документе - Система управления рисками (далее – «СУР») на 2021–2025 годы.*

*Основной целью СУР, в том числе внутреннего контроля и внутреннего аудита, является повышение эффективной деятельности, снижение вероятности потерь и максимизация дохода, что должно способствовать повышению стратегической и оперативной устойчивости развития бизнеса Компании.*

*СУР также ставит перед собой следующие задачи:*

- разработка и применение единообразных и последовательных подходов к выявлению, оценке и управлению рисками Компании, упрощение процедур обмена информацией о рисках по вертикали (управление) и по горизонтали (обмен опытом);*
- формирование возможности задавать и отслеживать качество управления рисками в Компании на основе четких и понятных критериев;*
- оперативное реагирование на возникающие рисковые события, отслеживание изменений внешней и внутренней среды;*
- организация целенаправленной деятельности по управлению рисками с целью их снижения, минимизации, либо передачи третьим сторонам (страхование, хеджирование);*
- систематизация и дальнейшее накопление информации о рисках Компании, повышение управляемости бизнеса;*
- в конечном итоге – повышение конкурентоспособности Компании и ее капитализации посредством повышения эффективности и оптимизации управления рисками.*

### **2.8.1. Отраслевые риски**

Описываются риски, характерные для отрасли, в которой эмитент (группа эмитента) осуществляет основную финансово-хозяйственную деятельность.

*Риск ухудшения горно-геологических условий на разрабатываемых месторождениях, падение или не подтверждение показателей среднего содержания полезных ископаемых по месторождению -неотъемлемая часть горнодобывающей деятельности. Для минимизации данного риска планомерно проводятся превентивные и оперативные действия, включая эксплуатационную и опережающую геологоразведку месторождений и аудит запасов. Применение современных технологий буровзрывных и геологоразведочных работ, а также современные средства автоматизации проектирования и подсчета запасов и оптимизации карьеров также способствуют минимизации данных видов рисков.*

Описывается влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли на деятельность эмитента (группы эмитента) и исполнение обязательств по его ценным бумагам.

*Указанный риск, а также возможное ухудшение ситуации в отрасли, может оказать негативное влияние на деятельность Группы и привести к снижению финансовых показателей, что может привести к сложностям с исполнением Эмитентом обязательств по его ценным бумагам, при этом Эмитент тщательно взвешивает все риски, связанные с его деятельностью, и планирует своевременно осуществлять исполнение своих обязательств по выпущенным ценным бумагам.*

Приводятся наиболее значимые, по мнению эмитента, возможные изменения в отрасли (отдельно на рынке Российской Федерации и рынках за пределами Российской Федерации).

#### **Внутренний рынок.**

*Рынок золота цикличен и восприимчив к общим изменениям в экономике, на нем могут наблюдаться существенные колебания. Цена на золото зависит от состояния мировой экономики и крупнейших мировых экономик, в частности. В периоды экономической нестабильности, высокой неопределенности и рисков, активного использования стимулирующих инструментов монетарной политики, увеличения инфляции, спрос на золото имеет тенденцию к увеличению. В результате чего цена на золото также растет, оказывая положительное влияние на доходы отрасли. В период стабилизации крупнейших мировых экономик при постепенном прекращении использования инструментов монетарного стимулирования происходит обратный эффект – инфляционные ожидания снижаются, золото становится менее привлекательным активом, цена снижается. В результате снижения цены происходит ухудшение финансовых показателей в отрасли.*

*Помимо цен на золото на финансовые показатели оказывает курс доллара США (USD). Укрепление рубля по отношению к доллару США может негативно повлиять на маржинальность группы, увеличив стоимость ее расходов, деноминированных в локальной валюте (рублях), в то время как ослабление локальной валюты (рублей) положительно влияет на ее маржинальность, поскольку снижает стоимость расходов группы.*

#### **Внешний рынок.**

*Указанные возможные изменения в отрасли относятся как ко внутреннему, так и ко внешнему рынкам.*

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

#### **Внутренний рынок.**

*Данный риск – это риск роста цен на закупаемое оборудование, материалы и услуги на рынке Российской Федерации. Указанный риск может оказать негативное влияние на финансовые показатели Группы.*

**Внешний рынок.**

*Данный риск – это риск роста на закупаемое оборудование, материалы и услуги на зарубежных рынках. Указанный риск может оказать негативное влияние на финансовые показатели Группы.*

*Указанный риск может оказать негативное влияние на исполнение Эмитентом обязательств по его ценным бумагам, при этом Эмитент тщательно взвешивает все риски, связанные с его деятельностью, и планирует своевременно осуществлять исполнение своих обязательств по выпущенным ценным бумагам.*

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

**Внутренний рынок.**

*Падение цены на золото может привести к существенным неблагоприятным изменениям финансовых результатов Группы.*

**Внешний рынок.**

*Указанный риск в равной степени относится как ко внутреннему, так и ко внешнему рынкам.*

*Указанный риск может оказать негативное влияние на исполнение Эмитентом обязательств по его ценным бумагам, при этом Эмитент тщательно взвешивает все риски, связанные с его деятельностью, и планирует своевременно осуществлять исполнение своих обязательств по выпущенным ценным бумагам.*

**2.8.2. Страновые и региональные риски**

*Эмитент и организации, входящие в Группу, осуществляют свою основную деятельность на территории Российской Федерации. На результаты деятельности Группы оказывают и, как ожидается, будут оказывать существенное влияние изменения социальной, экономической и политической ситуации в России.*

*Относительная нестабильность российской экономики может оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы Группы.*

*За последние три десятилетия российская экономика испытывала и продолжает испытывать в то или иное время влияние различных факторов, связанных с неустойчивыми темпами развития, такими как:*

- волатильность валового внутреннего продукта (ВВП), его значительные спады или существенное замедление темпов роста по сравнению с другими развитыми странами;*
- внешнеполитические факторы;*
- последствия международных санкций;*
- существенное изменение процентных ставок;*
- снижение реального располагаемого дохода населения;*
- высокая зависимость российской экономики и государственного бюджета от цен и объемов экспорта сырьевых товаров;*
- высокая волатильность курса рубля;*
- неопределенность, связанная с трансграничным движением капитала.*

*Поскольку Россия добывает и экспортирует значительный объем сырой нефти, природного газа, металлов и других сырьевых товаров, российская экономика может быть уязвима к колебаниям цен на соответствующие сырьевые товары, которые демонстрируют время от времени достаточно высокий уровень волатильности.*

*Санкции, введенные Соединенными Штатами Америки, Европейским Союзом и рядом других стран, и наднациональными институтами, могут оказать негативное влияние на российскую экономику. Нет никаких гарантий того, что какие-либо меры, принятые Правительством Российской Федерации для смягчения негативного эффекта санкций, приведут к устойчивому росту российской экономики в долгосрочном периоде. Существенное ухудшение экономического положения или отсутствие позитивных изменений в Российской Федерации может оказать неблагоприятное воздействие на бизнес Группы.*

*Возможное ухудшение в глобальной экономике в целом и в крупных экономиках в частности, таких как Европейский Союз, Соединенные Штаты Америки или Китай могут оказать негативное влияние на объем внешней торговли Российской Федерации, темпы роста российской экономики или инфляцию.*

*Длительный спад в мировой или российской экономике может привести к снижению спроса на золото. Экономические или отраслевые спады могут также привести к удлинению платежных циклов, увеличению затрат на взыскание и дефолтам покупателей. Кроме того, наступление или сохранение неблагоприятных экономических условий может затруднить получение Группой финансирования для своей деятельности, возможностей роста или стратегических приобретений.*

*Возможные военные конфликты, санкции со стороны других государств, введение чрезвычайного положения могут негативно сказаться на деятельности Группы.*

*Начиная с 2014 года, Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз, Великобритания и некоторые другие страны и наднациональные институты вводили и постепенно ужесточали экономические санкции в отношении Российской Федерации, российских граждан, юридических лиц и секторов российской экономики. Введение санкций повлекло за собой увеличение экономической неопределенности, в том числе большую волатильность на рынках капитала, возросшую волатильность курса российского рубля, сокращение объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, а также существенное снижение доступности источников долгового и акционерного финансирования. В частности, в результате санкций, введенных некоторыми странами против Российской Федерации и отдельных юридических и физических лиц, российские компании практически полностью потеряли доступа к международному рынку акционерного и заемного капитала, что может привести к существенному росту стоимости финансирования, усилению их зависимости от государственной поддержки и внутрироссийских источников финансирования. Оценить последствия введенных и возможных дополнительных санкций в долгосрочной перспективе представляется затруднительным. Рост геополитической напряженности в связи с продолжающейся ситуацией вокруг Украины в 2022-2023 гг. также привел к росту неопределенности в условиях ведения бизнеса в России, увеличению рисков дополнительных санкций и общим снижением интереса иностранных инвесторов к российскому рынку.*

*Эмитент и компании Группы Эмитента также могут оказаться подверженными санкционным рискам. Ситуация с санкциями является сложной, непредсказуемой и изменчивой. Введение санкций в отношении российских компаний и физических лиц, секторальных санкций, усиление внимания со стороны зарубежных контрагентов, изменения в длительных режимах санкций – все эти факторы могут существенно повлиять на экономическую ситуацию в стране в целом и негативно повлиять на деятельность Группы.*

*Эмитент не может полностью исключить риски, связанные с возможным введением чрезвычайного и/или военного положения в отдельных регионах, на территории которых он*

*ведет свой бизнес, и в России в целом. В связи с проведением специальной военной операции в Украине эти риски повысились. Данные риски не могут быть оценены Эмитентом, так как находятся вне его контроля и зависят от ситуации в мире, в России и в ее отдельных регионах.*

*Такие возможные события, как частичная или всеобщая военная мобилизация, могут оказывать негативное влияние на бизнес Группы, так как Группа существенным образом зависит от кадрового потенциала.*

*Любой из вышеперечисленных факторов по отдельности или в совокупности может оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы Группы.*

*Риски, связанные с внутривнутриполитической ситуацией в Российской Федерации, могут оказывать влияние на результаты деятельности Группы.*

*Политическая ситуация в Российской Федерации характеризуется достаточно высоким уровнем стабильности. Стабильность политического курса является важной предпосылкой для осуществления предпринимательской деятельности в любой стране.*

*Изменение политической обстановки само по себе не должно приводить к изменению условий осуществления деятельности Группы. Вместе с тем, Эмитент не может гарантировать, что стабильность политического курса будет сохраняться неограниченное время, при этом наступление таких событий может оказать существенное влияние на результаты деятельности Группы и исполнение обязательств по ценным бумагам Эмитента.*

*Риски, связанные с географическим положением регионов присутствия Группы*

*Риски, связанные с географическими особенностями страны и регионов, в которых Группа осуществляет свою основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью, а также в связи с опасной природной или техногенной активностью, повышенной опасностью стихийных бедствий в регионе присутствия ряда объектов Группы могут оказывать влияние на деятельность Группы, которая существенным образом зависит от физического расположения объектов бизнеса внутри страны.*

*Риск, связанный с введением чрезвычайного положения, крайне трудно прогнозировать. Примеры реализации данного риска можно сравнить с ограничительными мерами, принятыми российским правительством, равно как и правительствами иных стран, в связи с распространением вируса COVID-19, которые оказали существенное влияние на экономику практически всех стран мира, в том числе на российскую. Так, изменение подхода к работе в связи с увеличением возможностей удаленной работы после COVID-19 усилило конкуренцию за квалифицированный персонал на развивающихся рынках и ожидается, что эта конкуренция будет расти и в дальнейшем.*

*Риски, связанные с забастовками, не характерны для России последних двух десятилетий. В 1990-е годы на этапе становления рыночной экономики в России были многочисленные случаи проведения забастовок, иных форм коллективных протестов. Как правило, эти случаи были связаны с недостаточным уровнем или невыплатой заработной платы. В настоящее время благодаря усиленному вниманию государства к вопросам своевременности исполнения обязанностей по оплате труда данные риски носят единичный характер. Однако нет уверенности в том, что ситуация останется неизменной при существенном ухудшении экономической ситуации в России, что в результате может негативно отразиться на безостановочной деятельности российских предприятий.*

### **2.8.3. Финансовые риски**

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

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

Указываются предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения процентных ставок, валютного курса, инфляции.

***Риск изменения процентных ставок (процентный риск).***

*Деятельность Группы подвержена риску изменения процентных ставок по долгосрочным и краткосрочным кредитам и займам. Рост процентных ставок на рынке может привести к росту затрат на обслуживание обязательств, привлекаемых для финансирования инвестиционной программы и текущей деятельности.*

***Риск изменения валютного курса.***

*Валютный риск – это риск отрицательного воздействия изменения курса валют на финансовые результаты Группы.*

*Большая часть операционных издержек Группы выражена в российских рублях. В то же время, цена реализации золота привязана к доллару США. В связи с этим, величина выручки Группы подвержена влиянию обменного курса рубля к доллару США (укрепление национальной валюты может негативно отразиться на значения финансовых показателей Группы).*

***Риск инфляции.***

*Инфляция может оказать негативное влияние на выплаты по ценным бумагам Эмитента, так как её резкое увеличение может вызвать опережающий рост операционных расходов, по сравнению с выручкой Группы, оказывающий негативное влияние на ее финансовое положение.*

*По мнению Эмитента, критическим образом на его деятельности может сказаться гиперинфляция - совокупные темпы инфляции за три года подряд, превышающие 100%. Достижение такого уровня инфляции может негативно повлиять на возможность осуществлять выплаты по долговым ценным бумагам, однако вероятность такого сценария в настоящих условиях оценивается как незначительная.*

*В случае, если критические, по мнению Эмитента, величины инфляции будут достигнуты в период обращения облигаций Эмитента, в целях уменьшения указанного риска Эмитент предпримет меры для ускорения оборота денежных средств Эмитента, дебиторской задолженности Эмитента, оптимизирования управления затратами.*

*Указанные риски могут оказать негативное влияние на деятельность Группы, в том числе на ликвидность, источники финансирования, ключевые финансовые показатели, и исполнение Эмитентом обязательств по его ценным бумагам, при этом Эмитент тщательно взвешивает все риски, связанные с его деятельностью, и планирует своевременно осуществлять исполнение своих обязательств по выпущенным ценным бумагам.*

***Предполагаемые действия Группы на случай отрицательного влияния изменения валютного курса, процентных ставок, инфляции на деятельность Группы:***

*В случае неблагоприятных для Группы изменений валютного курса и процентных ставок, а также инфляции, Группа планирует проводить политику, направленную на снижение затрат. Однако следует учитывать, что риск не может быть полностью нивелирован, поскольку в большей степени находится вне контроля Группы, и зависит от общеэкономической ситуации в стране и мире.*

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

| <b>Риск</b>                                               | <b>Вероятность</b> | <b>Характер изменений в отчетности Группы</b>                                                                       |
|-----------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Риск изменения процентных ставок (процентный риск)</b> | <b>Средняя</b>     | <b>Снижение чистой прибыли ввиду роста процентных расходов</b>                                                      |
| <b>Валютный риск</b>                                      | <b>Низкая</b>      | <b>Увеличение обязательств, увеличение операционных расходов, снижение чистой прибыли</b>                           |
| <b>Инфляционный риск</b>                                  | <b>Низкая</b>      | <b>Увеличение кредиторской/дебиторской задолженности, увеличение операционных расходов, снижение чистой прибыли</b> |

#### **2.8.4. Правовые риски**

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

*Группа в процессе своей финансово-хозяйственной деятельности подвержена правовым рискам. В настоящий момент Группа не участвует в судебных процессах, которые могли бы существенно повлиять на ее финансовое положение.*

Риски, связанные с изменением валютного законодательства:

*Изменение валютного регулирования: валютный риск связан с наличием активов и обязательств, номинированных в валюте.*

*Ужесточение валютного законодательства Российской Федерации может оказать негативное влияние на Эмитента и Группу, как и на остальных участников рынка внутри страны. В этом случае Эмитент и Группа будут планировать и вести свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.*

Риски, связанные с изменением законодательства о налогах и сборах:

*Российское налоговое законодательство, нормативные акты и судебная практика подвержены частым изменениям, различным толкованиям и не всегда последовательному и избирательному применению. В соответствии с Конституцией Российской Федерации законы, вводящие новые налоги или ухудшающие положение налогоплательщика, не могут применяться ретроспективно. Тем не менее, было несколько случаев, когда такие законы вводились и применялись ретроспективно.*

*Правовое регулирование налоговых отношений осуществляется в соответствии с Налоговым кодексом РФ, а также рядом законов, регулирующих различные налоги и сборы, устанавливаемые на федеральном уровне, уровне субъекта РФ, местном уровне. При этом законодательство о налогах и сборах нередко содержит нечеткие формулировки и/или пробелы в регулировании отдельных вопросов.*

*Кроме того, ФНС России и Минфин России выпускают разъяснения по вопросам налогового законодательства, которые нередко представляют собой противоположные позиции по одному и тому же вопросу. Указанные разъяснения, а также судебная практика по налоговым спорам существуют по ограниченному кругу вопросов, подвержены периодическим изменениям, характеризуются непоследовательностью толкования.*

*Как следствие изложенного, высок риск оспаривания со стороны налоговых органов корректности применения налогового законодательства и доначисления Эмитенту и/или компаниям Группы сумм налогов, применения штрафов, суммы которых могут оказаться*

значительными. Такие условия создают трудности при планировании налоговых расходов и могут оказать неблагоприятное воздействие на результаты деятельности Группы.

Основные риски, связанные с изменениями налогового законодательства, выражаются в возможности введения новых и/или увеличения существующих налогов (например, повышение НДС до 20% или введение налога на «сверхприбыль»).

Не может быть никакой гарантии, что текущие налоговые ставки не будут увеличены, что не будут введены новые налоги или что дополнительные источники дохода или другие виды деятельности не будут облагаться новыми налогами, сборами или аналогичными сборами в будущем. Также не может быть никакой гарантии, что в будущем Налоговый кодекс Российской Федерации не будет изменен таким образом, который нанесет ущерб стабильности и предсказуемости налоговой системы. Это, в свою очередь, может оказать существенное негативное влияние на бизнес Эмитента, результаты деятельности, финансовое состояние и перспективы.

Как правило, налогоплательщики подлежат налоговой проверке в течение трех календарных лет, непосредственно предшествующих году, в котором было принято решение о проведении налоговой проверки. При определенных обстоятельствах возможны повторные налоговые проверки (т.е. проверки в отношении одних и тех же налогов и за одни и те же периоды). Как правило, срок давности по налоговому правонарушению составляет три года с даты совершения налогового правонарушения или с даты, следующей за окончанием налогового периода, в течение которого было совершено налоговое правонарушение (в зависимости от характера налогового правонарушения). Тем не менее, в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации и исходя из действующего судебного толкования, могут быть случаи, когда срок давности по налоговым правонарушениям может превышать три года.

Налоговые проверки или проверки могут привести к дополнительным расходам для Группы, в частности, если соответствующие налоговые органы придут к выводу, что Группа не выполнила свои налоговые обязательства в каком-либо конкретном году.

В октябре 2006 года Пленум Высшего арбитражного суда Российской Федерации вынес постановление, касающееся судебной практики в отношении необоснованных налоговых льгот. Постановление предусматривает, что в тех случаях, когда истинная экономическая цель деловых операций противоречит тому, каким образом она была учтена для целей налогообложения, налоговая выгода может быть признана необоснованной. В результате налоговая выгода не может рассматриваться как отдельная бизнес-цель. С другой стороны, тот факт, что тот же экономический результат мог быть получен при меньшей налоговой выгоде, начисленной налогоплательщику, не является основанием для признания налоговой выгоды необоснованной. Более того, нет никаких правил и мало прецедентного права, применимых для проведения различия между законной налоговой оптимизацией и уклонением от уплаты налогов или уклонением от уплаты налогов. Вышеуказанный подход Арбитражного суда был в определенной степени дополнительно реализован в статье 54.1 Налогового кодекса Российской Федерации.

Согласно этим положениям, налогоплательщик не может уменьшить налоговую базу и/или сумму налога, подлежащего уплате, путем искажения информации об экономических событиях или объектах налогообложения, которые должны быть раскрыты в налоговой и/или бухгалтерской отчетности или налоговой отчетности налогоплательщика. В результате применения этих правил возможно, что, несмотря на все усилия по соблюдению российского налогового законодательства и нормативных актов, определенные операции Группы, которые не были оспорены в прошлом, могут быть оспорены в будущем, что приведет к большему, чем ожидалось, налоговому бремени, подверженности значительным штрафам и пени, а также иным принудительным мерам для Группы.



*Кроме того, российское налоговое законодательство постоянно совершенствуется. Вполне возможно, что могут быть введены новые меры по увеличению доходов. Хотя неясно, как будут действовать какие-либо новые меры, введение таких мер может повлиять на общую налоговую эффективность и может привести к уплате значительных дополнительных налогов. Нельзя дать никаких гарантий в том, что у Группы не возникнет дополнительных налоговых рисков.*

*Не может быть никакой гарантии, что от Группы не потребуется производить существенно большие налоговые платежи в будущем и что определенные операции и виды деятельности Группы, которые не были оспорены в прошлом, не будут оспорены в будущем, что приведет к большему, чем ожидалось, налоговому бремени. Эти риски и неопределенности усложняют налоговое планирование, а также связанные с ним бизнес-решения и, возможно, могут подвергнуть компании Группы значительным штрафам, штрафным санкциям и принудительным мерам, несмотря на все усилия по соблюдению требований, и могут привести к большему, чем ожидалось, налоговому бремени.*

*В связи с проведением операций с нерезидентами Группа подвержена рискам изменения налогового законодательства иностранных государств. Нет никакой гарантии, что существующие международные соглашения об избежании двойного налогообложения будут сохранять свое действие и (или) позволят минимизировать возможное негативное влияние от изменения иностранного налогового законодательства.*

*Любой из вышеперечисленных факторов может оказать существенное негативное влияние на бизнес Эмитента, результаты его деятельности, финансовое состояние и перспективы.*

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

*Ужесточение правил таможенного контроля и увеличение таможенных пошлин может создать непредвиденные финансовые потери в осуществлении текущей деятельности Группы.*

*Группа внимательно следит за изменением таможенного законодательства в тех областях, где компании Группы осуществляют свою деятельность в целях недопущения незаконного осуществления деятельности.*

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

*Группа оценивает данные риски как минимальные. Деятельность Группы связана с необходимостью получения лицензий на отдельные виды деятельности. Реализация риска, связанного с ужесточением правил получения лицензий, может повлечь негативные последствия в виде применения в отношении Группы штрафных санкций и выдачи государственными органами предписаний о приостановлении осуществления отдельных видов деятельности, в случае если лицензия не будет получена вовремя. Для того чтобы ограничить возможное отрицательное влияние данного риска на свою деятельность, Группа осуществляет постоянный мониторинг изменений требований по лицензированию. В случае изменения и/или предъявления требований по лицензированию основной деятельности Группы либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), Группа примет все необходимые меры для получения соответствующих лицензий и разрешений.*

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

*Правовые риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с финансово-хозяйственной деятельностью Группы, которые могут негативно сказаться на результатах ее финансово-хозяйственной деятельности, а также на результатах текущих судебных процессов, в которых участвуют компании Группы, отсутствуют.*

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

*Группа осуществляет экспортно-импортные операции и в связи с этим подвергается влиянию рисков изменения законодательства стран контрагентов. Ужесточение законодательства стран контрагентов может оказать негативное влияние на Группу.*

*Юридическая служба Группы принимает меры для минимизации правовых рисков, в обязательном порядке проводится экспертиза новых нормативных актов. Все соглашения, которые заключаются от имени Эмитента и организаций Группы проверяются на соответствие действующему законодательству.*

#### **2.8.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)**

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

*Негативное представление о финансовой устойчивости, финансовом положении Группы, о качестве производимых товаров или характере деятельности Группы в целом, сформированное в результате внешних и/или внутренних факторов (ухудшение экономической ситуации в стране, в отрасли Группы, снижении финансовых показателей Группы), может отрицательно повлиять на бизнес, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы Группы.*

#### **2.8.6. Стратегический риск**

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

*Деятельность Группы в большой степени зависит от имеющихся запасов и ресурсов.*

*Запасы руды и полезных ископаемых трудно поддаются оценке. Оценка их объемов может оказаться неточной и быть существенным образом скорректирована. Оценка запасов руды и резервов всех горнодобывающих компаний по своей природе может быть неточна и зависит, в определенной степени, от статистических выводов, сделанных на основании результатов ограниченных объемов бурения и других анализов, которые в результате могут оказаться некорректными. В случае не подтверждения количества и качества разведанных запасов вновь осваиваемых рудных залежей вероятно снижение эффективности производства за счет удорожания горных работ и увеличения их трудоемкости.*

*Эмитент не может гарантировать успешное управление ожидаемым ростом*

*Будущий успех Группы будет частично зависеть от ее способности управлять и успешно реализовывать запланированный рост, сохраняя при этом свою корпоративную культуру и эффективную операционную деятельность.*

*По мере роста могут возникнуть дополнительные требования к команде высшего руководства, вспомогательным функциям и другим ресурсам. Если Группа не сможет эффективно управлять своим ростом, это может оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты и перспективы деятельности Группы.*

*Рост Группы зависит от высшего руководства и Совета директоров*

*Будущий успех Группы в значительной степени зависит от продолжения работы и эффективности команды высшего руководства, которая обладает значительными знаниями отрасли Группы и опытом работы. Отсутствуют гарантии того, что текущие ключевые фигуры высшего руководства продолжат свою работу в Группе и не расторгнут существующие соглашения. Кроме того, хотя на такие лица распространяются соглашения, которые ограничивают их способность конкурировать с Группой или привлекать сотрудников Группы после прекращения их работы, нет никаких гарантий, что Группа будет в состоянии обеспечить соблюдение таких ограничительных соглашений. Кроме того, Группа может столкнуться с трудностями при привлечении новых членов высшего руководства с надлежащей квалификацией.*

*В результате выход одного или нескольких людей из состава высшего руководства или невозможность нанять дополнительных руководителей могут нарушить деятельность Группы или ограничить ее способность реализовывать свои стратегические инициативы, что, в свою очередь, может оказать существенное негативное влияние на бизнес Группы, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы, а также на рыночную стоимость акций Эмитента.*

*Эмитент оценивает этот риск как низкий.*

*Рост Группы зависит от способности нанимать и удерживать квалифицированный персонал*

*Успешная реализация стратегии Группы зависит от способности продолжать привлекать, обучать, мотивировать и удерживать квалифицированный персонал. Нехватка квалифицированного и мотивированного персонала может негативно сказаться на развитии и росте Группы. Любая потеря квалифицированного персонала, высокая текучесть кадров или постоянные трудности с закрытием вакансий подходящими кандидатами могут оказать существенное негативное влияние на способность Группы эффективно осуществлять деятельности.*

*Кроме того, для привлечения или удержания квалифицированного персонала Группе, возможно, придется предложить пакеты компенсаций и другие преимущества, которые могут привести к увеличению расходов на персонал. Неспособность привлечь, обучить, мотивировать или удержать квалифицированный персонал при разумных затратах может оказать существенное неблагоприятное воздействие на бизнес, финансовое состояние и результаты деятельности Группы.*

*Реализация любого из вышеуказанных рисков может оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты и перспективы деятельности Группы.*

*Мероприятия по управлению риском:*

*В целях повышения объективности оценок Группа регулярно привлекает независимых экспертов для аудита данных о перспективных и разрабатываемых месторождениях и составления отчетов о результатах геологоразведочных работ, запасах и ресурсах минерального сырья. Также Группа собственными силами проводит регулярный мониторинг оценки запасов руды и ресурсов по всем основным объектам Группы.*

#### **2.8.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента**

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

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

*Деятельность Группы зависит от срока действия лицензий, полученных членами Группы, а также от получения новых лицензий и соблюдения их условий. Условия лицензионных соглашений требуют от Группы соблюдения многочисленных промышленных стандартов, привлечения квалифицированного персонала, наличия необходимого оборудования и систем контроля качества производственных операций, ведения соответствующей документации и предоставления по требованию соответствующей информации лицензирующим органам. При невыполнении лицензионных требований лицензии могут быть досрочно прекращены или не продлены.*

*Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии Эмитента и подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), оцениваются как низкие.*

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

*Риск возникновения ответственности Эмитента и подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, по обязательствам третьих лиц, в том числе подконтрольных Эмитенту, – это риск возникновения ответственности, которая может возникнуть в случае банкротства третьего лица или в связи со сделками третьего лица, заключёнными с согласия Эмитента или подконтрольной Эмитенту организации, имеющей для Эмитента существенное значение.*

*Риски, связанные с ответственностью Эмитента и подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, по обязательствам третьих лиц, в том числе подконтрольных Эмитенту, Эмитент не считает существенными.*

возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи товаров (работ, услуг) эмитента (группы эмитента): *Указанные риски отсутствуют в связи с высоким уровнем ликвидности рынка золота.*

реализацией информационных угроз, в том числе обусловленных недостатком (уязвимостью) применяемых информационных технологий: *Возможная реализация риска, связанная с нарушением правил информационной безопасности работниками или подрядчиками Группы, а также с организацией и проведением кибер-атак на Группу с учетом возрастающей интенсивности внешних атак на ИТ-ресурсы крупных компаний в мире и в Российской Федерации, может, иметь негативные финансовые последствия и оказывать влияние на возможность достижения целей Группы.*

*Группа развивает ИТ-решения и процессы, в том числе в части обеспечения информационной безопасности, а также процедуры обеспечения непрерывности деятельности Группы.*

негативным воздействием производственно-хозяйственной деятельности эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение) на окружающую среду: *Существует потенциальный риск, связанный с загрязнением воздуха, водных объектов, почвы в результате нарушения предприятиями Группы эксплуатации технологического оборудования. Реализация риска может повлечь за собой необходимость возмещения вреда предприятием Группы, допустившим нарушение. Экологическая политика Группы направлена на поиск оптимальных технологических решений, позволяющих минимизировать техногенное воздействие производственной деятельности на экосистему регионов, где расположены производственные объекты.*

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

***Риск заболеваний, несчастных случаев и аварий на производстве.***

***Реализация данного риска связана с несоблюдением персоналом требований охраны труда и промышленной безопасности, а также угрозами жизни и здоровью работников, вызванными производственными факторами, и может негативно повлиять на производственно-хозяйственную деятельность Группы.***

***Эпидемиологическая обстановка, связанная с COVID-19, негативно влияет на деятельность Группы и на отрасль в целом, в том числе приводит к повышению волатильности рынков.***

***Группа принимает комплексные меры по реагированию на данные угрозы. В том числе обеспечивается охрана здоровья сотрудников, стабильность производства и отгрузок продукции, непрерывность бизнес-процессов.***

***По мнению Эмитента, риски стихийных сил природы, в том числе землетрясений, наводнений, бурь маловероятны и не окажут влияния на деятельность Группы и исполнение Эмитентом обязательств по ценным бумагам.***

#### ***2.8.8. Риски кредитных организаций***

***Эмитент не является кредитной организацией, в связи с чем информация в указанном пункте не приводится.***

#### ***2.8.9. Риски, связанные с приобретением ценных бумаг эмитента***

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

***Не применимо.***

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

***Риски, связанные со спецификой ценных бумаг эмитента, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта ценных бумаг, отсутствуют.***

#### ***2.8.10. Иные риски, которые являются существенными для эмитента.***

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

***Иные риски, являющиеся, по мнению Эмитента, существенными для Группы и не указанных ранее в настоящем пункте, отсутствуют.***

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

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

---

<sup>1</sup> Здесь и далее доля участия лица в уставном капитале Эмитента и доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Эмитента указаны на основании данных, имеющихся у Эмитента по состоянию на дату утверждения Проспекта.



|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|--|--|--|--|

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  |  |
|--|--|--|



|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

| Период |  | Наименование организации | Должность |
|--------|--|--------------------------|-----------|
|        |  |                          |           |
|        |  |                          |           |
|        |  |                          |           |



|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|--|--|--|--|

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  |  |
|--|--|--|

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |



***Единоличный исполнительный орган:***

Полномочия единоличного исполнительного органа эмитента переданы управляющей организации:

полное фирменное наименование на русском языке: ***Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая Компания ЮГК»***

сокращенное фирменное наименование на русском языке: ***ООО «УК ЮГК»***

полное фирменное наименование на английском языке: ***Limited liability company «Management Company UGC»***

сокращенное фирменное наименование на английском языке: ***MC UGC Llc***

ИНН: ***7451258929***

ОГРН: ***1077451028907***

дата и номер договора о передаче управляющей организации полномочий единоличного исполнительного органа: ***от 27.03.2013 № б/н***

место нахождения: ***Челябинская область, г. Челябинск***

контактный телефон: ***+7 (351) 262 42 30***

***Единоличный исполнительный орган управляющей организации:***

Фамилия, имя, отчество: ***Струков Константин Иванович***

Год рождения: ***1958***

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

***Магнитогорский горнометаллургический институт им. Г.И. Носова***

Квалификация: ***горный инженер***

Специальность: ***Технология и комплексная механизация подземной разработки месторождений подземных ископаемых***

Ученая степень: ***кандидат технических наук, доктор технических наук***

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента: ***Эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции***

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **0 %**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации: **0 %**

Количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт.**

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.***

***Совет директоров (наблюдательный совет) и коллегиальный исполнительный орган не предусмотрены Уставом ООО «УК ЮГК».***

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

Приводятся основные положения политики в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членов органов управления эмитента.

***Политика в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членов органов управления Эмитента отсутствует.***

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

В случае если эмитентом выплачивалось вознаграждение и (или) компенсировались расходы лицу, которое одновременно являлось членом совета директоров (наблюдательного совета) эмитента и входило в состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) эмитента, выплаченное вознаграждение и (или) компенсированные расходы такого лица, связанные с осуществлением им функций члена совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, включаются в совокупный размер выплаченного вознаграждения и (или) компенсированных

расходов по совету директоров (наблюдательному совету) эмитента, а иные виды выплаченного вознаграждения и (или) компенсированных расходов такого лица включаются в совокупный размер вознаграждения и (или) компенсированных расходов по коллегиальному исполнительному органу (правлению, дирекции) эмитента.

### **Совет директоров**

Единица измерения: *млн. руб.*

| Наименование показателя                                                                                                                               | 2022 г.  | 6 месяцев 2023 года |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------------|
| Заработная плата членов органов управления эмитента, являющихся (являвшихся) его работниками, в том числе работающих (работавших) по совместительству | 0        | 0                   |
| Премии                                                                                                                                                | 0        | 0                   |
| Вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе органа управления                                                                            | 0        | 0                   |
| Иные виды вознаграждений                                                                                                                              | 0        | 0                   |
| Расходы, связанные с исполнением функций членов органов управления эмитента, компенсированные эмитентом                                               | 0        | 0                   |
| <b>ИТОГО</b>                                                                                                                                          | <b>0</b> | <b>0</b>            |

***Коллегиальный исполнительный орган Уставом Эмитента не предусмотрен.***

Дополнительно указываются сведения о принятых органами управления эмитента решениях и (или) существующих соглашениях относительно размера вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера таких расходов, подлежащих компенсации: ***Указанные решения не принимались***

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

Комитет по аудиту

***В соответствии с п. 3 ст. 64 Закона об акционерных обществах Совет директоров (наблюдательный совет) публичного общества формирует Комитет по аудиту для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью публичного общества, в том числе с оценкой независимости аудитора публичного общества и отсутствием у него конфликта интересов, а также с оценкой качества проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности общества. Эмитентом сформирован Комитет по аудиту Совета директоров. Комитет по аудиту состоит из трех членов.***

***Положение о Комитете по аудиту и рискам Совета директоров Эмитента размещено в сети «Интернет» по адресу: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=11794&type=1>.***

Управление рисками и внутренний контроль

***Управление рисками и внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью являются неотъемлемой частью деятельности Группы и представляет собой непрерывный процесс, протекающий на всех уровнях управления, направленный на достижение целей Группы и на повышение качества принимаемых руководством решений, в соответствии с***

Системой управления рисками на 2023-2025 годы, утвержденной Советом директоров Эмитента. Система управления рисками на 2023-2025 годы размещена в сети «Интернет» по адресу: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=11794&type=1>.

Для эффективного функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля в Эмитенте созданы специальные структурные подразделения – отдел управления рисками, функции и задачи которого определены в вышеуказанном документе и отдел внутреннего контроля, функции и задачи которого определены в положении о внутреннем контроле за финансово-хозяйственной деятельностью, утвержденном Советом директоров Эмитента. Положение о внутреннем контроле за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента размещено в сети «Интернет» по адресу: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=11794&type=1>. Информация о руководителях указанных подразделений приведена в п. 3.4 Проспекта ценных бумаг.

#### Внутренний аудит

Внутренний аудит организован в Эмитенте путем создания отдельного структурного подразделения – Департамент внутреннего аудита в соответствии с Положением о внутреннем аудите, утвержденным Советом директоров. Положение о внутреннем аудите Эмитента размещено в сети «Интернет» по адресу: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=11794&type=1>. Функции и задачи указанного структурного подразделения определены указанным положением.

Информация о руководителе указанного подразделения приведена в п. 3.4 Проспекта ценных бумаг.

#### Ревизионная комиссия (ревизор)

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общее собрание акционеров Эмитента избирает Ревизионную комиссию (Ревизора) в составе 3 (трех) членов.

В компетенцию Ревизионной комиссии входит:

- своевременно доводить до сведения общего собрания акционеров, Совета директоров и единоличного исполнительного органа результаты осуществленных проверок (ревизий) в форме заключения;
- давать оценку достоверности данных, включаемых в годовой отчет Общества и содержащихся в годовой бухгалтерской отчетности Общества;
- соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, к которым Ревизионная комиссия имеет доступ при выполнении своих функций;
- в ходе проверки (ревизии) требовать от органов Общества, руководителей подразделений и служб, филиалов и представительств, и должностных лиц предоставления информации (документов и материалов), изучение которой соответствует компетенции Ревизионной комиссии;
- требовать созыва заседаний Совета директоров, созыва внеочередного общего собрания в случаях, когда выявленные нарушения в финансово-хозяйственной деятельности или реальная угроза интересам Общества требуют решения по вопросам, находящимся в компетенции данных органов управления Обществом;
- фиксировать нарушения нормативно-правовых актов, Устава Общества, положений, правил и инструкций Общества работниками Общества и должностными лицами;
- осуществлять ревизию финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности Общества за год, а также во всякое время по инициативе лиц, названных в Федеральном законе «Об акционерных обществах», Уставе Общества.

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

*Эмитентом утверждено положение, устанавливающее правила по предотвращению неправомерного использования инсайдерской информации – Положение о порядке доступа и правилах охраны конфиденциальности инсайдерской информации.*

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

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|--|--|--|--|

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

Информация в отношении всех лиц, перечисленных в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг:

*Лица не обладают долями участия в уставном капитале Эмитента и обыкновенными акциями Эмитента. Лица не могут приобрести акции Эмитента в результате конвертации принадлежащих им ценных бумаг, конвертируемых в акции.*

*Лица не владеют долями участия в уставном (складочном) капитале подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, а также ценными бумагами, конвертируемыми в акции подконтрольных Эмитенту организаций.*

*У лиц отсутствуют родственные связи с членами органов управления Эмитента и контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента.*

*Лица не привлекались 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.*

*Лица не занимали должности в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)».*

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

Сведения, предусмотренные настоящим пунктом, раскрываются эмитентами, являющимися хозяйственными обществами.



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

***Любые соглашения или обязательства Эмитента, или подконтрольных Эмитенту организаций, касающиеся возможности участия работников Эмитента и работников подконтрольных Эмитенту организаций в его уставном капитале, отсутствуют.***

Для эмитентов, являющихся акционерными обществами, дополнительно раскрываются сведения о предоставлении или возможности предоставления работникам эмитента и работникам подконтрольных эмитенту организаций опционов эмитента.

***Эмитент не осуществлял предоставления или возможности предоставления работникам Эмитента и работникам подконтрольных Эмитенту организаций опционов Эмитента.***

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

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

Для акционерных обществ указывается общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: **3**

В случае если в состав лиц, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента, входят номинальные держатели акций эмитента, дополнительно указывается общее количество номинальных держателей акций эмитента с ненулевыми остатками на лицевых счетах: **1**

Общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иной список лиц, который составлен в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента), или иной имеющийся у эмитента список, для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента: **94 649**

Категория акций: ***обыкновенные***

Даты, на которую в таком списке указывались лица, имеющие право осуществлять права по акциям эмитента: **28.01.2024**

Информация о количестве акций, приобретенных и (или) выкупленных эмитентом, и (или) поступивших в его распоряжение, на дату окончания последнего завершеного отчетного периода: ***собственные обыкновенные акции, находящиеся на балансе Эмитента, отсутствуют***

Известная Эмитенту информация о количестве акций эмитента, принадлежащих подконтрольным им организациям, отдельно по каждой категории (типу) акций: ***обыкновенные акции Эмитента, принадлежащие подконтрольным ему организациям, отсутствуют***

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

**4.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или**

муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права («золотой акции»)

*Специальное право отсутствует.*

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

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

## 5.2. Сведения о рейтингах эмитента

В случае присвоения эмитенту и (или) ценным бумагам эмитента рейтинга (рейтингов) по каждому из известных эмитенту рейтингов за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трёх лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг указываются:

1. объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): **Эмитент**

вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг: иной рейтинг): **кредитный рейтинг**

история изменения значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трёх лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

| Дата рейтингового события | Рейтинговое событие            | Значение кредитного рейтинга |
|---------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| 19.09.2022                | Присвоение кредитного рейтинга | ruAA-, прогноз стабильный    |
| 30.08.2023                | Повышение кредитного рейтинга  | ruAA, прогноз стабильный     |

краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети «Интернет», на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: **<https://raexpert.ru/ratings/methods/current/>**

полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства, присвоившей рейтинг: **Акционерное общество «Рейтинговое агентство «Эксперт РА»**

место нахождения кредитного рейтингового агентства, присвоившей рейтинг: **г. Москва**

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) кредитного рейтингового агентства, присвоившей рейтинг: **7710248947**

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитного рейтингового агентства, присвоившей рейтинг: **1037700071628**

иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: **отсутствуют**

2. объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): **Эмитент**

вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг: иной рейтинг): **кредитный рейтинг**

история изменения значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

| Дата рейтингового события | Рейтинговое событие                                     | Значение кредитного рейтинга |
|---------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------|
| 19.09.2022                | Присвоение кредитного рейтинга                          | AA-(RU), прогноз стабильный  |
| 08.09.2023                | Подтверждение кредитного рейтинга с изменением прогноза | AA(RU), прогноз позитивный   |

краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети «Интернет», на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: **<https://www.acra-ratings.ru/criteria/>**

полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства, присвоившей рейтинг: **Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество)**

место нахождения кредитного рейтингового агентства, присвоившей рейтинг: **г. Москва**

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) кредитного рейтингового агентства, присвоившей рейтинг: **9705055855**

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитного рейтингового агентства, присвоившей рейтинг: **5157746145167**

иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: **отсутствуют**

3. объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): **ценные бумаги Эмитента**

вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг: иной рейтинг): **кредитный рейтинг**

вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг: **биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии 001P-01**

регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и дата его регистрации: **4B02-01-33010-D-001P от 14.11.2022**

история изменения значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

| Дата рейтингового события | Рейтинговое событие            | Значение кредитного рейтинга |
|---------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| 23.11.2022                | Присвоение кредитного рейтинга | ruAA-                        |
| 30.08.2023                | Повышение кредитного рейтинга  | ruAA                         |

краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети «Интернет», на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: <https://raexpert.ru/ratings/methods/current/>

полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства, присвоившей рейтинг: **Акционерное общество «Рейтинговое агентство «Эксперт РА»**

место нахождения кредитного рейтингового агентства, присвоившей рейтинг: **г. Москва**

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) кредитного рейтингового агентства, присвоившей рейтинг: **7710248947**

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитного рейтингового агентства, присвоившей рейтинг: **1037700071628**

иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: **отсутствуют**

4. объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): **ценные бумаги Эмитента**

вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг: иной рейтинг): **кредитный рейтинг**

вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг: **биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии 001P-02**

регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и дата его регистрации: **4B02-02-33010-D-001P от 27.03.2023**

история изменения значений рейтинга за три последних завершенных отчетных года или за каждый завершенный отчетный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

| Дата рейтингового события | Рейтинговое событие                   | Значение кредитного рейтинга |
|---------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| <b>03.04.2023</b>         | <b>Присвоение кредитного рейтинга</b> | <b>ruAA-</b>                 |
| <b>30.08.2023</b>         | <b>Повышение кредитного рейтинга</b>  | <b>ruAA</b>                  |

краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети «Интернет», на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: <https://raexpert.ru/ratings/methods/current/>

полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства, присвоившей рейтинг: **Акционерное общество «Рейтинговое агентство «Эксперт РА»**

место нахождения кредитного рейтингового агентства, присвоившей рейтинг: **г. Москва**

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) кредитного рейтингового агентства, присвоившей рейтинг: **7710248947**

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитного рейтингового агентства, присвоившей рейтинг: **1037700071628**

иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: **отсутствуют**

5. объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): **ценные бумаги Эмитента**

вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг: иной рейтинг): **кредитный рейтинг**



вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг: **биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии 001P-03**

регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и дата его регистрации: **4B02-03-33010-D-001P от 13.04.2023**

история изменения значений рейтинга за три последних завершенных отчетных года или за каждый завершенный отчетный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

| Дата рейтингового события | Рейтинговое событие                      | Значение кредитного рейтинга |
|---------------------------|------------------------------------------|------------------------------|
| <b>27.04.2023</b>         | <b>Присвоение кредитного рейтинга</b>    | <b>AA-(RU)</b>               |
| <b>08.09.2023</b>         | <b>Подтверждение кредитного рейтинга</b> | <b>AA-(RU)</b>               |

краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети «Интернет», на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: **<https://www.acra-ratings.ru/criteria/>**

полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства, присвоившей рейтинг: **Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество)**

место нахождения кредитного рейтингового агентства, присвоившей рейтинг: **г. Москва**

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) кредитного рейтингового агентства, присвоившей рейтинг: **9705055855**

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитного рейтингового агентства, присвоившей рейтинг: **5157746145167**

иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: **отсутствуют**

### **5.3. Дополнительные сведения о деятельности эмитентов, являющихся специализированными обществами**

**Не применимо. Эмитент не является специализированным обществом.**

### **5.4. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента**

Категория акций: **обыкновенные.**

Номинальная стоимость каждой акции: **0,001 (ноль целых одна тысячная) рубля**

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые размещены и не являются погашенными): **212 827 273 000 (двести двенадцать миллиардов восемьсот двадцать семь миллионов двести семьдесят три тысячи) штук**

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены или находятся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, регистрация которого осуществлена, но в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска или не представлено уведомление об итогах дополнительного выпуска в случае, если в соответствии со статьей 25 Закона о РЦБ, государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска акций не осуществляется): **0 (ноль) штук**

Количество объявленных акций: **187 272 727 000 (сто восемьдесят семь миллиардов двести семьдесят два миллиона семьсот двадцать семь тысяч) штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,001 (ноль целых одна тысячная) рубля каждая**

Количество акций, приобретенных и (или) выкупленных Эмитентом, и (или) поступивших в его распоряжение: **0 (ноль) штук.**

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам Эмитента: **0 (ноль) штук**

Регистрационный номер выпуска акций Эмитента и дата его регистрации: **1-02-33010-D от 03.03.2008**

Права, предоставляемые акциями их владельцам (согласно п. 4.2. устава Эмитента):

**В соответствии с пунктом 4.2. Устава Эмитента в редакции, действующей на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг:**

**«Аktionерам - владельцам размещенных обыкновенных акций Общества предоставляются следующие права и обязанности:**

- на участие в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом в Общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции;
- на получение дивидендов;
- право принимать участие в распределении прибыли и претендовать на имущество, оставшееся после расчетов с кредиторами при ликвидации Общества».

#### **5.5. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента**

Информация, предусмотренная настоящим пунктом, указывается в отношении дивидендов, решение о выплате (объявлении) которых принято в течение трех последних завершающих отчетных лет (в течение всего срока с даты государственной регистрации эмитента, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет), а также в течение последнего завершающего отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

Сведения об объявленных и (или) о выплаченных дивидендах по акциям эмитента:

| № п/п | Наименование показателя                                                                   | 2020 год              | 2021 год                          | 2022 год                          | 6 месяцев 2023 года               | 2023 год                          |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 1     | 2                                                                                         | 3                     | 4                                 | 5                                 | 6                                 | 7                                 |
| 1     | Категория (тип) акций                                                                     | обыкновенные акции    | обыкновенные акции                | обыкновенные акции                | обыкновенные акции                | обыкновенные акции                |
| 2     | I. Сведения об объявленных дивидендах                                                     |                       |                                   |                                   |                                   |                                   |
| 3     | Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, руб.                               | 0.02 (за 2020 год)    | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались |
| 4     | Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб. | 4 002 000 000 (2020)* | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались |

|    |                                                                                                                                                                                                                           |                                             |                                   |                                   |                                   |                                   |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 5  | Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного периода, за который (по результатам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды:                                                                 |                                             |                                   |                                   |                                   |                                   |
| 6  | по данным консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), %                                                                                                                                              | 26% (за 2020 год)                           | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались |
| 7  | по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности, %                                                                                                                                                                        | 47,63% (за 2020 год)                        | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались |
| 8  | Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного периода, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд)                                                                                 | нераспределенная чистая прибыль прошлых лет | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались |
| 9  | Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение | Общее собрание акционеров*                  | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались |
| 10 | Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие)                                                                                                                                                      | 27.08.2021                                  | Не объявлялись и не               | Не объявлялись и не               | Не объявлялись и не               | Не объявлялись и не               |

|    |                                                                                                                                       |                              |                                   |                                   |                                   |                                   |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
|    | право на получение дивидендов                                                                                                         |                              | выплачивались                     | выплачивались                     | выплачивались                     | выплачивались                     |
| 11 | Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов                                                                                            | **                           | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались |
| 12 | Иные сведения об объявленных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению                                             | отсутствуют                  | отсутствуют                       | отсутствуют                       | отсутствуют                       | отсутствуют                       |
| 13 | П. Сведения о выплаченных дивидендах                                                                                                  |                              |                                   |                                   |                                   |                                   |
| 14 | Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа), руб.                                                           | 2 001 000 000. (за 2020 год) | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались |
| 15 | Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %                               | 50% (за 2020 год)*           | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались |
| 16 | Причины невыплаты объявленных дивидендов в случае, если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме | *                            | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались | Не объявлялись и не выплачивались |
| 17 | Иные сведения о выплаченных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению                                              | отсутствуют                  | отсутствуют                       | отсутствуют                       | отсутствуют                       | отсутствуют                       |

\* Общим собранием акционеров 16.08.2021, Протокол №5 от 17.08.2021, было принято решение о выплате дивидендов (по результатам 2019 года и 2020 года). 16 июня 2022 года (Протокол №5 от 16.06.2022) Внеочередное общее собрание акционеров отменило ранее принятое решение о распределении прибыли за 2019 год в размере 800 млн руб. и за 2020 год в размере 2 001 млн руб.).

\*\* номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров, не должен превышать 10 рабочих дней, а другим зарегистрированным в реестре акционеров лицам - 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

## **5.6. Сведения о выпусках ценных бумаг, за исключением акций**

### **5.6.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены**

Указывается общее количество выпусков ценных бумаг эмитента каждого отдельного вида (за исключением акций), все ценные бумаги которых были погашены до даты утверждения проспекта ценных бумаг, а для облигаций - также их совокупная номинальная стоимость.

#### ***Отсутствуют***

### **5.6.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными**

При наличии зарегистрированных и непогашенных выпусков ценных бумаг (за исключением акций), в отношении которых у эмитента отсутствует обязанность по раскрытию информации, указывается общее количество выпусков ценных бумаг эмитента каждого отдельного вида, а для облигаций - также их общий объем по номинальной стоимости.

#### ***Зарегистрированные и непогашенные выпуски ценных бумаг, в отношении которых у Эмитента отсутствует обязанность по раскрытию информации, отсутствуют***

При наличии зарегистрированных и непогашенных выпусков ценных бумаг (за исключением акций), в отношении которых у эмитента имеется обязанность по раскрытию информации, указывается адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрыты тексты решений о выпуске таких ценных бумаг.

<https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=11794&type=7>

## **5.7. Сведения о неисполнении эмитентом обязательств по ценным бумагам, за исключением акций**

***У Эмитента отсутствуют неисполненные или ненадлежащим образом исполненные обязательства по ценным бумагам***

## **5.8. Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев акций эмитента**

Полное фирменное наименование: ***Акционерное общество «Ведение реестров компаний»***

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

Место нахождения: ***Свердловская область, г. Екатеринбург***

ИНН: ***6661049239***

ОГРН: ***1026605227923***

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Номер: ***№ 065-13979-000001***

Дата выдачи: ***12.03.2004***

Дата окончания действия: ***бессрочная***

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***ФКЦБ***

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг Эмитента:  
**30.10.2008**

#### **5.9. Информация об аудиторе эмитента**

В отношении каждого из аудиторов (аудиторских организаций) эмитента указывается следующая информация:

1.

|                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| полное фирменное наименование:                                                                                                                                                          | <b><i>Общество с ограниченной ответственностью «Центр аудиторских услуг»</i></b>                                        |
| сокращенное фирменное наименование:                                                                                                                                                     | <b><i>ООО «Центр аудиторских услуг»</i></b>                                                                             |
| идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):                                                                                                                                        | <b><i>7447045702</i></b>                                                                                                |
| основной государственный регистрационный номер (ОГРН):                                                                                                                                  | <b><i>1027402319230</i></b>                                                                                             |
| место нахождения:                                                                                                                                                                       | <b><i>Челябинская область, г. о. Челябинский, вн. р-н Калининский</i></b>                                               |
| отчетные годы и (или) иные отчетные периоды, за которые аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента:                                                         | <b><i>2020, 2021, 2022, 2023</i></b>                                                                                    |
| вид отчетности, в отношении которой аудитором проводилась независимая проверка                                                                                                          | <b><i>бухгалтерская (финансовая) отчетность в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации</i></b> |
| вид отчетности, в отношении которой аудитором будет проводиться независимая проверка                                                                                                    | <b><i>бухгалтерская (финансовая) отчетность в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации</i></b> |
| услуги, сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью, которые оказывались эмитенту в течение последних трех завершающихся отчетных лет и текущего года аудитором | <b><i>отсутствуют</i></b>                                                                                               |

факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, в том числе сведения о наличии существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) аудитора эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы, определяемой в соответствии с Международным стандартом контроля качества 1 «Контроль качества в аудиторских организациях, проводящих аудит и обзорные проверки финансовой отчетности, а также выполняющих прочие задания, обеспечивающие уверенность, и задания по оказанию сопутствующих услуг», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 9 января 2019 № 2н «О введении в действие международных стандартов аудита на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции

Российской Федерации 31 января 2019 года № 53639: **Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудиторской организации, не выявлено.**

меры, предпринятые эмитентом и аудитором эмитента для снижения влияния факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора: **Сведения не приводятся, так как факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудиторской организации, не выявлено.**

фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором эмитента за последний завершённый отчётный год, с отдельным указанием размера вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчётности эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

| Последний завершённый отчётный год - 2023                                                                   | Выплачено, рублей          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором эмитента, в том числе:                  | <b>8 690 000 (без НДС)</b> |
| размер вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку) обязательной отчётности эмитента                    | <b>8 690 000 (без НДС)</b> |
| размер вознаграждения за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг | <b>0</b>                   |

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, отчётности эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг: **Отложенных и просроченных платежей за оказание Эмитенту аудиторских услуг не имеется.**

Порядок выбора аудитора эмитента:

процедура конкурса, связанного с выбором аудитора эмитента, и его основные условия: **Эмитент проводит конкурс по выбору аудитора. При выборе аудитора Эмитентом учитываются: позиции аудитора на российском рынке аудита и сопутствующих услуг, количество клиентов в горнорудном секторе, качество и скорость предоставляемых услуг, наличие команды для аудита, стоимость услуг, прочие критерии.**

процедура выдвижения кандидатуры аудитора эмитента для утверждения общим собранием акционеров (участников, членов) эмитента, в том числе орган управления эмитента, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора эмитента:

**В соответствии с Уставом Эмитента, аудитор Эмитента утверждается Общим собранием акционеров. Вопрос об утверждении аудитора Эмитента включается в повестку дня Общего собрания акционеров на основании рекомендаций лица, обладающего в соответствии с законодательством и уставом Эмитента, правом вносить вопросы в повестку дня Общего собрания акционеров Эмитента или требовать его проведения.**

**При подготовке к проведению годового общего собрания акционеров Совет директоров Эмитента определяет повестку дня и включает в нее вопрос об утверждении кандидатуры аудиторской организации, признанной победителем в конкурсе.**

2.

|                                     |                                                            |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| полное фирменное наименование:      | <b>Акционерное общество «Деловые Решения и Технологии»</b> |
| сокращенное фирменное наименование: | <b>АО ДРТ</b>                                              |

|                                                                                                                                                                                         |                                                                                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):                                                                                                                                        | 7703097990                                                                                       |
| основной государственный регистрационный номер (ОГРН):                                                                                                                                  | 1027700425444                                                                                    |
| место нахождения:                                                                                                                                                                       | г. Москва                                                                                        |
| отчетные годы и (или) иные отчетные периоды, за которые аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента:                                                         | 2020, 2021, 2022, 6 месяцев 2023 года                                                            |
| вид отчетности, в отношении которой аудитором проводилась независимая проверка                                                                                                          | консолидированная финансовая отчетность<br>промежуточная консолидированная финансовая отчетность |
| вид отчетности, в отношении которой аудитором будет проводиться независимая проверка                                                                                                    | консолидированная финансовая отчетность<br>промежуточная консолидированная финансовая отчетность |
| услуги, сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью, которые оказывались эмитенту в течение последних трех завершающихся отчетных лет и текущего года аудитором | Отсутствуют                                                                                      |

факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, в том числе сведения о наличии существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) аудитора эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы, определяемой в соответствии с Международным стандартом контроля качества 1 «Контроль качества в аудиторских организациях, проводящих аудит и обзорные проверки финансовой отчетности, а также выполняющих прочие задания, обеспечивающие уверенность, и задания по оказанию сопутствующих услуг», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 9 января 2019 № 2н «О введении в действие международных стандартов аудита на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 31 января 2019 года № 53639: **Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудиторской организации, не выявлено.**

меры, предпринятые эмитентом и аудитором эмитента для снижения влияния факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора: **Сведения не приводятся, т.к. факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудиторской организации, не выявлено.**

фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором эмитента за последний завершающийся 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:

|                                             |                   |
|---------------------------------------------|-------------------|
| Последний завершающийся отчетный год - 2022 | Выплачено, рублей |
|---------------------------------------------|-------------------|



|                                                                                                             |                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору эмитента, в том числе:                   | 22 653 100 рублей (без НДС) |
| размер вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку) обязательной отчетности эмитента                    | 22 653 100 рублей (без НДС) |
| размер вознаграждения за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг | 0                           |

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: ***Отложенных и просроченных платежей за оказание Эмитенту аудиторских услуг не имеется.***

В отношении аудитора эмитента, который проводил проверку консолидированной финансовой отчетности эмитента, дополнительно раскрывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом и подконтрольными эмитенту организациями, имеющими для него существенное значение, указанному аудитору за аудит (проверку), в том числе обязательный, консолидированной финансовой отчетности эмитента за последний заверченный год, и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг.

***Информация о вознаграждении, выплаченном аудитору, который проводил (будет проводить) проверку консолидированной финансовой отчетности Эмитента, не раскрывается в отношении Группы, так как, по мнению Эмитента, предоставление такой информации не является для него рациональным, исходя из условий осуществляемой хозяйственной деятельности, размера Группы, соотношения затрат на формирование такой информации и ее полезности (ценности) для заинтересованных лиц.***

***Информация о вознаграждении, предусмотренная настоящим подпунктом, раскрывается в отношении Эмитента. Размер вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку) консолидированной финансовой отчетности Эмитента указан выше.***

Порядок выбора аудитора эмитента:

процедура конкурса, связанного с выбором аудитора эмитента, и его основные условия: ***Эмитент проводит конкурс по выбору аудитора. При выборе аудитора Эмитентом учитываются: позиции аудитора на российском рынке аудита и сопутствующих услуг, количество клиентов в горнорудном секторе, качество и скорость предоставляемых услуг, наличие команды для аудита, стоимость услуг, прочие критерии.***

процедура выдвижения кандидатуры аудитора эмитента для утверждения общим собранием акционеров (участников, членов) эмитента, в том числе орган управления эмитента, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора эмитента:

***В соответствии с Уставом Эмитента, аудитор Эмитента утверждается Общим собранием акционеров. Вопрос об утверждении аудитора Эмитента включается в повестку дня Общего собрания акционеров на основании рекомендаций лица, обладающего в соответствии с законодательством и уставом Эмитента, правом вносить вопросы в повестку дня Общего собрания акционеров Эмитента или требовать его проведения.***

***При подготовке к проведению годового общего собрания акционеров Совет директоров Эмитента определяет повестку дня и включает в нее вопрос об утверждении кандидатуры аудиторской организации, признанной победителем в конкурсе.***

#### 5.10. Иная информация об эмитенте

В проспект ценных бумаг эмитент по своему усмотрению может включить иную информацию, которая будет полезна для заинтересованных лиц при принятии ими решения о приобретении

эмиссионных ценных бумаг, в том числе показатели, отражающие результаты деятельности организации в части социальной ответственности и устойчивого развития, сведения об изменениях в составе имущества эмитента, произошедших после даты окончания последнего завершённого отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг, которые, по мнению эмитента, являются существенными для его финансово-хозяйственной деятельности.

***Иная информация отсутствует.***

## **Раздел 6. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность**

### **6.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность)**

Состав консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности) эмитента, содержащейся в проспекте ценных бумаг:

**Состав годовой консолидированной финансовой отчетности Эмитента за 2022 год, составленной в соответствии с МСФО:**

- *аудиторское заключение независимого аудитора;*
- *консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за год, закончившийся 31 декабря 2022 года;*
- *консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2022 года;*
- *консолидированный отчет об изменениях в собственном капитале за год, закончившийся 31 декабря 2022 года;*
- *консолидированный отчет о движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2022 года;*
- *примечания к консолидированной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2022 года.*

**Состав годовой консолидированной финансовой отчетности Эмитента за 2020-2021 годы, составленной в соответствии с МСФО:**

- *аудиторское заключение независимого аудитора;*
- *консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за 2020 и 2021 годы;*
- *консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2021 года;*
- *консолидированный отчет об изменениях в собственном капитале за 2020 и 2021 годы;*
- *консолидированный отчет о движении денежных средств за 2020 и 2021 годы;*
- *примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год.*

**Консолидированная финансовая отчетность Эмитента за 2020, 2021 и 2022 годы, составленная в соответствии с МСФО, с приложением заключений независимого аудитора, опубликованы по адресу: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=11794&type=4>.**

промежуточная консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента за отчетный период, состоящий из 6 месяцев текущего года, а если в отношении указанной отчетности проведен аудит (иная проверка, вид и порядок проведения которой установлены стандартами аудиторской деятельности) - вместе с аудиторским заключением или иным документом, составляемым по результатам проверки такой отчетности в соответствии со стандартами аудиторской деятельности. Эмитенты, которые обязаны раскрывать промежуточную консолидированную финансовую отчетность (финансовую отчетность), вправе привести в проспекте ценных бумаг ссылку на страницу в сети Интернет, на которой опубликована промежуточная консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента.

**Состав промежуточной консолидированной финансовой отчетности Эмитента за 6 месяцев 2023 года, составленной в соответствии с МСФО:**

- заключение по результатам обзорной проверки промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности;
- промежуточный сокращенный консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2023 года;
- промежуточный сокращенный консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 30 июня 2023 года;
- промежуточный сокращенный консолидированный отчет об изменениях в собственном капитале за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2023 года;
- промежуточный сокращенный консолидированный отчет о движении денежных средств за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2023 года;
- примечания к промежуточной консолидированной финансовой отчетности за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2023 года.

Промежуточная консолидированная финансовая отчетность Эмитента за 6 месяцев 2023 года, опубликована по адресу: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=11794&type=4>.

## **6.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность**

Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, содержащейся в проспекте ценных бумаг:

Состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 2020 год, составленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации:

- аудиторское заключение независимого аудитора;
- бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2020 г.;
- отчет о финансовых результатах за Январь – Декабрь 2020 г.;
- отчет об изменениях капитала за Январь – Декабрь 2020 г.;
- отчет о движении денежных средств за Январь – Декабрь 2020 г.;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 2021 год, составленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации:

- аудиторское заключение независимого аудитора;
- бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2021 г.;
- отчет о финансовых результатах за Январь – Декабрь 2021 г.;
- отчет об изменениях капитала за Январь – Декабрь 2021 г.;
- отчет о движении денежных средств за Январь – Декабрь 2021 г.;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 2022 год, составленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации:

- аудиторское заключение независимого аудитора;
- бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2022 г.;
- отчет о финансовых результатах за Январь – Декабрь 2022 г.;
- отчет об изменениях капитала за Январь – Декабрь 2022 г.;

- *отчет о движении денежных средств за Январь – Декабрь 2022 г.;*
- *пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.*

**Состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 2023 год, составленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации:**

- *аудиторское заключение независимого аудитора;*
- *бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2023 г.;*
- *отчет о финансовых результатах за Январь – Декабрь 2023 г.;*
- *отчет об изменениях капитала за Январь – Декабрь 2023 г.;*
- *отчет о движении денежных средств за Январь – Декабрь 2023 г.;*
- *пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.*

*Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента за 2020, 2021, 2022 и 2023 годы вместе с аудиторскими заключениями независимых аудиторов опубликованы по адресу: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=11794&type=3>.*

**Состав промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 6 месяцев 2023 г., составленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации:**

- *бухгалтерский баланс по состоянию на 30 июня 2023 г.;*
- *отчет о финансовых результатах за Январь – Июнь 2023 г.*

*Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента, составленная за последний завершённый отчетный период, состоящий из 6 месяцев 2023 года в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, опубликована по адресу: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=11794&type=3>.*

## **Раздел 7. Сведения о ценных бумагах**

### **7.1. Вид, категория (тип), иные идентификационные признаки ценных бумаг**

Вид ценных бумаг: *акции*

Категория (тип): *обыкновенные*

### **7.2. Указание на способ учета прав**

*Не применимо*

### **7.3. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска**

*0,001 (ноль целых одна тысячная) рубля каждая*

### **7.4. Права владельца каждой ценной бумаги выпуска**

#### **7.4.1. Права владельца обыкновенных акций**

*В соответствии с пунктом 4.2. Устава Эмитента в редакции, действующей на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг:*

*«Аktionерам - владельцам размещенных обыкновенных акций Общества предоставляются следующие права и обязанности:*

- на участие в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом в Общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции;*
- на получение дивидендов;*
- право принимать участие в распределении прибыли и претендовать на имущество, оставшееся после расчетов с кредиторами при ликвидации Общества».*

#### **7.4.2. Права владельца привилегированных акций**

*Не применимо*

#### **7.4.3. Права владельца облигаций**

*Не применимо*

#### **7.4.4. Права владельца опционов эмитента**

*Не применимо*

#### **7.4.5. Права владельца российских депозитарных расписок**

*Не применимо*

#### **7.4.6. Дополнительные сведения о правах владельца конвертируемых ценных бумаг**

*Не применимо*

#### **7.4.7. Дополнительные сведения о правах владельцев ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов**

*Не применимо*

### **7.5. Порядок и условия погашения и выплаты доходов по облигациям**

*Не применимо*

### **7.6. Сведения о приобретении облигаций**

*Не применимо*

### **7.7. Условия целевого использования денежных средств, полученных от размещения облигаций**

*Не применимо*

**7.8. Сведения о представителе владельцев облигаций**

*Не применимо*

**7.9. Дополнительные сведения о российских депозитарных расписках**

*Не применимо*

**7.10. Иные сведения**

*Иные сведения отсутствуют*

## Раздел 8. Условия размещения ценных бумаг

### 8.1. Количество размещаемых эмиссионных ценных бумаг

*Дополнительные акции далее в настоящем разделе именуются «Акциями».*

*Количество размещаемых ценных бумаг дополнительного выпуска: 30 000 000 000 (тридцать миллиардов) штук.*

*Общее количество непогашенных ценных бумаг данного выпуска, размещенных ранее: 212 827 273 000 (двести двенадцать миллиардов восемьсот двадцать семь миллионов двести семьдесят три тысячи) штук.*

### 8.2. Срок размещения ценных бумаг

**Порядок определения даты начала размещения ценных бумаг:**

*Дата начала размещения ценных бумаг настоящего дополнительного выпуска (далее также – «Дата начала размещения») определяется решением единоличного исполнительного органа Эмитента после государственной регистрации дополнительного выпуска Акций.*

*При этом размещение Акций не может быть начато ранее даты, с которой Эмитент предоставляет доступ к настоящему Проспекту ценных бумаг.*

*Дата начала размещения, определенная решением единоличного исполнительного органа Эмитента, может быть изменена при условии соблюдения требований к порядку раскрытия информации об изменении Даты начала размещения, определенному законодательством Российской Федерации и указанному в п. 8.4 Проспекта ценных бумаг.*

*Решение об определении Даты начала размещения может быть отменено единоличным исполнительным органом Эмитента при условии соблюдения требований к порядку раскрытия информации об отмене Даты начала размещения, установленных в Положении о раскрытии.*

*В случае отмены решения единоличного исполнительного органа Эмитента об определении Даты начала размещения новая Дата начала размещения определяется Эмитентом в порядке, предусмотренном настоящим пунктом.*

**Порядок определения даты окончания размещения:**

*Дата окончания размещения Акций (далее – «Дата окончания размещения») определяется решением единоличного исполнительного органа Эмитента одновременно с определением Даты начала размещения, в том числе каждый раз при переносе Даты начала размещения. При определении Даты окончания размещения единоличный исполнительный орган принимает во внимание, помимо прочих параметров, время, необходимое для завершения расчетов (оплаты и поставки) при размещении Акций в пользу лиц, имеющих преимущественное право их приобретения, а также время, необходимое для размещения Акций в пользу прочих лиц, в соответствии с установленным порядком размещения.*

*Дата окончания размещения не может наступать позднее одного года с даты государственной регистрации дополнительного выпуска Акций. Эмитент вправе продлить указанный срок путем внесения соответствующих изменений в Проспект ценных бумаг в порядке, установленном действующим законодательством Российской Федерации.*

*Сообщение о дате начала размещения ценных бумаг должно быть опубликовано Эмитентом в Ленте новостей не позднее Даты начала размещения и в один день с сообщением о цене (порядке определения цены) размещения Акций.*

*В случае принятия Эмитентом решения о переносе (изменении) Даты начала размещения, информация о которой была раскрыта в порядке, предусмотренном выше, Эмитент обязан опубликовать сообщение об изменении Даты начала размещения в Ленте новостей и проинформировать ПАО Московская Биржа и Небанковскую кредитную организацию*



*акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» (далее – «НРД») об изменении Даты начала размещения не позднее рабочего дня, предшествующего ранее определенной Дате начала размещения.*

*Информация об определенной Эмитентом Дате окончания размещения публикуется в сообщении о Дате начала размещения и в сообщении об изменении Даты начала размещения, если применимо.*

*Размещение Акций не может осуществляться до опубликования Эмитентом сообщения о цене размещения ценных бумаг. Сообщение о цене размещения ценных бумаг, в том числе о цене размещения ценных бумаг лицам, имеющим преимущественное право их приобретения, раскрывается Эмитентом в Ленте новостей не позднее Даты начала размещения.*

### **8.3. Порядок приобретения ценных бумаг при их размещении**

#### **8.3.1. Способ размещения ценных бумаг**

*Открытая подписка.*

#### **8.3.2. Порядок размещения ценных бумаг**

**8.3.2.1. Размещение Акций осуществляется путем заключения договоров, направленных на приобретение Акций.**

*Описанный в настоящем подпункте порядок размещения Акций не распространяется на размещение Акций в порядке осуществления преимущественного права.*

*Размещение Акций может осуществляться:*

- *в биржевом порядке (на организованных торгах) с предварительным сбором заявок или без предварительного сбора заявок (биржевое размещение); и (или)*
- *во внебиржевом порядке с предварительным сбором ofert или без предварительного сбора ofert (внебиржевое размещение).*

*До Даты начала размещения единоличный исполнительный орган Эмитента определяет, в каком порядке будет осуществляться размещение Акций.*

*Эмитент вправе выбрать один из указанных выше вариантов размещения или выбрать комбинацию биржевого и внебиржевого вариантов размещения, в том числе с комбинацией размещения с предварительным сбором ofert/заявок и без него. При использовании комбинации размещения с предварительным сбором ofert и (или) заявок с размещением без предварительного сбора ofert и (или) заявок, размещение Акций по ofertам и (или) заявкам, которые будут поступать после предварительного сбора ofert и (или) заявок, будет производиться после размещения Акций по ofertам и (или) заявкам, поступившим в рамках предварительного сбора ofert и (или) заявок.*

*Сообщение об определенном Эмитентом порядке размещения Акций должно быть опубликовано Эмитентом в Ленте новостей и на Странице в сети Интернет не позднее даты, предшествующей Дате начала размещения, а если при размещении будет использоваться предварительный сбор ofert и (или) предварительный сбор заявок на бирже, сообщение о порядке размещения Акций должно быть опубликовано до начала периода предварительного сбора ofert и (или) до начала периода предварительного сбора заявок, соответственно.*

*Не допускается проводить размещение Акций до публикации указанного выше сообщения о выбранном Эмитентом порядке размещения Акций.*

*Внебиржевое размещение Акций будет осуществляться Эмитентом без проведения торгов, при этом на усмотрение Эмитента может быть привлечен профессиональный участник рынка ценных бумаг, оказывающий услуги по размещению Акций (в этом случае таким*

профессиональным участником рынка ценных бумаг будет Брокер, привлеченный Эмитентом в соответствии с п. 8.3.2.7 Проспекта).

Биржевое размещение Акций будет осуществляться в системе торгов ПАО Московская Биржа в соответствии с Правилами проведения торгов на фондовом рынке, рынке депозитов и рынке кредитов ПАО Московская Биржа или иными принятыми взамен этих Правил правилами (далее – «Правила Биржи») и иными документами, регулирующими деятельность Биржи.

Сведения о ПАО Московская Биржа приводятся в п. 8.3.2.5 Проспекта.

Если потенциальный приобретатель не является участником торгов ПАО Московская Биржа, для приобретения ценных бумаг в ходе биржевого размещения, он должен заключить соответствующий договор с любым брокером, допущенным к торгам на ПАО Московская Биржа (далее – «Участник торгов»), и дать ему поручение на приобретение Акций. Потенциальный приобретатель Акций, являющийся Участником торгов, может действовать самостоятельно или через другого Участника торгов. Потенциальный приобретатель Акций должен открыть счет депо в НРД или депозитарии-депоненте НРД. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются Условиями осуществления депозитарной деятельности НРД или депозитариев-депонентов НРД. Потенциальный приобретатель должен самостоятельно ознакомиться с соответствующими Условиями осуществления депозитарной деятельности и открыть счета депо.

При биржевом размещении договоры, направленные на отчуждение размещаемых Акций их первому владельцу, заключаются по цене размещения Акций путем выставления и акцепта адресных заявок с использованием системы торгов ПАО Московская Биржа в порядке, установленном настоящим пунктом ниже.

Биржевое размещение Акций будет осуществляться с привлечением Брокера (Брокеров). В качестве организации, оказывающей Эмитенту услуги по размещению ценных бумаг (Брокера), Эмитент планирует привлечь лицо, определённое в соответствии с п. 8.3.2.7 Проспекта.

#### Порядок внебиржевого размещения с предварительным сбором оферт

Для целей заключения договоров о приобретении Акций Эмитент до Даты начала размещения публикует адресованное неопределённому кругу лиц приглашение делать предварительные предложения (оферты) о приобретении Акций. Указанное приглашение публикуется Эмитентом в Ленте новостей и на Странице в сети Интернет. Приглашение должно содержать, помимо прочего, указание о периоде, в течение которого потенциальные приобретатели могут направлять предварительные предложения (оферты) о приобретении Акций, который завершается до Даты начала размещения.

В случае отмены решения об определении Даты начала размещения сбор предварительных оферт прекращается, все поданные оферты аннулируются. В случае определения Эмитентом новой Даты начала размещения Эмитент определяет новый Период предварительного сбора оферт.

Эмитент вправе продлевать период предварительного сбора предложений (оферт) по решению единоличного исполнительного органа Эмитента при условии раскрытия информации об этом в форме сообщения о существенном факте в Ленте новостей и на Странице в сети Интернет не позднее последнего дня периода предварительного сбора оферт.

В течение периода предварительного сбора предложений (оферт) потенциальные приобретатели вправе представить (направить) предварительные оферты о приобретении Акций Эмитенту или, в случае назначения, Брокеру лично или через своих уполномоченных представителей, имеющих надлежащим образом оформленную доверенность или иной документ, подтверждающий полномочия представителя, либо направить предварительные оферты по электронной почте по адресу, указанному в приглашении, с последующим

направлением оригиналов предварительных офферт Эмитенту или, в случае назначения, Брокеру не позднее даты окончания срока, установленного для акцепта соответствующей офферты.

Офис Эмитента будет открыт для приема офферт в рабочие дни в течение периода сбора офферт по адресу, указанному в приглашении, или с 10 часов 00 минут до 18 часов 00 минут (время местное) по следующему адресу: 457020, Российская Федерация, Челябинская область, г. Пласт, шахта «Центральная».

Офферты могут быть направлены по указанному адресу курьером (курьерской службой). Офферта также может быть подана путем направления по указанному в приглашении адресу электронной почты в любое время в течение периода сбора офферт с учетом времени необходимого Эмитенту на предоставление ответа (акцепта) и с последующим представлением оригинала офферты в порядке, указанном выше.

Каждая предварительная офферта должна содержать следующие сведения:

- 1) полное фирменное наименование (для некоммерческих организаций - наименование) / фамилия, имя, отчество потенциального приобретателя;
- 2) идентификационный номер налогоплательщика потенциального приобретателя (при наличии);
- 3) указание места жительства или места нахождения потенциального приобретателя;
- 4) для физических лиц – указание паспортных данных (дата и место рождения; серия, номер и дата выдачи паспорта, орган, выдавший паспорт);
- 5) для юридических лиц – сведения о регистрации юридического лица (в том числе для российских юридических лиц – сведения о государственной регистрации юридического лица/внесении в Единый государственный реестр юридических лиц /дата, регистрирующий орган, номер соответствующего свидетельства);
- 6) вид приобретаемых ценных бумаг, а также регистрационный номер выпуска приобретаемых ценных бумаг и дата его присвоения;
- 7) максимальное количество размещаемых Акций, которое потенциальный приобретатель обязуется приобрести, или максимальная сумма денежных средств, на которую потенциальный приобретатель обязуется приобрести Акции по цене размещения, которая будет определена Советом директоров, а также его согласие с тем, что его офферта может быть отклонена, акцептована полностью или в части;
- 8) указание цены, не выше которой потенциальный приобретатель готов приобрести Акции;
- 9) номер лицевого счета в реестре акционеров Эмитента для перевода на него приобретаемых Акций, а если Акции должны быть зачислены в реестре владельцев именных ценных бумаг Эмитента на счет номинального держателя – полное фирменное наименование депозитария, данные о государственной регистрации такого депозитария (ОГРН, наименование органа, осуществившего государственную регистрацию, дата государственной регистрации и внесения записи о депозитарии в ЕГРЮЛ), номер счета депо потенциального приобретателя акций, номер и дата депозитарного договора, заключенного между депозитарием и потенциальным приобретателем акций (если ведение счета депо потенциального приобретателя осуществляется депозитарием последующего уровня, то в офферте дополнительно указывается: полное фирменное наименование депозитария последующего уровня, данные о государственной регистрации депозитария последующего уровня (ОГРН, ИНН, КПП), реквизиты всех междепозитарных договоров, на основании которых предполагается осуществлять учет прав на размещаемые Акции, номер счета депо

*потенциального приобретателя Акций, номер и дата депозитарного договора, заключенного между депозитарием последующего уровня и потенциальным приобретателем Акций);*

- 10) контактные данные потенциального приобретателя (почтовый адрес, адрес электронной почты) для целей направления ответа о принятии оферты (акцепта);*
- 11) согласие потенциального приобретателя приобрести соответствующие ценные бумаги в сроки, на условиях и в порядке, предусмотренном в Проспекте ценных бумаг*
- 12) дата подписания предварительной оферты;*
- 13) банковские реквизиты потенциального приобретателя для возврата денежных средств в случаях, установленных в Проспекте ценных бумаг;*
- 14) иные сведения, необходимые для идентификации приобретателя и последующего заключения договора о приобретении Акций в случае, если предварительная оферта приобретателя будет акцептована Эмитентом.*

*Предварительная оферта должна быть подписана потенциальным приобретателем (уполномоченным им лицом, с предъявлением оригинала надлежащим образом оформленной доверенности или иного документа, подтверждающего полномочия представителя, или приложением оригинала или удостоверенной нотариально копии надлежащим образом оформленной доверенности или иного документа, подтверждающего полномочия представителя) и, для юридических лиц, - содержать оттиск печати (при ее наличии). Эмитент может определить рекомендуемую форму предварительной оферты о приобретении Акций. В этом случае рекомендуемая форма предварительной оферты публикуется Эмитентом вместе с приглашением делать предварительные оферты или по адресу в сети Интернет, указанному в приглашении делать предварительные оферты.*

*В случае установления Эмитентом ценового диапазона цена размещения, указываемая в предварительных офертах, должна находиться в пределах такого ценового диапазона.*

*Эмитент отказывает в приеме предварительной оферты в случае, если оферта не отвечает требованиям, предусмотренным законодательством Российской Федерации и Проспектом ценных бумаг.*

*Поданные оферты подлежат регистрации Эмитентом или, в случае назначения, Брокером в специальном журнале учета поступивших предложений в день их поступления. При внесении записей в специальный журнал учета Эмитент или, в случае назначения, Брокер:*

- фиксирует время получения предварительной оферты и присваивает ей входящий номер;*
- в отдельной графе журнала учета указывает наименование юридического лица, либо фамилию, имя, отчество физического лица, подавшего предварительную оферту;*
- указывает максимальное количество Акций, указанное в предварительной оферте;*
- указывает максимальную цену приобретения Акций, указанную в предварительной оферте;*
- делает отметку о соответствии или несоответствии предварительной оферты установленным требованиям.*

*По окончании периода предварительного сбора оферт потенциальные приобретатели не могут изменить или отозвать поданные оферты.*

*В Дату начала размещения, но не ранее опубликования сообщения о цене размещения Акций Эмитент или, в случае назначения, Брокер направляет ответ о принятии предложений (акцепт) лицам, определяемым Эмитентом по своему усмотрению из числа лиц, направивших*

*предварительные оферты. Такой ответ должен содержать цену размещения Акций или порядок ее определения, а также количество Акций, размещаемых лицу, направившему оферту. Ответ о принятии предложения (акцепт) вручается приобретателю лично или через его уполномоченного представителя, или направляется по почтовому адресу и (или) адресу электронной почты, указанным в предварительной оферте.*

*Договор о приобретении Акций считается заключенным в момент получения лицом, направившим оферту, ответа Эмитента о принятии предложения (акцепта). Письменная форма договора при этом считается соблюденной.*

*Оферта, в отношении которой не был направлен ответ о ее принятии (акцепт), считается неакцептованной (неудовлетворенной). Не направление ответа лицу, направившему оферту, не может считаться акцептом оферты такого лица.*

*Приобретаемые Акции должны быть полностью оплачены приобретателями, получившими ответ Эмитента о принятии предложения (акцепте), путем перечисления соответствующего размера денежных средств Эмитенту не позднее Даты окончания размещения с учетом времени, необходимого Эмитенту для осуществления передачи размещаемых Акций соответствующему приобретателю.*

*Обязательство по оплате размещаемых Акций считается исполненным с момента зачисления денежных средств на расчетный счет Эмитента в счет оплаты размещаемых Акций в соответствии с п. 8.3.5 Проспекта ценных бумаг.*

*В случае если в установленный срок обязательство по оплате приобретаемых Акций не будет исполнено, договор о приобретении Акций считается расторгнутым и обязательства сторон по этому договору прекращаются.*

*В случае если в установленный срок обязательство по оплате приобретаемых Акций будет исполнено частично, Эмитент имеет право отказаться от исполнения встречного обязательства по передаче размещаемых Акций или вправе исполнить встречное обязательство по передаче Акций потенциальному приобретателю в количестве, которое соответствует целому числу оплаченных Акций. Договор о приобретении Акций в таком случае будет считаться измененным с момента направления Эмитентом Регистратору соответствующего передаточного распоряжения.*

*В случае частичного исполнения потенциальным приобретателем обязательства по оплате приобретаемых Акций и отказа Эмитента от исполнения встречного обязательства по передаче Акций, денежные средства, полученные в качестве частичного исполнения обязательства по оплате Акций, подлежат возврату приобретателю не позднее 5 (Пяти) рабочих дней с Даты окончания размещения Акций по реквизитам, указанным в оферте такого приобретателя.*

*Решение об отказе от исполнения встречного обязательства по передаче Акций в вышеупомянутых случаях принимается Эмитентом в Дату окончания размещения.*

*Уведомление об отказе Эмитента от исполнения встречного обязательства по передаче Акций (всех или не оплаченных потенциальным приобретателем) вручается потенциальному приобретателю лично или через его уполномоченного представителя, или направляется по почтовому адресу или адресу электронной почты, указанным в оферте, в дату принятия Эмитентом решения об отказе от исполнения встречного обязательства.*

*После исполнения обязательств по оплате Акций Эмитент направляет Регистратору передаточное распоряжение, являющееся основанием для внесения в реестр акционеров Эмитента приходной записи по лицевому счету приобретателя, или номинального держателя центрального депозитария, депонентом которого является приобретатель, не позднее Даты окончания размещения, с учетом времени, необходимого Регистратору (депозитарию) для внесения приходной записи по лицевому счету (счету депо) приобретателя.*

### Порядок внебиржевого размещения без предварительного сбора оферт

Для целей заключения договоров о приобретении Акций Эмитент в Дату начала размещения, но не ранее раскрытия информации о цене размещения Акций публикует адресованное неопределенному кругу лиц приглашение делать предложения (оферты) о приобретении Акций. Указанное приглашение публикуется Эмитентом в Ленте новостей и на Странице в сети Интернет. Приглашение должно содержать, помимо прочего, указание о периоде, в течение которого потенциальные приобретатели могут направлять предложения (оферты) о приобретении Акций, который должен завершаться до Даты окончания размещения с учетом времени, необходимого для осуществления расчетов.

Эмитент вправе продлевать период сбора предложений (оферт) в пределах срока размещения Акций по решению единоличного исполнительного органа Эмитента при условии раскрытия информации об этом в форме сообщения о существенном факте в Ленте новостей и на Странице в сети Интернет не позднее последнего дня периода сбора предложений (оферт).

В течение периода сбора предложений (оферт) потенциальные приобретатели вправе представить (направить) оферты о приобретении Акций Эмитенту или, в случае назначения, Брокеру лично или через своих уполномоченных представителей, имеющих надлежащим образом оформленную доверенность или иной документ, подтверждающий полномочия представителя, либо направить оферты по электронной почте по адресу, указанному в приглашении, с последующим направлением оригиналов оферт Эмитенту или, в случае назначения, Брокеру не позднее даты окончания срока, установленного для акцепта соответствующей оферты.

Офис Эмитента будет открыт для приема оферт в рабочие дни в течение периода сбора оферт по адресу, указанному в приглашении, или с 10 часов 00 минут до 18 часов 00 минут (время местное) по следующему адресу: 457020, Российская Федерация, Челябинская область, г. Пласт, шахта «Центральная».

Оферты могут быть направлены по указанному адресу курьером (курьерской службой). Оферта также может быть подана путем направления по указанному в приглашении адресу электронной почты в любое время в течение периода сбора оферт с учетом времени необходимого Эмитенту на предоставление ответа (акцепта) и с последующим представлением оригинала оферты в порядке, указанном выше.

Каждая оферта должна содержать следующие сведения:

- 1) полное фирменное наименование (для некоммерческих организаций – наименование) / фамилия, имя, отчество потенциального приобретателя;
- 2) идентификационный номер налогоплательщика потенциального приобретателя (при наличии);
- 3) указание места жительства или места нахождения потенциального приобретателя;
- 4) для физических лиц - указание паспортных данных (дата и место рождения; серия, номер и дата выдачи паспорта, орган, выдавший паспорт);
- 5) для юридических лиц - сведения о регистрации юридического лица (в том числе для российских юридических лиц - сведения о государственной регистрации юридического лица/внесении в Единый государственный реестр юридических лиц /дата, регистрирующий орган, номер соответствующего свидетельства);
- 6) вид приобретаемых ценных бумаг, а также регистрационный номер выпуска приобретаемых ценных бумаг и дата его присвоения;
- 7) максимальное количество размещаемых Акций и/или минимальное или точное количество размещаемых Акций, которое потенциальный приобретатель обязуется приобрести по цене размещения, определенной Советом директоров Эмитента, либо

*сумма денежных средств, на которую потенциальный приобретатель обязуется приобрести Акции по цене размещения, определённой Советом директоров, а также его согласие с тем, что его оферта может быть отклонена, акцептована полностью или в части;*

- 8) номер лицевого счета в реестре акционеров Эмитента для перевода на него приобретаемых Акции, а если Акции должны быть зачислены в реестре владельцев именных ценных бумаг Эмитента на счет номинального держателя – полное фирменное наименование депозитария, данные о государственной регистрации такого депозитария (ОГРН, наименование органа, осуществившего государственную регистрацию, дата государственной регистрации и внесения записи о депозитарии в ЕГРЮЛ), номер счета депо потенциального приобретателя акций, номер и дата депозитарного договора, заключенного между депозитарием и потенциальным приобретателем акций (если ведение счета депо потенциального приобретателя осуществляется депозитарием последующего уровня, то в оферте дополнительно указывается: полное фирменное наименование депозитария последующего уровня, данные о государственной регистрации депозитария последующего уровня (ОГРН, ИНН, КПП), реквизиты всех междепозитарных договоров, на основании которых предполагается осуществлять учет прав на размещаемые Акции, номер счета депо потенциального приобретателя Акции, номер и дата депозитарного договора, заключенного между депозитарием последующего уровня и потенциальным приобретателем Акции);*
- 9) контактные данные потенциального приобретателя (почтовый адрес, адрес электронной почты) для целей направления ответа о принятии оферты (акцепта);*
- 10) согласие потенциального приобретателя приобрести соответствующие ценные бумаги по цене размещения, установленной Советом директоров Эмитента, в сроки, на условиях и в порядке, предусмотренном в Проспекте ценных бумаг;*
- 11) дата подписания оферты;*
- 12) банковские реквизиты потенциального приобретателя для возврата денежных средств в случаях, установленных в Проспекте ценных бумаг;*
- 13) иные сведения, необходимые для идентификации приобретателя и последующего заключения договора о приобретении Акции в случае, если оферта приобретателя будет акцептована Эмитентом.*

*Оферта должна быть подписана потенциальным приобретателем (уполномоченным им лицом, с предъявлением оригинала надлежащим образом оформленной доверенности или иного документа, подтверждающего полномочия представителя, или приложением оригинала или удостоверенной нотариально копии надлежащим образом оформленной доверенности или иного документа, подтверждающего полномочия представителя) и, для юридических лиц, - содержать оттиск печати (при ее наличии). Эмитент может определить рекомендуемую форму оферты о приобретении Акции. В этом случае рекомендуемая форма оферты публикуется Эмитентом вместе с приглашением делать оферты или по адресу в сети Интернет, указанному в приглашении делать оферты.*

*Поданные оферты подлежат регистрации Эмитентом в специальном журнале учета поступивших предложений в день их поступления. При внесении записей в специальный журнал учета Эмитент:*

- фиксирует время получения оферты и присваивает ей входящий номер;*
- в отдельной графе журнала учета указывает наименование юридического лица, либо фамилию, имя, отчество физического лица, подавшего оферту;*
- указывает максимальное количество Акции, указанное в оферте;*

- *делает отметку о соответствии или несоответствии оферты установленным требованиям.*

*Эмитент отказывает в приеме оферты в случае, если оферта не отвечает требованиям, предусмотренным законодательством Российской Федерации и Проспектом ценных бумаг. По окончании периода сбора оферт потенциальные приобретатели не могут изменить или отозвать поданные оферты.*

*Не позднее Даты окончания размещения и с учетом времени, необходимого для осуществления оплаты и передачи размещаемых Акций, Эмитент направляет ответ о принятии предложений (акцепт) лицам, определяемым Эмитентом по своему усмотрению из числа лиц, направивших оферты. Такой ответ должен содержать количество Акций, размещаемых лицу, направившему оферту. Ответ о принятии предложения (акцепт) вручается приобретателю лично или через его уполномоченного представителя, или направляется по почтовому адресу и (или) адресу электронной почты, указанным в оферте.*

*Договор о приобретении Акций считается заключенным в момент получения лицом, направившим оферту, ответа Эмитента о принятии предложения (акцепта). Письменная форма договора при этом считается соблюденной.*

*Оферта, в отношении которой не был направлен ответ о ее принятии (акцепт), считается неакцептованной (неудовлетворенной). Не направление ответа лицу, направившему оферту, не может считаться акцептом оферты такого лица.*

*Приобретаемые Акции должны быть полностью оплачены приобретателями, получившими ответ Эмитента о принятии предложения (акцепте), путем перечисления соответствующего размера денежных средств Эмитенту не позднее Даты окончания размещения с учетом времени, необходимого Эмитенту для осуществления передачи размещаемых Акций соответствующему приобретателю.*

*Обязательство по оплате размещаемых Акций считается исполненным с момента зачисления денежных средств на расчетный счет Эмитента в счет оплаты размещаемых Акций в соответствии с пунктом 8.3.5 Проспекта ценных бумаг.*

*В случае если в установленный срок обязательство по оплате приобретаемых Акций не будет исполнено, договор о приобретении Акций считается расторгнутым и обязательства сторон по этому договору прекращаются.*

*В случае если в установленный срок обязательство по оплате приобретаемых Акций будет исполнено частично, Эмитент имеет право отказаться от исполнения встречного обязательства по передаче размещаемых Акций или вправе исполнить встречное обязательство по передаче Акций потенциальному приобретателю в количестве, которое соответствует целому числу оплаченных Акций. Договор о приобретении Акций в таком случае будет считаться измененным с момента направления Эмитентом регистратору Эмитента, сведения о котором приведены в п. 8.3.2.3 Проспекта (далее – «Регистратор»), соответствующего передаточного распоряжения.*

*В случае частичного исполнения потенциальным приобретателем обязательства по оплате приобретаемых Акций и отказа Эмитента от исполнения встречного обязательства по передаче Акций, денежные средства, полученные в качестве частичного исполнения обязательства по оплате Акций, подлежат возврату приобретателю не позднее 5 (Пяти) рабочих дней с Даты окончания размещения Акций по реквизитам, указанным в оферте такого приобретателя.*

*Решение об отказе от исполнения встречного обязательства по передаче Акций в вышеупомянутых случаях принимается Эмитентом в Дату окончания размещения.*

*Уведомление об отказе Эмитента от исполнения встречного обязательства по передаче Акций (всех или не оплаченных потенциальным приобретателем) вручается потенциальному*



приобретателю лично или через его уполномоченного представителя, или направляется по почтовому адресу или адресу электронной почты, указанным в оферте, в дату принятия Эмитентом решения об отказе от исполнения встречного обязательства.

После исполнения обязательств по оплате Акции Эмитент направляет Регистратору передаточное распоряжение, являющееся основанием для внесения в реестр акционеров Эмитента приходной записи по лицевому счету приобретателя, или номинального держателя центрального депозитария, депонентом которого является приобретатель, не позднее Даты окончания размещения, с учетом времени, необходимого Регистратору (депозитарию) для внесения приходной записи по лицевому счету (счету депо) приобретателя.

#### Порядок биржевого размещения с предварительным сбором заявок

Договоры, направленные на отчуждение размещаемых Акции их первому владельцу, заключаются по цене размещения Акции путем выставления и акцепта предварительных адресных заявок с датой активации с использованием системы торгов ПАО Московская Биржа.

В течение установленного Эмитентом совместно с Биржей периода предварительного сбора заявок, но до Даты начала размещения Участники торгов, являющиеся потенциальными приобретателями и (или) действующие за счет потенциальных приобретателей, подают в адрес Брокера адресные заявки с датой активации с использованием системы торгов ПАО Московская Биржа в соответствии с Правилами Биржи и/или иными документами, регулирующими деятельность Биржи. Время и порядок подачи заявок устанавливаются Биржей.

Поданные заявки со стороны Участников торгов являются офертами о заключении договоров купли-продажи, направленные на отчуждение размещаемых Акции их первому владельцу.

Информация о периоде предварительного сбора заявок, о времени и порядке подачи заявок, а также о ценовом диапазоне цены размещения, указываемой в заявках (в случае его установления Эмитентом) раскрывается Эмитентом в Ленте новостей и на Странице в сети Интернет до начала периода предварительного сбора заявок.

Первоначально установленная решением Эмитента дата (время) окончания периода предварительного сбора заявок может быть изменена решением Эмитента по согласованию с Биржей не позднее истечения срока изначально установленного периода предварительного сбора заявок. Информация об этом раскрывается в Ленте новостей и на Странице в сети Интернет не позднее истечения срока изначально установленного периода предварительного сбора заявок.

В случае отмены решения об определении Даты начала размещения сбор предварительных Заявок прекращается, все поданные Заявки аннулируются. В случае определения Эмитентом новой Даты начала размещения Эмитент определяет новый Период предварительного сбора заявок.

Одновременно с принятием решения об определении периода предварительного сбора заявок Эмитент определяет типы заявок, которые могут быть поданы потенциальными приобретателями в течение периода предварительного сбора заявок.

Заявки могут подаваться как на покупку определенного количества Акции (лотов) с указанием максимальной цены покупки одной Акции (заявки первого типа), так и на покупку Акции по цене размещения, установленной Советом директоров Эмитента, с указанием максимальной общей суммы на которую заявитель обязуется приобрести любое целое количество Акции без определения в заявке их количества и цены покупки за одну акцию (заявки второго типа). Заявки подаются в режиме торгов «Размещение: Адресные заявки».

Заявка должна содержать следующие значимые условия:

- максимальную цену покупки одной Акции (только для заявок первого типа);
- количество Акции (только для заявок первого типа) – максимальное количество ценных бумаг в целом числовом выражении, которое потенциальный приобретатель хотел бы приобрести;
- максимальную общую сумму покупки Акции (только для заявок второго типа) с учетом всех необходимых комиссионных сборов;
- код расчетов, используемый при заключении сделки с ценными бумагами, подлежащей включению в клиринговый пул клиринговой организации, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения акций, на условиях многостороннего или простого клиринга, определяющий, что при совершении сделки проводится процедура контроля обеспечения, и соответствующий требованиям, установленным Биржей при определении времени и порядка подачи заявок;
- иные сведения в соответствии с Правилами Биржи.

*Датой активации заявок, поданных в период предварительного сбора заявок, является Дата начала размещения.*

*Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.*

*В случае установления Эмитентом ценового диапазона цена размещения, указываемая в заявках, должна находиться в пределах такого ценового диапазона. Заявки, несоответствующие данному требованию, не принимаются.*

*Информация о цене размещения Акции, определенной Советом директоров Эмитента, будет раскрыта Эмитентом после периода предварительного сбора заявок и не позднее Даты начала размещения.*

*По окончании периода предварительного сбора заявок Участники торгов не могут изменить или снять поданные ими заявки.*

*В Дату начала размещения после проведения процедуры активации заявок, поданных Участниками торгов, ПАО Московская Биржа составляет сводный реестр заявок и передает его Брокеру.*

*Сводный реестр заявок содержит информацию о каждой заявке. Брокер обеспечивает Эмитенту доступ к информации, содержащейся в сводном реестре заявок. На основании анализа сводного реестра заявок Эмитент по своему усмотрению определяет заявки Участников торгов, которые он намерен акцептовать. Участник торгов, подавший заявку в адрес Брокера, заранее соглашается с тем, что его заявка может быть акцептована частично или отклонена, а ответ о принятии предложения (акцепт) направляется лицам, определяемым Эмитентом по его усмотрению из числа лиц, сделавших такие предложения (оферты).*

*После получения сводного реестра заявок, но не позднее, чем в дату активации заявок Эмитент направляет Брокеру поручение об акцепте заявок Участников торгов, на основании которого Брокер заключает сделки, направленные на отчуждение размещаемых Акции их первому владельцу, путем подачи встречных заявок в адрес Участников торгов, подавших заявки, соответствующие требованиям, изложенным в Проспекте ценных бумаг, и указанных в поручении Эмитента. Сделки, направленные на отчуждение размещаемых Акции их первому владельцу, заключаются по единой цене размещения, определенной Советом директоров Эмитента. Адресные заявки на покупку ценных бумаг, не подлежащие удовлетворению, отклоняются Брокером в системе торгов ПАО Московская Биржа.*

*Факт отклонения адресной заявки Брокером будет означать, что Эмитентом принято решение об отклонении заявки.*

*Подача встречной заявки признается акцептом оферты на приобретение размещаемых Акций.*

*Договор, направленный на отчуждение размещаемых Акций первому владельцу, признается заключенным в момент получения Участником торгов, направившим заявку, соответствующую изложенным выше требованиям, встречной заявки Брокера.*

**Порядок биржевого размещения без предварительного сбора заявок**

*Договоры, направленные на отчуждение размещаемых Акций их первому владельцу, заключаются ежедневно по цене размещения Акций путем выставления и акцепта адресных заявок с использованием системы торгов ПАО Московская Биржа.*

*В течение установленного Эмитентом совместно с Биржей периода сбора заявок Участники торгов, являющиеся потенциальными приобретателями и (или) действующие за счет потенциальных приобретателей, подают в адрес Брокера заявки с использованием системы торгов ПАО Московская Биржа в соответствии с Правилами Биржи и иными документами, регулирующими деятельность Биржи. Время и порядок подачи заявок устанавливаются Эмитентом или Брокером по согласованию с Биржей.*

*Поданные заявки со стороны Участников торгов являются офертами о заключении договоров купли-продажи, направленные на отчуждение размещаемых Акций их первому владельцу.*

*Информация о периоде сбора заявок, о времени и порядке подачи заявок раскрывается Эмитентом в Ленте новостей и на Странице в сети Интернет не позднее Даты начала размещения.*

*Первоначально установленная решением Эмитента дата (время) окончания периода сбора заявок может быть изменена решением Эмитента по согласованию с Биржей не позднее истечения срока изначально установленного периода сбора заявок. Информация об этом раскрывается в Ленте новостей и на Странице в сети Интернет не позднее истечения срока изначально установленного периода сбора заявок. Период сбора заявок должен находиться в пределах срока размещения Акций.*

*Обязательным условием приобретения Акций на Бирже при их размещении является предварительное резервирование суммы денежных средств покупателя на счете Участника торгов, от имени которого подана заявка на покупку Акций, в НРД. При этом зарезервированной суммы должно быть достаточно для полной оплаты указанного в заявках на приобретение количества Акций с учетом всех необходимых комиссионных сборов.*

*Заявки могут подаваться на покупку определенного количества Акций (лотов), по цене размещения, установленной Эмитентом в соответствии с Проспектом ценных бумаг, в режиме торгов «Размещение: Адресные заявки» с кодом расчетов, используемым при заключении сделки с ценными бумагами, подлежащей включению в клиринговый пул клиринговой организации, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Акций организатором торговли (Биржей), на условиях многостороннего или простого клиринга, и определяющей, что при совершении сделки проводится процедура контроля обеспечения, а надлежащей датой исполнения сделки с Акциями является дата заключения сделки.*

*Заявки должны содержать все параметры в соответствии с Правилами Биржи.*

*Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.*

*По окончании периода сбора заявок Участники торгов не могут изменить или снять поданные ими заявки.*

*После окончания периода сбора заявок ПАО Московская Биржа составляет сводный реестр заявок и передает его Брокеру.*

*Сводный реестр заявок содержит информацию о каждой заявке. Брокер обеспечивает Эмитенту доступ к информации, содержащейся в сводном реестре заявок. На основании анализа сводного реестра заявок Эмитент по своему усмотрению определяет заявки Участников торгов, которые он намерен акцептовать. Участник торгов, подавший заявку в адрес Брокера, заранее соглашается с тем, что его заявка может быть акцептована частично или отклонена, а ответ о принятии предложения (акцепт) направляется лицам, определяемым Эмитентом по его усмотрению из числа лиц, сделавших такие предложения (оферты).*

*После получения сводного реестра заявок, но не позднее, чем в Дату окончания размещения Эмитент направляет Брокеру поручение об акцепте заявок Участников торгов, на основании которого Брокер заключает сделки, направленные на отчуждение размещаемых Акций их первому владельцу, путем подачи встречных заявок в адрес Участников торгов, подавших заявки, соответствующие изложенным выше требованиям, и указанных в поручении Эмитента. Сделки, направленные на отчуждение размещаемых Акций их первому владельцу, заключаются по единой цене размещения, определенной Советом директоров Эмитента. Адресные заявки на покупку ценных бумаг, не подлежащие удовлетворению, отклоняются Брокером в системе торгов ПАО Московская Биржа. Факт отклонения адресной заявки Брокером будет означать, что Эмитентом принято решение об отклонении заявки.*

*Подача встречной заявки признается акцептом оферты на приобретение размещаемых Акций.*

*Договор, направленный на отчуждение размещаемых Акций первому владельцу, признается заключенным в момент получения Участником торгов, направившим заявку, соответствующую изложенным выше требованиям, встречной заявки Брокера.*

#### **Общие условия биржевого размещения Акций:**

*Сделки по размещению Акций, заключенные путем удовлетворения Брокером адресных заявок, регистрируются ПАО Московская Биржа в дату их заключения.*

*Обязательным условием приобретения Акций на Бирже при их размещении является предварительное резервирование суммы денежных средств покупателя на счете Участника торгов, от имени которого подана заявка на покупку Акций, в НРД. При этом зарезервированной суммы должно быть достаточно для полной оплаты указанного в заявках на приобретение количества Акций с учетом всех необходимых комиссионных сборов.*

*Документом, подтверждающим заключение Участником торгов ПАО Московская Биржа сделки, является выписка из реестра сделок, предоставленная ПАО Московская Биржа Участнику торгов, в которой отражаются все сделки, заключенные Участником торгов в течение торгового дня ПАО Московская Биржа.*

*Приобретаемые при размещении на торгах ПАО Московская Биржа Акции переводятся с эмиссионного счета Эмитента в реестре акционеров Эмитента на счет номинального держателя центрального депозитария, открытый НРД в реестре акционеров Эмитента, с последующим зачислением Акций на счета депо приобретателей, открытые в НРД или в депозитариях – депонентах НРД.*

*Эмитентом не позднее окончания каждого дня размещения акций будет предоставлено Регистратору надлежащим образом оформленное передаточное распоряжение на общее количество Акций, заявка (заявки) на покупку которых акцептована Брокером на ПАО Московская Биржа в указанном выше порядке в течение соответствующего дня.*

#### **Общие условия размещения Акций, независимо от выбранного Эмитентом порядка размещения**

*В случае если в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации приобретение лицом, подавшим оферту или заявку, указанного в оферте или исчисляемого в*

*соответствии с офертой количества Акции, осуществляется с предварительного согласия антимонопольного органа, такое лицо обязано приложить к оферте или иным образом предоставить копию соответствующего согласия антимонопольного органа.*

*В случае если в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации либо с требованиями применимого законодательства и внутренних документов лица, подавшего оферту или заявку, требуется согласие уполномоченных органов управления такого лица или согласие государственных или муниципальных органов на совершение сделки по приобретению размещаемых Акции, к оферте также прилагаются или направляются отдельно заверенные надлежащим образом копии решений соответствующих органов.*

*В рамках размещения Акции в любом из порядков размещения, описанных выше, не могут быть размещены Акции, подлежащие размещению лицам, имеющим преимущественное право приобретения Акции в соответствии с пунктом 8.3.4 Проспекта ценных бумаг, в соответствии с заявлениями о приобретении Акции в рамках осуществления преимущественного права, полученными Эмитентом в течение срока действия преимущественного права (как данный срок определен в пункте 8.3.4 Проспекта ценных бумаг), за исключением размещения Акции, в отношении которых лица, направившие указанные заявления, не исполнили обязанность по их оплате в установленный для такой оплаты срок.*

*Местом заключения сделок по размещению Акции признается г. Москва, независимо от избранного Эмитентом порядка размещения.*

*Размещаемые Акции зачисляются НРД на счета депо приобретателей, открытые в НРД, или на счета депо депозитариев – депонентов НРД, обслуживающих приобретателей Акции, в дату совершения сделки, направленной на отчуждение размещаемых Акции их первому владельцу в соответствии с Условиями осуществления депозитарной деятельности НРД на основании информации, полученной от клиринговой организации, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Акции, а также документа, полученного НРД от Регистратора и подтверждающего проведение операции в реестре по зачислению размещаемых Акции на лицевой счет номинального держателя центрального депозитария НРД.*

*Зачисление Акции на счета депо потенциальных приобретателей, открытые в НРД, или на счета депо депозитариев – депонентов НРД, обслуживающих потенциальных приобретателей Акции, осуществляется в порядке, установленном в условиях осуществления депозитарной деятельности НРД и депозитариев – депонентов НРД.*

*Операции в реестре акционеров Эмитента по внесению записей о размещении Акции будут осуществляться на основании представленного Регистратору Эмитентом передаточного распоряжения.*

*Изменение и/или расторжение договоров, заключенных при размещении дополнительных акций, осуществляется по основаниям и в порядке, предусмотренном гл. 29 Гражданского кодекса Российской Федерации.*

*Передаточные распоряжения для перечисления размещаемых Акции на счета приобретателей составляются в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и правилами ведения реестра, принятыми у Регистратора.*

*Зачисление Акции на лицевые счета приобретателей Акции в системе ведения реестра акционеров Эмитента и (или) счета депо в системе депозитарного учета депозитария - номинального держателя Акции Эмитента осуществляется только после полной оплаты ценных бумаг.*

*Расходы, связанные с внесением приходных записей о зачислении размещаемых акций на соответствующий счет номинального держателя центрального депозитария, открытый центральному депозитарию в реестре акционеров Общества, а также на счета владельцев*

*ценных бумаг, открытые в реестре акционеров Общества, несет Общество, при этом расходы, связанные с внесением приходных записей о зачислении размещаемых дополнительных акций на счета депо их первых владельцев (приобретателей), несут первые владельцы (приобретатели) акций.*

*Приходные записи по лицевым счетам приобретателей Акции в системе ведения реестра акционеров Эмитента и (или) счетам депо в системе депозитарного учета депозитария - номинального держателя Акции Эмитента должны быть внесены не позднее Даты окончания размещения.*

**8.3.2.2.** *В соответствии со ст. ст. 40, 41 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» акционеры Эмитента имеют преимущественное право приобретения размещаемых посредством открытой подписки дополнительных Акции в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих им Акции этой категории (типа).*

*Преимущественное право приобретения дополнительных Акции имеют лица, являющиеся акционерами-владельцами обыкновенных акций Эмитента на 06.05.2024.*

*Размещение Акции лицам, осуществляющим преимущественное право приобретения Акции, осуществляется в порядке, предусмотренном п. 8.3.4 Проспекта ценных бумаг. До окончания Срока действия преимущественного права приобретения размещаемых Акции, установленного п. 8.3.4. Проспекта ценных бумаг, размещение Акции иначе как посредством осуществления указанного преимущественного права не допускается.*

**8.3.2.3.** *Лицом, которому Эмитент выдает (направляет) распоряжение (поручение), являющееся основанием для внесения приходных записей по лицевым счетам (счетам депо) первых владельцев и (или) номинальных держателей, является регистратор Эмитента (далее также - «Регистратор»):*

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Ведение реестров компаний»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «ВРК»*

Место нахождения: *Свердловская область, г. Екатеринбург*

ИНН: *6661049239*

ОГРН: *1026605227923*

*Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг*

Номер: *№ 065-13979-000001*

Дата выдачи: *12.03.2004*

Дата окончания действия: *бессрочная*

Наименование органа, выдавшего лицензию: *ФКЦБ*

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг Эмитента: *30.10.2008*

*После государственной регистрации дополнительного выпуска ценных бумаг Эмитент предоставляет Регистратору зарегистрированный Проспект ценных бумаг и Акции зачисляются на эмиссионный счет Эмитента, открытый в реестре владельцев именных ценных бумаг Эмитента, ведение которого осуществляет Регистратор.*

*Срок и иные условия выдачи передаточного распоряжения, являющегося основанием для внесения приходных записей по лицевым счетам первых владельцев и (или) номинальных держателей, указаны выше в п. 8.3.2.1 Проспекта.*

**8.3.2.4.** *Не применимо*

**8.3.2.5. Ценные бумаги размещаются посредством открытой подписки путем проведения торгов.**

**Юридическим лицом, организующим проведение торгов, является Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС», место нахождения: г. Москва, основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1027739387411.**

**8.3.2.6. Эмитент и (или) уполномоченное им лицо не намереваются заключать предварительные договоры, содержащие обязанность заключить в будущем основной договор, направленный на отчуждение размещаемых ценных бумаг первому владельцу.**

**В рамках размещения Акции с предварительным сбором Заявок и активацией Заявок в Дату начала размещения Брокер будет собирать предварительные Заявки на приобретение размещаемых ценных бумаг в соответствии с Правилами Биржи и/или иными документами, регулирующими деятельность Биржи. Порядок подачи таких Заявок установлен в п. 8.3.2.1 выше.**

**8.3.2.7. Биржевое размещение (а в случае, если Эмитентом будет принято соответствующее решение – также внебиржевое размещение) Акции будет осуществляться с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего Эмитенту услуги по размещению Акции («Брокер»).**

**В качестве организации, оказывающей Эмитенту услуги по размещению ценных бумаг (Брокером), Эмитент планирует привлечь одно из следующих лиц:**





*Информация о Брокере, который будет привлечен Эмитентом для оказания услуг по биржевому размещению Акций, будет раскрыта Эмитентом в Ленте новостей и на Странице в сети Интернет в форме сообщения о существенном факте не позднее даты раскрытия информации о выбранном Эмитентом порядке размещения Акций. Соответствующее сообщение должно содержать полную информацию о Брокере, привлеченном Эмитентом для оказания услуг по размещению Акций, в объеме, соответствующем объему раскрытия информации о Брокере, предусмотренным Положением о раскрытии информации.*

#### *Услуги Брокера при биржевом размещении*

*Основные функции лица, оказывающего услуги по размещению ценных бумаг (Брокера) в рамках биржевого размещения:*

- сбор и удовлетворение заявок на покупку ценных бумаг по поручению и за счет Эмитента в соответствии с процедурой, установленной Проспектом ценных бумаг и правилами проведения торгов по ценным бумагам ПАО Московская Биржа (далее по тексту – «Правила Биржи»);*
- информирование Эмитента о количестве размещенных ценных бумаг и о размере полученных от продажи ценных бумаг денежных средств;*
- перечисление денежных средств, получаемых Брокером в ходе размещения ценных бумаг на банковский счет Эмитента;*
- совершение иных действий, предусмотренных соглашением между Эмитентом и Брокером, заключаемым не позднее Даты начала размещения.*

#### *Услуги Брокера при внебиржевом размещении*

*Если Эмитент выберет только внебиржевой порядок размещения, привлечение Брокера не является обязательным и осуществляется по усмотрению Эмитента. Если Эмитент привлечет Брокера для оказания услуг по внебиржевому размещению Акций, информация о нем*

*будет раскрыта Эмитентом в ленте новостей и на Странице в сети Интернет в форме сообщения о существенном факте не позднее даты раскрытия информации о выбранном Эмитентом порядке размещения Акций. Соответствующее сообщение должно содержать полную информацию о Брокере, привлеченном Эмитентом для оказания услуг по размещению Акций, в объеме, соответствующем объему раскрытия информации о Брокере, предусмотренным Положением о раскрытии информации (включая информацию о реквизитах счетов, используемых при биржевом размещении Акций).*

*Основные функции лица, оказывающего услуги по размещению ценных бумаг (Брокера) в рамках небиржевого размещения:*

- прием и регистрация оферт в специальном журнале учета поступивших предложений;*
- направление от имени и по письменному согласию Эмитента акцептов лицам, определяемым Эмитентом по своему усмотрению из числа лиц, направивших оферты;*
- предоставление рекомендаций Эмитенту о назначении Даты начала размещения.*

Наличие у брокера обязанностей по приобретению ценных бумаг, а при наличии такой обязанности – также количество (порядок определения количества) ценных бумаг, которое обязан приобрести брокер, и срок (порядок определения срока), в который (по истечении которого) брокер обязан приобрести такое количество ценных бумаг:

*на дату утверждения Проспекта ценных бумаг соглашение с Брокером (Брокерами) не заключено, в связи с чем обязанность Брокера по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг не возникла;*

Наличие у брокера обязанностей, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (обязанностей, связанных с оказанием услуг маркет-мейкера, а при наличии такой обязанности — также срок (порядок определения срока), в течение которого брокер обязан оказывать услуги маркет-мейкера):

*на дату утверждения Проспекта ценных бумаг соглашение с Брокером (Брокерами) не заключено, в связи с чем обязанности Брокера, связанные с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе обязанности, связанные с оказанием услуг маркет-мейкера, не возникли; Эмитент планирует заключить договор с Брокером (Брокерами) не позднее Даты начала размещения;*

Наличие у брокера права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг Эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг Эмитента тех же вида, категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения ценных бумаг, а при наличии такого права — дополнительное количество (порядок определения количества) ценных бумаг, которое может быть приобретено указанным брокером, и срок (порядок определения срока), в течение которого брокером может быть реализовано право на приобретение дополнительного количества ценных бумаг:

*на дату утверждения Проспекта ценных бумаг соглашение с Брокером (Брокерами) не заключено, в связи с чем право на приобретение дополнительного количества ценных бумаг Эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг Эмитента того же вида, категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения ценных бумаг, не возникло; Эмитент планирует заключить договор с Брокером (Брокерами) не позднее Даты начала размещения;*

Размер (порядок определения размера) вознаграждения брокера, а если вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается брокеру за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на

размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (услуг маркет-мейкера), - также размер (порядок определения размера) такого вознаграждения:

*размер вознаграждения Брокера за услуги по размещению ценных бумаг будет установлен в соглашении между Эмитентом и Брокером и в любом случае не превысит 10 процентов от цены размещения Акции.*

*8.3.2.8. Размещение ценных бумаг не предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг.*

*8.3.2.9. Эмитент в соответствии с Федеральным законом от 29 апреля 2008 г. № 57-ФЗ «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства» не является хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства.*

*8.3.2.10. Не применимо*

*8.3.2.11. Не применимо*

*8.3.2.12. Акции не подлежат размещению во исполнение договора конвертируемого займа.*

*8.3.2.13. Осуществление (исполнение) сделки (операции), направленной на отчуждение Акции первым владельцем в ходе их размещения, может потребовать получения разрешения, предусмотренного подпунктом «б» и (или) подпунктом «г» пункта 1 Указа № 81.*

*В соответствии с пунктом 1 Указа № 81, в соответствии с федеральными законами от 30 декабря 2006 г. № 281-ФЗ «О специальных экономических мерах и принудительных мерах», от 28 декабря 2010 г. № 390-ФЗ «О безопасности» и от 4 июня 2018 г. № 127-ФЗ «О мерах воздействия (противодействия) на недружественные действия Соединенных Штатов Америки и иных иностранных государств», с 02.03.2022 устанавливается особый порядок осуществления (исполнения) резидентами России сделок (операций), влекущих за собой возникновение права собственности на ценные бумаги, осуществляемые (исполняемые) с иностранными лицами, связанными с иностранными государствами, которые совершают в отношении российских юридических лиц и физических лиц недружественные действия (в том числе если такие иностранные лица имеют гражданство этих государств, местом их регистрации, местом преимущественного ведения ими хозяйственной деятельности или местом преимущественного извлечения ими прибыли от деятельности являются эти государства), и с лицами, которые находятся под контролем указанных иностранных лиц, независимо от места их регистрации или места преимущественного ведения ими хозяйственной деятельности. Перечень иностранных государств, указанных в подпункте (а) пункта 1 Указа № 81 приводится в Распоряжении Правительства Российской Федерации от 5 марта 2022 г. № 430-р.*

*В соответствии с подпунктом (б) пункта 1 Указа № 81, сделки (операции), предусмотренные подпунктом (а) пункта 1 Указа № 81 и пунктом 3 Указа Президента Российской Федерации от 28 февраля 2022 г. № 79 «О применении специальных экономических мер в связи с недружественными действиями Соединенных Штатов Америки и примкнувших к ним иностранных государств и международных организаций», могут осуществляться (исполняться) на основании Разрешения Правительственной комиссии.*

*Порядок получения Разрешения Правительственной комиссии определен в Постановлении Правительства Российской Федерации от 06 марта 2022 г. № 295 «Об утверждении Правил выдачи Правительственной комиссией по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации разрешений в целях реализации дополнительных временных мер экономического характера по обеспечению финансовой стабильности*

Российской Федерации и иных разрешений, предусмотренных отдельными указами Президента Российской Федерации, и внесении изменения в Положение о Правительственной комиссии по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации». Разрешение Правительственной комиссии на осуществление (исполнение) сделки по приобретению размещаемых ценных бумаг должно быть получено приобретателем Акций до осуществления (исполнения) сделки в случае, если такое Разрешение Правительственной комиссии будет необходимо в соответствии с подпунктом «б» пункта 1 Указа № 81.

Кроме того, предусмотренные абзацем третьим подпункта «а» пункта 1 Указа № 81 сделки (операции), влекущие за собой возникновение права собственности на ценные бумаги, в соответствии с подпунктом «г» пункта 1 Указа № 81 могут осуществляться на организованных торгах на основании Разрешения Банка России.

Таким образом, на основании подпункта «г» пункта 1 Указа № 81 сделки по приобретению размещаемых ценных бумаг могут потребовать получения Разрешения Банка России в случае, если приобретателями размещаемых ценных бумаг и лицами, имеющими преимущественное право их приобретения, являются лица, указанные в подпункте «а» пункта 1 Указа № 81.

Разрешение Банка России на осуществление (исполнение) сделки по приобретению размещаемых ценных бумаг должно быть получено приобретателем Акций до осуществления (исполнения) сделки в случае, если такое Разрешение Банка России будет необходимо в соответствии с подпунктом «г» пункта 1 Указа № 81.

#### 8.3.3. Цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг

Цена размещения Акций (в том числе при осуществлении преимущественного права приобретения Акций) или порядок её определения будут установлены Советом директоров Общества после окончания Срока действия преимущественного права (как данный срок определен в п. 8.3.4 Проспекта ценных бумаг) приобретения Акций и не позднее начала размещения Акций.

Цена размещения Акций определяется Советом директоров Общества, исходя из их рыночной стоимости, и не может быть ниже их номинальной стоимости. В соответствии с пунктом 2 статьи 36 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» цена размещения Акций лицам, осуществляющим преимущественное право приобретения Акций, может быть ниже цены размещения Акций иным лицам, но не более чем на 10 процентов, и в любом случае не может быть ниже их номинальной стоимости. Допускается установление ценового диапазона для предварительных ofert и (или) предварительных заявок при размещении Акций с использованием предварительного сбора ofert и (или) предварительного сбора заявок. Решение об установлении ценового диапазона принимается единоличным исполнительным органом Общества по согласованию с Советом директоров Общества.

#### 8.3.4. Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг

В соответствии со ст. ст. 40, 41 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» акционеры Эмитента имеют преимущественное право приобретения размещаемых посредством открытой подписки дополнительных Акций в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих им Акций этой категории (типа). Преимущественное право приобретения дополнительных Акций имеют лица, являющиеся акционерами-владельцами обыкновенных акций Эмитента на 06.05.2024.

Для осуществления преимущественного права приобретения указанных ценных бумаг Регистратор составляет список лиц, имеющих такое преимущественное право, в соответствии с требованиями, установленными законодательством Российской Федерации о ценных бумагах для составления списка лиц, осуществляющих права по ценным бумагам.

Уведомление о возможности осуществления преимущественного права приобретения Акций размещается на сайте Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» по адресу <https://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11794>. Эмитент в дополнение к указанному порядку раскрытия информации также размещает уведомление о возможности осуществления преимущественного права приобретения Акций на сайте Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» по адресу <http://www.ugold.ru>, в соответствующем разделе, предусмотренном для уведомлений и сообщений в день размещения уведомления о возможности осуществления преимущественного права приобретения Акций на сайте Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» по адресу <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11794>.

Указанный день признается датой уведомления о возможности осуществления преимущественного права (далее – «Дата уведомления о преимущественном праве»).

Публикация уведомления о возможности осуществления преимущественного права приобретения ценных бумаг осуществляется после даты государственной регистрации дополнительного выпуска Акций, но не позднее, чем за 8 (восемь) рабочих дней до Даты начала размещения.

В случае, если зарегистрированным в реестре акционеров Эмитента лицом является номинальный держатель акций, Уведомление о возможности осуществления преимущественного права предоставляется также в соответствии с правилами законодательства Российской Федерации о ценных бумагах для предоставления информации и материалов лицам, осуществляющим права по ценным бумагам.

Уведомление о возможности осуществления преимущественного права должно содержать информацию о количестве размещаемых Акций, указание на то, что цена размещения Акций или порядок ее определения (в том числе при осуществлении преимущественного права приобретения ценных бумаг) будут установлены Советом директоров Эмитента после окончания Срока действия преимущественного права и не позднее Даты начала размещения, а также информацию о порядке определения количества Акций, которое вправе приобрести каждое лицо, имеющее преимущественное право их приобретения, порядке, в котором заявления этих лиц о приобретении Акций должны быть поданы Эмитенту, сроке, в течение которого эти заявления должны поступить Эмитенту (срок действия преимущественного права), и сроке оплаты размещаемых Акций.

Срок, в течение которого лицо, имеющее преимущественное право приобретения Акций, вправе подать Заявление о преимущественном праве, составляет 8 (Восемь) рабочих дней с Даты уведомления о преимущественном праве (далее – «Срок действия преимущественного права»).

До окончания Срока действия преимущественного права приобретения размещаемых Акций размещение Акций иначе как посредством осуществления указанного преимущественного права не допускается.

Лицо, имеющее преимущественное право приобретения размещаемых Акций, вправе полностью или частично реализовать свое преимущественное право приобретения размещаемых Акций в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих ему обыкновенных акций, путем подачи заявления о приобретении размещаемых Акций (далее также – «Заявление») в течение Срока действия преимущественного права и исполнения обязанности по их оплате в течение указанного в уведомлении о возможности осуществления преимущественного права срока оплаты размещаемых Акций лицами, осуществляющими преимущественное право их приобретения, который не может быть менее 5 (Пяти) рабочих дней с момента раскрытия Эмитентом информации о цене размещения Акций, в том числе о цене размещения Акций лицам, имеющим преимущественное право их приобретения, а в

случае раскрытия Эмитентом информации о цене размещения Акций, в том числе о цене размещения Акций лицам, имеющим преимущественное право их приобретения, ранее Даты начала размещения – с Даты начала размещения.

В процессе осуществления преимущественного права приобретения дополнительных Акций с лицами, имеющими преимущественное право приобретения Акций, заключаются гражданско-правовые договоры в указанном ниже порядке.

Подача Заявления лицом, имеющим преимущественное право приобретения Акций, осуществляется в течение Срока действия преимущественного права.

Заявление должно быть получено в течение Срока действия преимущественного права.

Заявление о приобретении размещаемых Акций лица, имеющего преимущественное право, зарегистрированного в реестре акционеров Эмитента, должно содержать сведения, позволяющие идентифицировать подавшее его лицо и количество приобретаемых им ценных бумаг. Указанное заявление подается путем направления или вручения под роспись Регистратору документа в письменной форме, подписанного подающим заявление лицом, а если это предусмотрено правилами, в соответствии с которыми Регистратор осуществляет деятельность по ведению реестра, также путем направления регистратору общества электронного документа, подписанного квалифицированной электронной подписью. Если правилами Регистратора на момент подачи Заявления будет предусмотрена возможность подписания такого электронного документа простой или неквалифицированной электронной подписью, электронный документ, подписанный простой или неквалифицированной электронной подписью, признается равнозначным документу на бумажном носителе, подписанному собственноручной подписью.

Заявление о приобретении размещаемых ценных бумаг, направленное или врученное Регистратору, считается поданным Эмитенту в день его получения Регистратором.

Лицо, имеющее преимущественное право, не зарегистрированное в реестре акционеров Эмитента, осуществляет такое преимущественное право путем дачи соответствующего указания (инструкции) лицу, которое осуществляет учет его прав на акции Эмитента. Такое указание (инструкция) дается в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о ценных бумагах и должно содержать количество приобретаемых ценных бумаг. При этом заявление о приобретении размещаемых ценных бумаг считается поданным Эмитенту в день получения Регистратором от номинального держателя акций, зарегистрированного в реестре акционеров Эмитента, сообщения, содержащего волеизъявление такого лица.

Эмитент в течение 3 (Трех) рабочих дней с момента получения Заявления обязан рассмотреть Заявление и направить лицу, подавшему Заявление, уведомление о реализации преимущественного права (об удовлетворении Заявления), а в случае обнаружения обстоятельств, в связи с которыми реализация преимущественного права невозможна, – уведомление о невозможности реализации преимущественного права приобретения Акций на условиях, указанных в Заявлении, с указанием причин, по которым реализация преимущественного права приобретения Акций не является возможной.

Уведомление о невозможности реализации преимущественного права приобретения Акций на условиях, указанных в Заявлении, с указанием причин, по которым реализация преимущественного права приобретения Акций не является возможной, направляется в случае, если:

- Заявление не отвечает требованиям, предусмотренным законодательством Российской Федерации, п. 8.3.4 Проспекта ценных бумаг,
- Заявление не позволяет идентифицировать лицо, от имени которого оно подано, как лицо, имеющее преимущественное право приобретения Акций,

- *Заявление подано с нарушением порядка, предусмотренного законодательством Российской Федерации, п. 8.3.4 Проспекта ценных бумаг.*

*Уведомление о реализации или о невозможности реализации преимущественного права передается лицу, направившему Заявление, с использованием контактных данных заявителя, содержащихся в Заявлении (при наличии), и при условии строгого соблюдения требований законодательства Российской Федерации об использовании персональных данных заявителя.*

*Данное уведомление направляется заказным письмом по почтовому адресу, содержащемуся в Заявлении, а при его отсутствии – по почтовому адресу, указанному в реестре владельцев ценных бумаг Эмитента. При наличии в Заявлении адреса электронной почты лица, подавшего Заявление, Эмитент (Регистратор) направляет уведомление по электронной почте.*

*В случае получения уведомления о невозможности осуществления преимущественного права приобретения Акций лицо, желающее осуществить преимущественное право приобретения Акций, до истечения Срока действия преимущественного права имеет право подать Заявление повторно, устранив недостатки, по которым осуществление преимущественного права приобретения Акций было невозможным.*

*В случае неисполнения лицом, подавшим Заявление, обязанности по оплате приобретаемых акций, такому лицу не позднее 3 (Трех) дней с истечения указанного в уведомлении о возможности осуществления преимущественного права срока оплаты размещаемых Акций лицами, осуществляющими преимущественное право их приобретения (который не может быть менее 5 (Пяти) рабочих дней с момента раскрытия Эмитентом информации о цене размещения Акций, в том числе о цене размещения Акций лицам, имеющим преимущественное право их приобретения, а в случае раскрытия Эмитентом информации о цене размещения Акций, в том числе о цене размещения Акций лицам, имеющим преимущественное право их приобретения, ранее Даты начала размещения – с Даты начала размещения), направляется уведомление о невозможности осуществления преимущественного права приобретения Акций на условиях, указанных в Заявлении, с указанием причин, по которым осуществление преимущественного права приобретения Акций невозможно.*

*Данное уведомление направляется заказным письмом по почтовому адресу, содержащемуся в Заявлении, а при его отсутствии – по почтовому адресу, указанному в реестре владельцев ценных бумаг Эмитента.*

*При наличии в Заявлении адреса электронной почты лица, подавшего Заявление, Эмитент (Регистратор) направляет уведомление по электронной почте.*

*В случае если количество приобретаемых Акций, указанное в Заявлении лицом, осуществляющим преимущественное право приобретения Акций, меньше количества Акций, оплата которого произведена в сроки, указанные в настоящем пункте, считается, что такое лицо осуществило принадлежащее ему преимущественное право приобретения Акций в отношении количества Акций, указанного в Заявлении; при этом Заявление удовлетворяется в отношении указанного в нем количества Акций.*

*В случае если количество приобретаемых Акций, указанное в Заявлении лицом, осуществляющим преимущественное право приобретения Акций, больше количества Акций, оплата которого произведена в сроки, указанные в настоящем пункте, считается, что такое лицо осуществило принадлежащее ему преимущественное право приобретения Акций в отношении целого количества Акций, оплата которых произведена в сроки, указанные в настоящем пункте.*

*Если количество Акций, указанных в Заявлении, превышает максимальное количество Акций, которое может быть приобретено лицом, осуществляющим преимущественное право приобретения Акций, а количество Акций, оплата которых произведена в сроки, указанные в настоящем пункте, составляет не менее максимального количества Акций, которое лицо, осуществляющее преимущественное право приобретения Акций, вправе приобрести в порядке*

осуществления преимущественного права приобретения Акций, считается, что такое лицо осуществило принадлежащее ему преимущественное право приобретения Акций в отношении максимального количества Акций, которое может быть приобретено данным лицом в порядке осуществления преимущественного права приобретения Акций.

В случае если в указанный в настоящем пункте срок обязательство по оплате приобретаемых Акций будет исполнено частично, Эмитент оформляет и передает Регистратору поручение на перевод оплаченного количества Акций. Эмитент имеет право отказаться от исполнения встречного обязательства по передаче Акций, не оплаченных лицом, имеющим преимущественное право приобретения Акций. В таком случае Эмитент отказывается от исполнения договора, предусматривающего размещение Акций в части Акций, не оплаченных лицом, осуществляющим преимущественное право приобретения Акций выпуска, и договор считается измененным с момента направления Эмитентом передаточного распоряжения Регистратору на перевод оплаченного количества Акций.

В случае если размер денежных средств, перечисленных Эмитенту в оплату дополнительных Акций, приобретаемых лицом, осуществляющим преимущественное право приобретения Акций, превысит размер денежных средств, которые должны быть уплачены за приобретенные Акции, излишне уплаченные денежные средства подлежат возврату в безналичном порядке не позднее 5 (Пяти) рабочих дней после истечения предусмотренного настоящим пунктом срока на оплату приобретаемых Акций или предъявления требования о возврате денежных средств. Возврат денежных средств производится по реквизитам, указанным в Заявлении, а если в Заявлении такие реквизиты не указаны, то по реквизитам, указанным в требовании о возврате денежных средств.

Приходные записи по лицевым счетам приобретателей Акций в реестре владельцев именных ценных бумаг Эмитента / счетам депо в системе депозитарного учета номинального держателя Акций Эмитента вносятся после полной оплаты приобретателем приобретаемых Акций.

После оплаты Акций лицом, осуществившим преимущественное право, и в пределах срока размещения Акций Эмитент направляет Регистратору передаточное распоряжение о зачислении Акций на лицевой счет лица, осуществившего преимущественное право приобретения Акций (номинального держателя, осуществляющего учет прав такого лица на Акции Эмитента).

Договоры о приобретении Акций лицами, осуществляющими преимущественное право их приобретения, считаются заключенными в момент направления Регистратору Эмитента указанного передаточного распоряжения.

Полностью оплаченные размещаемые дополнительные Акции должны быть зачислены на лицевые счета лиц, осуществляющих преимущественное право приобретения Акций, в реестре владельцев именных ценных бумаг Эмитента или на счета депо в соответствующем депозитарии в срок, установленный законодательством Российской Федерации, правилами ведения реестра владельцев именных ценных бумаг Регистратора, и правилами депозитарной деятельности соответствующего депозитария, но не позднее Даты окончания размещения.

Акции считаются размещенными лицом, осуществляющим преимущественное право их приобретения, с момента внесения приходной записи по лицевому счету лица, осуществляющего преимущественное право, в реестре владельцев именных ценных бумаг Эмитента или по счету депо в соответствующем депозитарии.

Порядок определения максимального количества ценных бумаг, которое может быть приобретено в рамках преимущественного права:

Максимальное количество дополнительных Акций, которое может приобрести лицо в ходе осуществления преимущественного права приобретения размещаемых дополнительных



*Акций Эмитента, пропорционально количеству имеющихся у него обыкновенных акций Эмитента на 06.05.2024 и определяется по следующей формуле:*

$$K = A * 30\,000\,000\,000 / 212\,827\,273\,000, \text{ где}$$

*K – максимальное количество размещаемых Акции, которое может приобрести лицо, имеющее преимущественное право приобретения;*

*A – количество обыкновенных акций Эмитента, принадлежащих лицу, имеющему преимущественное право приобретения дополнительных Акции, на 06.05.2024;*

*30 000 000 000 (тридцать миллиардов) штук – количество Акции дополнительного выпуска;*

*212 827 273 000 (двести двенадцать миллиардов восемьсот двадцать семь миллионов двести семьдесят три тысячи) штук – общее количество размещенных обыкновенных акций Эмитента.*

Порядок подведения итогов и раскрытия информации об итогах осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг:

*Подведение итогов осуществления преимущественного права приобретения Акции производится единоличным исполнительным органом Эмитента в течение пяти дней после даты окончания срока оплаты Акции, приобретаемых в рамках осуществления преимущественного права, установленного в уведомлении о возможности осуществления преимущественного права.*

*В течение пяти дней с даты истечения срока оплаты Акции лицами, осуществляющими преимущественное право приобретения дополнительных Акции, Эмитент раскрывает информацию об итогах осуществления преимущественного права в Ленте новостей и на Странице в сети Интернет. Данное сообщение должно содержать следующие сведения:*

- о дате окончания размещения Акции лицам, имеющим преимущественное право;*
- о количестве размещенных дополнительных Акции среди лиц, использовавших преимущественное право;*
- о количестве дополнительных Акции Эмитента, оставшихся к размещению по открытой подписке после осуществления преимущественного права.*

*Информация о количестве Акции, в отношении которых были поданы Заявления, раскрывается Эмитентом не позднее Даты начала размещения.*

### **8.3.5. Условия, порядок и срок оплаты ценных бумаг**

**8.3.5.1. Оплата дополнительных Акции может осуществляться денежными средствами в валюте Российской Федерации.**

**8.3.5.2. Оплата размещаемых ценных бумаг производится в безналичном порядке.**

**1) При размещении Акции во внебиржевом порядке, а также в порядке осуществления преимущественного права оплата Акции осуществляется путем перечисления денежных средств на расчетный счет Эмитента по следующим реквизитам:**

Полное наименование получателя: **Публичное акционерное общество «Южуралзолото Групп Компаний»**

Сокращенное наименование получателя: **ПАО «ЮГК»**

ИНН получателя: **7424024375**

Номер счета: **40702810200000004467**

Тип счета: **расчетный (текущий) рублевый**

Сведения о кредитной организации:

Полное фирменное наименование: «Газпромбанк» (Акционерное общество)

Место нахождения: г. Москва

ИНН: 7744001497

БИК: 044525823

Корр. счет: 30101810200000000823

Форма расчетов: платежные поручения.

*2) При размещении Акции на биржевых торгах денежные средства в оплату Акции должны перечисляться на счета Брокера (Брокеров).*

*Информация о счёте Брокера в НРД, используемом для оплаты размещаемых Акции, раскрывается Эмитентом в составе сообщения о Брокере, привлечённом Эмитентом для оказания услуг по размещению Акции, которое раскрывается в Ленте новостей и на Странице в сети Интернет не позднее Даты начала размещения, и в любом случае не позднее даты опубликования информации о Периоде предварительного сбора заявок (в случае размещения Акции с предварительным сбором заявок).*

*В указанном сообщении Эмитентом должна быть раскрыта, помимо прочих сведений, следующая информация:*

- наименование владельца счёта;*
- номер счёта;*
- КПП получателя средств, поступающих в оплату ценных бумаг;*
- ИНН получателя платежа;*
- сведения о кредитной организации (полное фирменное наименование, сокращенное фирменное наименование, место нахождения, ОГРН, ИНН, БИК, номер корреспондентского счёта).*

*8.3.5.3. Оплата ценных бумаг неденежными средствами не предусмотрена. Наличная форма расчетов не предусмотрена.*

*8.3.5.4. Оплата ценных бумаг путем зачета денежных требований не предусмотрена, ценные бумаги не размещаются путем закрытой подписки.*

*8.3.5.5. Приобретаемые Акции должны быть полностью оплачены приобретателями, получившими ответ Эмитента о принятии предложения (акцепте), путём перечисления Эмитенту соответствующих денежных средств не позднее Даты окончания размещения с учётом времени, необходимого Эмитенту для осуществления передачи размещаемых Акции соответствующему приобретателю.*

*Лицо, осуществляющее преимущественное право приобретения Акции, оплачивает приобретаемые Акции в течение указанного в Уведомлении о возможности осуществления преимущественного права срока оплаты размещаемых Акции лицами, осуществляющими преимущественное право их приобретения, который не может быть менее 5 (Пяти) рабочих дней с момента раскрытия Эмитентом информации о цене размещения Акции, в том числе о цене размещения Акции лицам, имеющим преимущественное право их приобретения, а в случае раскрытия Эмитентом информации о цене размещения Акции, в том числе о цене размещения Акции лицам, имеющим преимущественное право их приобретения, ранее Даты начала размещения – с Даты начала размещения.*

**8.4. Порядок раскрытия эмитентом информации о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг**

*Ценные бумаги дополнительного выпуска размещаются путем открытой подписки. Государственная регистрация дополнительного выпуска ценных бумаг сопровождается регистрацией Проспекта ценных бумаг*

*Эмитент осуществляет раскрытие информации на этапах эмиссии дополнительного выпуска Акций в порядке, установленном Законом о РЦБ, Положением о раскрытии информации, Проспектом ценных бумаг.*

*В случае если на момент наступления события, о котором Эмитент должен раскрыть информацию в соответствии с действующими федеральными законами, а также нормативными актами в сфере финансовых рынков, будет установлен иной порядок и сроки раскрытия информации о таком событии, нежели порядок и сроки, предусмотренные Проспектом ценных бумаг, информация о таком событии раскрывается в порядке и сроки, предусмотренные федеральными законами, а также нормативными актами в сфере финансовых рынков, действующими на момент наступления события.*

*Адреса страниц Эмитента в сети Интернет, используемые им для раскрытия информации:*

<https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11794>

*В случае, когда информация должна быть раскрыта путем опубликования в Ленте новостей, раскрытие такой информации иными способами, в том числе в соответствии с требованиями Положения о раскрытии информации, до момента ее опубликования в Ленте новостей не допускается.*

*На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент осуществляет раскрытие информации в форме отчета эмитента и сообщений о существенных фактах в соответствии с пунктом 4 статьи 30 Федерального закона «О рынке ценных бумаг».*

**8.5. Сведения о документе, содержащем фактические итоги размещения ценных бумаг, который представляется после завершения размещения ценных бумаг**

*Документом, содержащим фактические итоги размещения ценных бумаг, который должен быть представлен в Банк России после завершения размещения ценных бумаг, является уведомление об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг.*

#### **8.6. Иные сведения**

*Иные сведения об условиях размещения ценных бумаг, в отношении которых составлен Проспект ценных бумаг, отсутствуют.*

**Раздел 9. Сведения о лице, предоставляющем обеспечение по облигациям эмитента, а также об условиях такого обеспечения**

*Не применимо.*