

«ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН»:

Советом директоров ПАО «Абрау – Дюрсо»
Протокол № 8/2022 от 17.05.2022 года
Председатель Совета директоров

_____ П.Б. Титов

«УТВЕРЖДЕН»:

Годовым общим собранием акционеров
ПАО «Абрау – Дюрсо»
Протокол № 2 от 28.06.2022 года
Председательствующий на собрании

_____ П.Б. Титов

ГODOVOЙ ОТЧЕТ

**ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО
ОБЩЕСТВА
«АБРАУ – ДЮРСО»**

ПО ИТОГАМ РАБОТЫ ЗА 2021 ГОД

Оглавление

1. Информация об Обществе и его положении в отрасли.....	3
2. Приоритетные направления деятельности Общества.....	3
3. Отчет Совета директоров Общества о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности.....	4
4. Информация об объеме каждого из использованных Обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов (атомная энергия, тепловая энергия, электрическая энергия, электромагнитная энергия, нефть, бензин автомобильный, топливо дизельное, мазут топочный, газ естественный (природный), уголь, горючие сланцы, торф и др.) в натуральном выражении и в денежном выражении.....	8
5. Перспективы развития Общества.....	8
6. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества.....	9
7. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества	9
8. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления Общества, принявшего решение о ее одобрении	17
9. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (лиц) существенных условий и органа управления Общества, принявшего решение о ее одобрении.....	17
10. Состав Совета директоров Общества, включая информацию об изменениях в составе Совета директоров Общества, имевших место в отчетном году, и сведения о членах Совета директоров Общества, в том числе их краткие биографические данные (год рождения, сведения об образовании, сведения об основном месте работы), доля их участия в уставном капитале Общества и доля принадлежащих им обыкновенных акций Общества, а в случае, если в течение отчетного года имели место совершенные членами Совета директоров сделки по приобретению или отчуждению акций Общества, также сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категорий (типов) и количества акций Общества, являвшихся предметом сделки	35
11. Сведения о лицах, занимавших должность единоличного исполнительного органа Общества, в том числе их краткие биографические данные (год рождения, сведения об образовании, сведения об основном месте работы), доля их участия в уставном капитале Общества и доля принадлежащих им обыкновенных акций Общества, а в случае, если в течение отчетного года имели место совершенные лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа сделки по приобретению или отчуждению акций Общества, также сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категории (типа) и количества акций Общества, являвшихся предметом сделки	37
12. Основные положения политики Общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также сведения по каждому из органов управления Общества (за исключением физического лица, занимавшего должность единоличного исполнительного органа управления Общества) с указанием размера всех видов вознаграждения, включая заработную плату членов органов управления Общества, являвшихся его работниками, в том числе работавших по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе соответствующего органа управления, иные виды вознаграждения, которые были выплачены Обществом в течение отчетного года, и с указанием размера расходов, связанных с исполнением функций членов органов управления Общества, компенсированных Обществом в течение отчетного года.....	37
13. Сведения (отчет) о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России (далее - Кодекс корпоративного управления).....	37

1. Информация об Обществе и его положении в отрасли

1.1. Полное наименование на русском языке: Публичное акционерное общество «Абрау – Дюрсо»
Сокращенное наименование на русском языке: ПАО «Абрау – Дюрсо»

1.2. Место нахождения и адрес:

Место нахождения: г. Москва.

Адрес: 117186, г. Москва, Севастопольский проспект, д. 43А, корп. 2

1.3. Дата государственной регистрации Общества и регистрационный номер

В соответствии с Федеральным законом от 08.08.2001г. №129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей», Публичное акционерное общество «Абрау – Дюрсо» зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 16 июля 2007 г. за номером 1077757978814.

1.4. Идентификационный номер налогоплательщика

7727620673

1.5. Информация о реестродержателе:

С момента регистрации Публичного акционерного общества «Абрау – Дюрсо», а именно: с 16 июля 2007 года до 14 февраля 2012 года Общество осуществляло ведение реестра самостоятельно. Начиная с 15 февраля 2012 года, реестр акционеров Общества ведет Акционерное общество «РДЦ ПАРИТЕТ» (АО «РДЦ ПАРИТЕТ»), место нахождения: 115114, г. Москва, 2-й Кожевнический переулок, дом 12, строение 2, подъезд 4, этаж 3, лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг № 10-000-1-00294, дата выдачи 16.01.2004, без ограничения срока действия, выданная Федеральной службой по финансовым рынкам.

1.6. Контактная информация:

телефон: (495) 933-33-33

e-mail: welcome@abraudurso.me

e-mail (для инвесторов): ir@abraudurso.ru

Адреса страниц в сети Интернет, используемых для раскрытия информации об обществе:

<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=26517>

<http://www.abraudurso.ru/investors#>

1.7. Уставной капитал

На 31.12.2021 г. размер уставного капитала Общества – 98 000 184 рублей, который разделен на 98 000 184 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 рубль.

В 2021 г. изменений размера уставного капитала не было.

1.8. Положение Общества в отрасли

ПАО «Абрау – Дюрсо» осуществляет свою деятельность в отрасли управления активами и оказания консультационных услуг в области корпоративного управления.

Общество основано в июле 2007 года. Целью создания Общества является организация холдинга в отрасли российского виноделия для объединения крупных виноградарских и производственных предприятий, эффективного управления их деятельностью и инвестирования в развитие отрасли.

За период своего существования Общество создало группу предприятий, специализирующуюся на выращивании винограда, производстве шампанских и игристых вин, тихих вин и винных напитков; на организации сети бытовых компаний, с четким построением структуры сбыта произведенной продукции с целью наиболее эффективного регулирования финансовых потоков и покрытия сбытовой сетью все регионы России, а также выход на зарубежные рынки; на оказании просветительских и туристических услуг в области истории и культуры российского виноделия.

2. Приоритетные направления деятельности Общества

В 2021 году основной вид деятельности: консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления. На основании договора, заключенного с заводом по производству игристых вин ЗАО «Абрау-Дюрсо» (г. Новороссийск, с. Абрау-Дюрсо) и договора, заключенного с заводом по производству вин ООО «Лоза» (Анапский район, с. Сукко), Общество оказывало услуги управляющей организации.

3. Отчет Совета директоров Общества о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности

В 2021 году Общество:

- филиалов не имеет;
- земель не владеет;
- реализация подакцизной продукции не производилась;
- реализация ГСМ не производилась;
- водными объектами не пользуется;
- выбросов вредных веществ в окружающую среду не производит;
- заявленных льгот по налогам не было.

Сравнительные показатели финансово-хозяйственной деятельности в тыс. руб.:

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Выручка		
в том числе	208 671	228 847
от основного вида деятельности	179 288	179 288
доходы от сдачи имущества в аренду	1 000	1 000
доходы от НМА, переданных во временное пользование	5 366	41 899
доходы от услуг по маркетингу и рекламе	23 017	6 660
Прочие доходы	1 304 853	507 152
В том числе:		
доходы от реализации имущества		950
положительные курсовые разницы		777
доходы от участия в дочерних организациях	1 294 020	400 001
прочие		104
Проценты к получению	10 833	105 320
Итого доходов	219 504	735 999
Операционные расходы	(415 568)	(359 107)
В том числе:		
расходы на оплату труда	(247 041)	(200 886)
отчисления на социальные нужды	(39 946)	(37 007)
материальные расходы	(5 211)	(5 465)
начисленный износ	(12 943)	(13 113)
расходы на аренду офиса	(51 113)	(49 290)
аудит и информационные услуги	(18 204)	(7 707)
прочие хоз. расходы	(41 110)	(45 639)
Прочие расходы	(173 123)	(58 165)
В том числе:		
расходы по оплате услуг банка	(585)	(660)
проценты к уплате	(109 942)	(40 332)
отрицательные курсовые разницы	(635)	-
налоги	(830)	(108)
госпошлина	-	(129)
добровольное пожертвование	(52 116)	(2 500)
прочие	(9 015)	(14 436)
Итого расходов	(588 691)	(417 272)
Финансовый результат:		
Прибыль до налогообложения	924 833	318 727
Текущий налог на прибыль		(532)
Отложенный налог на прибыль	52 339	3514
Чистая прибыль	977 172	321 709

В результате финансово-хозяйственной деятельности за 2021 год получена прибыль в размере 977 172 тыс. руб., за 2020 год получена прибыль в размере 321 709 тыс. руб.

Чистые активы - это активы, обеспеченные собственным капиталом организации. Величина чистых активов определяется путем вычитания из суммы активов организации суммы ее обязательств. Информация о чистых активах представлена в таблице:

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Чистые активы, тыс. руб.	4 057 916	3 361 024	3 140 255

В 2021 году величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств отрицательная и составила 635 тыс. руб., в 2020 году – положительная 777 тыс. руб.

Общество заключает договоры поручительства с банками для обеспечения исполнения обязательств дочерних организаций перед банками по кредитным соглашениям. На 31.12.2021 г. поручительства по заемным обязательствам ЗАО «Абрау-Дюрсо» составили 3 736 007 тыс. руб., поручительства по гарантии ЗАО «Абрау-Дюрсо» составили 29 183 тыс. руб., поручительства по заемным обязательствам ООО «Абрау-Дюрсо» составили 698 983 тыс. руб., поручительства по заемным обязательствам ООО «Лоза» составили 174 177 тыс. руб., поручительства по заемным обязательствам ООО «Проектная компания» составили 17 131 тыс. руб.

В отчетном 2021 году остаются в залоге для обеспечения обязательств ЗАО «Абрау-Дюрсо» по кредитному договору, заключённому с ПАО Сбербанк, указанные ниже акции/доли дочерних обществ переданные Обществом в 2020 году в залог:

- 100 % акций ЗАО «Абрау-Дюрсо» в количестве 182 000 штук;
- доля в уставном капитале ООО «ТД «Абрау» в размере 99,999 %;
- доля в уставном капитале ООО «Лоза» в размере 100 %

В отчетном 2021 году Общество передало в залог для обеспечения обязательств ЗАО «Абрау-Дюрсо» по кредитному договору, заключённому с ПАО Сбербанк, указанные ниже доли дочерних обществ:

- доля в уставном капитале ООО Агрофирма «Юбилейная» в размере 100 %;
- доля в уставном капитале ООО Агрофирма «Ахтанизовская» в размере 100%;
- доля в уставном капитале ООО Винодельня «Юбилейная» в размере 0,1%;

Расходы на приобретение основных средств за 2021 год составили 922 тыс. руб., в том числе на приобретение вычислительной и оргтехники 922 тыс. руб. Стоимость объектов основных средств подлежит амортизации.

Расходы на приобретение основных средств (офисной мебели и оргтехники) за 2020 год составили 1 303 тыс. руб.

В соответствии с учетной политикой Общество создает оценочные обязательства. В 2021 г. созданы резервы на сумму 92 018 тыс. руб., в состав которых входят:

- ✓ резерв на выплату премий по итогам 2020 года – 62 822 тыс. руб.,
- ✓ на оплату отпусков – 23 704 тыс. руб.,
- ✓ резерв на аудит – 5 492 тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на 01.01.2021	Признано за 2021 год	Погашено в 2021 году	Остаток на 31.12.2021
Оценочные обязательства - всего	53 702	92 018	(84 589)	61 131
В том числе:				
Резерв на оплату отпусков	30 577	23 704	(16 477)	36 804
Резерв на выплату премий по итогам года	22 175	62 822	(62 620)	23 377
Резерв на аудит	950	5 492	(5 492)	950

Ожидается, что остаток резерва на аудит на 31.12.2021 г. будет использован в первой половине 2022 г.

Кредиты и займы по состоянию на 31.12.2021 г. изменились по сравнению с 31.12.2020 г.

Название договора	Кредитор	Дата договора	Процентная ставка	Дата погашения по договору	Валюта кредита/займа	Остаток долга на 31.12.2021 (тыс. руб.)	Остаток долга на 31.12.2020 (тыс. руб.)
Догов. займа SNRG 12-0411/15	SNRG LOGISTICS & TRADE	21.04.2011	9	01.08.2030 (продолгован)	руб.	10 000	10 000

	LIMITED						
Догов. займа SCY 12- 0408/323	SNRG LOGISTICS & TRADE LIMITED	09.04.2008	9	01.08.2030 (продлонгирован)	руб.	7 282	7 282
Догов. займа SNRG 12- 0711/21	SNRG LOGISTICS & TRADE LIMITED	04.08.2011	9	01.08.2030 (продлонгирован)	руб.	412 000	412 000
Догов. займа №1	ЗАО «Абрау- Дюрсо»	02.12.2020	7	31.12.2022	руб.	1 330 100	850 000
Итого:						1 759 482	1 279 382

Финансовые вложения

В соответствии с пунктом 7 ПБУ 1/2008 ПАО «Абрау – Дюрсо» раскрывает составленную в соответствии с МСФО финансовую отчетность организации, не создающей группу, поэтому вправе при формировании учетной политики руководствоваться федеральными стандартами бухгалтерского учета с учетом требований Международных стандартов финансовой отчетности. В частности, вправе не применять способ ведения бухгалтерского учета, установленный федеральным стандартом бухгалтерского учета, когда такой способ приводит к несоответствию учетной политики организации требованиям Международных стандартов финансовой отчетности.

В соответствии с МСФО (IAS) 27, п.10 «Отдельная финансовая отчетность» при подготовке отдельной финансовой отчетности организация учитывает инвестиции в дочерние организации по первоначальной стоимости.

Соответственно, Общество принимает решение о том, что в бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной по РСБУ, дополнительные вклады в дочерние и зависимые Общества являются финансовыми вложениями, т.к. данный подход обеспечивает отражение более достоверной информации об активах Общества.

Первоначальная стоимость финансовых вложений не подлежит изменению, за исключением случаев необходимости обесценения вложения.

На каждую отчетную дату Общество оценивает наличие объективных признаков обесценения финансового вложения. Финансовое вложение считается обесцененными только в том случае, если существует объективное свидетельство обесценения в результате одного или более событий, произошедших после первоначального признания актива (наступление «события, повлекшего убытки»), которые оказали поддающееся надежной оценке влияние на ожидаемые будущие денежные потоки по финансовому вложению, и оно должно быть надежно оценено. Свидетельства обесценения могут включать в себя указания на то, что заемщик или группа заемщиков испытывают существенные финансовые затруднения, не могут обслуживать свою задолженность или неисправно осуществляют выплату процентов или основной суммы задолженности, а также вероятность того, что ими будет проведена процедура банкротства или финансовой реорганизации иного рода. Кроме того, к таким свидетельствам относятся наблюдаемые данные, указывающие на наличие поддающегося оценке снижения ожидаемых будущих денежных потоков по финансовому инструменту, в частности, изменение объемов просроченной задолженности или экономических условий, находящихся в определенной взаимосвязи с отказами от исполнения обязательств по выплате долгов.

Финансовые вложения приведены по фактическим затратам на их приобретение:

Название объекта вложения	Контрагент	Дата, номер договора	Процентная ставка	Дата погашения по договору	Валюта вложения	Остаток на 31.12.2021 (тыс. руб.)	Остаток на 31.12.2020 (тыс. руб.)	Остаток на 31.12.2019 (тыс. руб.)
Акции	ЗАО «Абрау-Дюрсо»				руб.	531 520	531 520	531 520
Вклад в УК	ООО «Территория Абрау-Дюрсо»				руб.	4 000	4 000	4 000

Вклад в УК	ООО «Центр винного туризма Абрау-Дюрсо»				руб.	10	10	10
Вклад в УК	ООО «ТД «Абрау»				руб.	10 000	10 000	10 000
Вклад в УК	ООО «Винодельня Ведерниковъ»				руб.	104	104	104
Вклад в УК	ООО «УК «Донвинпром»				руб.	50 000	50 000	50 000
Вклад в УК	ООО «Лоза»				руб.	10 000	10 000	10 000
Вклад в УК	ООО «ТД «2А»				руб.	5	5	5
Вклад в УК	ООО «Брют»				руб.	-	-	25
Вклад в УК	ООО «Шампань бар Юг»				руб.	3	3	-
Вклад в УК	ООО Винодельня «Юбилейная»				руб.	127	127	-
Вклад в УК	ООО Агрофирма «Ахтанизовская»				руб.	875 010	875 010	-
Вклад в УК	ООО Агрофирма «Юбилейная»				руб.	1 135 805	1 135 805	-
Вклад в УК	ООО «Косметех»				руб.	510	-	-
Вклад в УК	ООО «АзАбрау»				руб.	83 341	-	-
Вклад в имущество без изменения УК	ООО «Винодельня Ведерниковъ»				руб.	91 343	91 343	91 343
Вклад в имущество без изменения УК	ООО «УК «Донвинпром»				руб.	60 000	60 000	60 000
Вклад в имущество без изменения УК	ООО «Территория Абрау-Дюрсо»				руб.	590 000	590 000	590 000
Вклад в имущество без изменения УК	ООО «Центр винного туризма Абрау-Дюрсо»				руб.	350 000	350 000	350 000
Вклад в имущество без изменения УК	ООО «Лоза»				руб.	400 000	-	-
Займ, выданный	ООО «АДКМ»	Договоры с 07.06.2018, по	7,00	31.12.2022	руб.	101 098	60 438	54 138

		23.06.2021						
Займ, выданный	ЗАО «Абрау-Дюрсо»	13.09.2016, договор №10	7,00	31.12.2021	руб.	-	-	328 801
Займ, выданный	ЗАО «Абрау-Дюрсо»	20.11.2018, договор №11	7,00	31.12.2021	руб.	-	-	180 156
Займ, выданный	ООО «Лоза»	11.07.2016, договор №1/07	7,00	31.12.2022	руб.	30 000	175 000	440 000
Займ, выданный	АО «Миллеровский винзавод»	30.07.2018, договоры №№06/07/1 8; 11/09/18	10,00	31.12.2023	руб.	32 000	40 000	40 000
Займ, выданный	ООО «Шампань бар ЮГ»	25.03.2020, договор №09/03/202 0, 06.04.2021, договор №1	7,00	31.12.2022	руб.	3 000	2 500	-
Займ, выданный	ООО «АзАбрау»	04.08.2021, договор №1	10,00	31.07.2024	руб.	26 673	-	-
Итого:						4 384 549	4 385 865	2 740 102

Итого финансовых вложений:

- на 31.12.2021 г. - тыс. руб.,
в том числе:
 - ✓ в составе внеоборотных активов – 4 250 451 тыс. руб.
 - ✓ в составе оборотных активов – 134 098 тыс. руб.
- на 31.12.2020 г. - 4 385 865 тыс. руб.,
в том числе:
 - ✓ в составе внеоборотных активов – 4 282 927 тыс. руб.
 - ✓ в составе оборотных активов – 102 938 тыс. руб.
- на 31.12.2019 г. - 2 740 102 тыс. руб.,
в том числе:
 - ✓ в составе внеоборотных активов – 2 645 964 тыс. руб.
 - ✓ в составе оборотных активов – 94 138 тыс. руб.

4. Информация об объеме каждого из использованных Обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов (атомная энергия, тепловая энергия, электрическая энергия, электромагнитная энергия, нефть, бензин автомобильный, топливо дизельное, мазут топочный, газ естественный (природный), уголь, горючие сланцы, торф и др.) в натуральном выражении и в денежном выражении.

В 2021 году Общество не использовало какие-либо виды энергетических ресурсов (атомная энергия, тепловая энергия, электрическая энергия, электромагнитная энергия, нефть, бензин автомобильный, топливо дизельное, мазут топочный, газ естественный (природный), уголь, горючие сланцы, торф и др.).

5. Перспективы развития Общества

Дальнейшее развитие Общества связано с повышением качества предоставляемых услуг в области консультирования по вопросам коммерческой деятельности и управления.

Перспективы развития Общества основаны на привлечении квалифицированного персонала, освоении новых рынков сбыта услуг и повышении качества их результатов, совершенствовании структуры Общества, повышении квалификации персонала (обучении), обновлении основных средств.

6. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества

29.06.2021 г. годовым общим собранием акционеров Общества (Протокол №1 от 01.07.2021 г.) принято решение о выплате дивидендов за 2020 год в размере 280 280 526,24 рублей.

Дивиденды, причитающиеся к выплате акционерам, выплачены 20.07.2021 г. номинальному держателю и акционерам, зарегистрированным в реестре.

Дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов – «12» июля 2021 года. В течение 2021 финансового года решение об объявлении квартальных дивидендов не принималось.

7. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества

Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг

Инвестиции в ценные бумаги Общества связаны с определенной степенью риска. Поэтому потенциальные инвесторы, прежде чем принимать любое инвестиционное решение, должны тщательно изучить нижеприведенные факторы. Каждый из этих факторов может оказать существенное неблагоприятное воздействие на хозяйственную деятельность и финансовое положение Общества. Российский рынок ценных бумаг находится в активной стадии реформирования и развития, подвержен влиянию факторов политического и спекулятивного характера. Объем российского рынка акций меньше, волатильность котировок значительно превышает волатильность на западноевропейских и американских рынках, а их ликвидность является достаточно низкой по сравнению со странами с развитым рынком ценных бумаг. Ликвидность большинства российских акций, особенно акций обществ второго и третьего эшелонов, в настоящее время незначительна, в связи с чем спреды между ценой покупки и ценой продажи могут быть существенными.

При осуществлении инвестиций в размещающиеся ценные бумаги необходимо учитывать глобальные риски, присущие развивающимся рынкам, к которым относится рынок Российской Федерации. Инвесторам необходимо осознавать уровень текущих рисков и тщательно образом оценивать собственные риски с тем, чтобы принимать осознанные и информированные решения о целесообразности инвестиций с учетом всех рисков, существующих на момент принятия таких решений. В целях принятия решений об инвестировании, инвесторам рекомендуется провести консультации с собственными юридическими и финансовыми консультантами до осуществления инвестиций в размещаемые ценные бумаги.

В данном разделе и далее изложены основные риски, выявленные Обществом в ходе своей деятельности, описание которых необходимо, по мнению Общества, потенциальному инвестору для того, чтобы принять информированное решение о покупке акций Общества. Однако следует учитывать, что приведенный перечень основан на информации, доступной Обществу и не может являться исчерпывающим.

Подробный анализ факторов риска, связанных с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг, в частности:

- **отраслевые риски;**
- **страновые и региональные риски;**
- **финансовые риски;**
- **правовые риски;**
- **риски, связанные с деятельностью Общества.**

Политика Общества в области управления рисками:

Общество рассматривает систему управления рисками как один из важнейших элементов и стремится интегрировать механизмы риск-менеджмента на всех уровнях корпоративного управления. Управление рисками имеет основополагающее значение для деятельности Общества и является существенным элементом операционной деятельности. В рамках политики по управлению рисками Общество выявляет, оценивает угрозы и критические события, которые могут влиять на достижение целей компании и/или нарушать ее операционную и инвестиционную деятельность, а также представляют угрозу для финансовой устойчивости. Политика по управлению рисками нацелена на определение, анализ и управление рисками, которым подвержен Общество, на установление лимитов рисков, а также на постоянную оценку уровня риска и его соответствия установленным лимитам, а также соблюдение установленных политик и процедур по управлению рисками. Основные методы управления рисками, применяемые Обществом: отказ от рискованных инвестиций, отказ от ненадежных контрагентов, совершенствование систем внутреннего контроля.

1. Отраслевые риски

Влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли Общества на его деятельность и исполнение обязательств по ценным бумагам, наиболее значимые, по мнению Общества, возможные изменения в отрасли (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), а также предполагаемые действия Общества в этом случае.

Поскольку риски, связанные с управлением и консультированием, являются в определенной мере отражением рисков, связанных с деятельностью компаний, входящих в группу Абрау-Дюрсо, наибольшее влияние на деятельность Общества окажут неблагоприятные изменения, происходящие в отрасли алкогольной продукции, в которой оперируют основные потребители услуг Общества - компании, входящие в его группу.

Хотя Общество непосредственно само не осуществляет производственную деятельность, его финансовое положение зависит от финансово-хозяйственной деятельности группы в целом. В связи с этим описанные риски связаны с перспективами развития и планами будущей деятельности в том числе группы Абрау-Дюрсо в целом.

На внутреннем рынке:

1. Невыполнение требований действующего государственного регулирования или ужесточение требований государственного регулирования, касающихся деятельности группы Абрау-Дюрсо (в частности, требования к производителям алкогольной продукции), может привести к значительному дополнительному увеличению затрат, связанных с обеспечением соблюдения таких требований или уплатой административных штрафов, что может оказать существенное негативное воздействие на финансовые результаты деятельности группы Абрау-Дюрсо.

2. Ухудшение экономической конъюнктуры и связанное с ним снижение спроса на алкогольную продукцию компаний, входящих в группу, может оказать неблагоприятное воздействие на результаты деятельности группы Абрау-Дюрсо. Производственные предприятия, входящие в группу Абрау-Дюрсо, осуществляют свою деятельность на высококонкурентном рынке, и их неспособность успешно вести конкурентную борьбу может оказать отрицательное воздействие на результаты деятельности группы Абрау-Дюрсо.

3. Фирменные наименования брендов производственных предприятий, входящих в группу, имеют важнейшее значение для бизнеса группы Абрау-Дюрсо. Успехи группы Абрау-Дюрсо в значительной степени предопределяются признанием бренда производственных предприятий, входящих в группу, и, следовательно, их деловой репутацией.

Фирменные наименования брендов производственных предприятий, входящих в группу, представляют собой важнейшие активы бизнеса этих предприятий. Существенное размытие авторитета фирменных наименований брендов производственных предприятий, входящих в группу, а также их неспособность надлежащим образом защищать свои права на интеллектуальную собственность может повлечь за собой тяжелые негативные последствия для бизнеса, финансового положения, результатов и перспектив деятельности этих предприятий, а, значит, и оказать существенное влияние на результаты деятельности группы Абрау-Дюрсо в целом и Общества, в частности.

Основными действиями, предпринимаемыми группой Абрау-Дюрсо, для снижения отраслевых рисков являются:

- оптимизация объемов производства и продаж алкогольной продукции на внутреннем рынке;
- диверсификация рынков сбыта по регионам Российской Федерации с целью снижения уровня зависимости от конкретного потребителя или региона;
- разработка программ по снижению затрат на производство и реализацию продукции;
- сокращение издержек за счет внутренней кооперации в рамках группы;
- активная деятельность в части обновления производственной базы.

Общество не осуществляет деятельности на внешнем рынке. Группа компаний Абрау-Дюрсо не осуществляет значимой деятельности на зарубежных рынках, и связанные с ними риски не могут оказать существенного влияния на деятельность Общества и исполнение обязательств по ценным бумагам.

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые Обществом в своей деятельности (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность Общества и исполнение обязательств по ценным бумагам.

Увеличение цен на сырье, энергетические ресурсы, и услуги, используемые группой Абрау-Дюрсо в своей деятельности, могут вызвать увеличение себестоимости продукции производственных предприятий, входящих в группу, и с большой вероятностью это будет компенсироваться увеличением рыночной цены на производимую продукцию. Такое изменение рыночных цен позволит поддержать необходимый уровень рентабельности производственных предприятий, входящих в группу, что уменьшит негативное влияние указанных рисков на деятельность группы Абрау-Дюрсо и Общества, в частности.

Общество не приобретает сырье или услуги на внешнем рынке.

Указанный риск оценивается Обществом как незначительный, поскольку изменение цен на сырье ожидается в пределах общероссийских инфляционных процессов.

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги Общества (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность Общества и исполнение обязательств по ценным бумагам.

Риск изменения цен на услуги Общества Общество оценивает, как незначительные, с учетом того факта, что в настоящий момент услуги оказываются Обществом исключительно в рамках своей группы компаний Абрау-Дюрсо.

Общество не оказывает услуг, оказываемых на внешнем рынке, и не производит продукцию, реализуемую на внешнем рынке.

Изменение цен на продукцию группы компаний Абрау-Дюрсо может негативно повлиять на деятельность компаний группы. Резкое увеличение розничных цен может привести к снижению покупательской способности населения и, соответственно, к ухудшению финансово-хозяйственных результатов деятельности компаний группы. В настоящее время данный риск можно рассматривать как незначительный в связи с тем, что цены на спиртные напитки имеют тенденцию сохранения стабильного уровня и их изменение соответствует инфляционным процессам в стране. Данная ситуация связана с высокой конкуренцией на рынке спиртосодержащей продукции, которая является сдерживающим фактором для цен.

Данные риски не смогут воспрепятствовать исполнению обязательств по ценным бумагам.

2. Страновые и региональные риски

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране (странах) и регионе, в которых Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность при условии, что основная деятельность Общества в такой стране (регионе) приносит 10 и более процентов доходов за последний завершённый отчётный период, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг.

Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика в Российской Федерации. Общество осуществляет деятельность на территории Российской Федерации.

Экономика России не защищена от рыночных спадов и замедления экономического развития в других странах мира, а также от масштабных экономических кризисов, подобных мировому финансовому кризису 2008 г. Финансовые проблемы или обостренное восприятие рисков инвестирования в страны с развивающейся экономикой могут снизить объём иностранных инвестиций в Россию и оказать отрицательное воздействие на российскую экономику. С 2008 г. российская экономика начала испытывать влияние мирового финансового кризиса, получившего выражение в виде снижения уровня взаимного доверия в сфере инвестирования и кредитования. Рост кредитных, валютных, ценовых рисков привел к негативным явлениям в экономике, среди которых следует выделить значительный рост цен, волатильность биржевых котировок ценных бумаг, сокращение промышленного производства. Россия производит и экспортирует большие объёмы природного газа и нефти, в связи с чем российская экономика особо уязвима перед изменениями мировых цен на природный газ и нефть, а падение цены природного газа и нефти может замедлить или поколебать развитие российской экономики.

Замедление темпов экономического развития в России, по мнению Общества, может оказать влияние на деятельность Общества и отразиться на его финансовом положении.

Общество не осуществляет деятельности за рубежом.

Региональные риски.

Россия состоит из многонациональных субъектов и включает в себя регионы с различным уровнем социального и экономического развития, в связи с чем, нельзя полностью исключить возможность возникновения в ней локальных экономических, социальных и политических конфликтов, в том числе, с применением военной силы (региональные риски). Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика в г. Москве. Законотворческая и правоприменительная деятельность органов власти г. Москвы и региональных отделений федеральных органов власти в г. Москве может влиять на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Москва является экономическим, административным и финансовым центром России, имеющим диверсифицированную экономику, основу которой составляет сектор услуг, и высокий уровень благосостояния, намного превышающий средний по России. Москва производит более 20% ВВП; её население составляет около 8% всего населения России. Москва имеет относительно высокие показатели благосостояния: валовой региональный продукт (ВРП) на душу населения превышает среднероссийский показатель в 3 раза, а уровень безработицы в условиях экономического спада остаётся на беспрецедентно низком уровне.

Основная производственная деятельность компаний группы Абрау-Дюрсо осуществляется на территории Краснодарского края, основу производительных сил которого составляют промышленный, строительный, топливно-энергетический комплексы, область информационных и коммуникационных технологий, а также агропромышленный, транспортный, курортно-рекреационный и туристский комплексы. Основу промышленного производства Краснодарского края составляют свыше пяти тысяч четырехсот предприятий. В том числе, на территории Краснодарского края хозяйственную деятельность осуществляют деятельность 750 предприятий с иностранным капиталом, созданным с зарубежными участниками более чем из семидесяти стран мира. Агентством «Standard & Poor's» региону присвоен международный инвестиционный рейтинг на уровне «BB» (прогноз «позитивный»).

Возникновение большей части страновых и региональных рисков не может управляться Обществом, однако Общество оценивает вероятные последствия рисков и разрабатывает план по снижению их влияния на деятельность своей группы.

Для оценки последствий возникновения подобных рисков Общество осуществляет стресс-тестирование основных направлений своего бизнеса с целью разработки планов по антикризисному управлению с целью максимального снижения негативного воздействия последствий рисков на деятельность Общества.

Предполагаемые действия Общества для минимизации негативного влияния рисков, а также в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране и регионе на его деятельность.

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

Общество, а также компании, входящие в группу Абрау-Дюрсо, обладают определенным уровнем финансовой стабильности, чтобы преодолевать негативные экономические изменения в стране.

Тем не менее, в случае отрицательного влияния страновых и региональных изменений на деятельность Общества и компаний, входящих в группу Абрау-Дюрсо, как Общество, так и компании группы Абрау-Дюрсо, планируют осуществить следующие общие мероприятия, направленные на поддержание доходности деятельности Общества и компаний группы в целом:

- сохранение основных средств до момента изменения ситуации в лучшую сторону;
- изменение ценовой политики для поддержания спроса на продукцию Абрау-Дюрсо на необходимом уровне;
- оптимизация затрат, включая меры по снижению закупочных цен и ограничению расходов на заработную плату;
- принятие мер по повышению оборачиваемости дебиторской задолженности путем ужесточения платежной дисциплины в отношении дебиторов;
- пересмотр программы капиталовложений;
- введение взвешенной политики в области привлечения заемных средств.

Конкретные параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.

В целях минимизации рисков, связанных с форс-мажорными обстоятельствами (военные конфликты, забастовки, стихийные бедствия, введение чрезвычайного положения), Общество, а также компании группы Абрау-Дюрсо учитывают при ведении договорной деятельности возможность наступления таких событий.

Риски, связанные с возможными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране и регионе, в которых Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность.

Российская Федерация является многонациональным государством, включает в себя регионы с различным уровнем социального и экономического развития, в связи с чем нельзя полностью исключить возможность возникновения в России внутренних конфликтов, в том числе, с применением военной силы.

Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика в г. Москве. Московский регион – регион места нахождения Общества – характеризуется как наиболее экономически развитый в России, основная доля финансовых ресурсов также сосредоточена в г. Москве. Основной региональный риск связан с возможностью осуществления террористических актов и введением в связи с этим чрезвычайного положения.

Компании группы Абрау-Дюрсо осуществляют свою деятельность в экономически развитых регионах России, где наступление указанных рисков оценивается Обществом как незначительные. Общество не может полностью исключить риски, связанные с возможным введением чрезвычайного положения.

Деятельность компаний группы Общества в других регионах подвержена аналогичным рискам. Общество не осуществляет финансирование проектов, реализуемых в политически нестабильных регионах страны.

Риски, связанные с географическими особенностями страны и региона, в которых Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью и т.п.

Общество осуществляет свою деятельность в регионах с развитой инфраструктурой и не подвержен рискам, связанным с прекращением транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью. Риски, связанные с повышенной опасностью стихийных бедствий, расцениваются Обществом как минимальные.

Влияние указанных рисков на деятельность Общества применительно к Российской Федерации и регионам его деятельности оценивается как минимальное.

3. Финансовые риски

Общество подвержено следующим основным финансовым рискам: рыночному риску, кредитному риску, риску ликвидности.

Деятельность Общества подвержена рыночному риску снижения рыночной стоимости финансовых инструментов из-за возможного изменения курсов валют, процентной ставки и стоимости акций. Главная цель управления рыночным риском - это контроль и мониторинг подверженности такому риску в пределах установленных параметров при достижении оптимальной доходности.

Кредитный риск – риск того, что контрагент не выполнит свои обязательства по контракту, и это приведет к убытку для Общества. Общество осуществляет постоянный мониторинг за риском неплатежей. Кредитный риск контролируется посредством установленных кредитных лимитов для контрагентов, которые регулярно проверяются и одобряются руководством Общества.

Максимальный кредитный риск Общества представлен балансовой стоимостью каждого финансового актива, отраженного в балансе. Возможность взаимозачета активов и обязательств не может существенно повлиять на снижение потенциального кредитного риска. Общество готовит анализ по срокам и проводит соответствующий мониторинг просроченной задолженности, и представляет данные о сроках возникновения и прочую информацию по кредитному риску.

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства.

Общество обладает развитой системой управления риском ликвидности для управления краткосрочным, среднесрочным и долгосрочным финансированием. Общество контролирует риск ликвидности за счет поддержания достаточных резервов и резервных заемных средств. Руководство осуществляет постоянный мониторинг прогнозируемых и фактических денежных потоков и анализирует графики погашения финансовых активов и обязательств.

В целом Обществом осуществляется постоянный мониторинг динамики факторов риска, и предпринимаются меры по минимизации потенциальных негативных последствий для финансовых операций.

Руководство Общества считает, что принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития бизнеса Общества в сложившихся обстоятельствах.

Влияние инфляции на выплаты по ценным бумагам, критические, по мнению Общества, значения инфляции, а также предполагаемые действия Общества по уменьшению указанного риска:

По данным Федеральной службы государственной статистики, показатель инфляции составил: 2015 г. - 12,91%, в 2016 г. – 5,38%, в 2017 г. – 2,52%, в 2018 г. – 4,3%, в 2019 г. – 3%, в 2020 г. - 4,9%, в 2021 г. – 8,39%.

Влияние инфляции и связанное с ней падение покупательной способности российского рубля существенно может повлиять на деятельность любого предприятия, реализующего продукцию в России. В обстановке инфляции покупательная способность денежной единицы в общем и целом падает по мере того, как растет уровень цен на товары и услуги.

Общая покупательная способность денежных средств и общий уровень цен взаимосвязаны, что приведет к увеличению затрат на производство (транспорт, сырье, комплектующие и энергоресурсы) и соответственному изменению потоков денежных средств, используемых для финансирования текущей деятельности Общества и обслуживанию своих обязательств.

Отрицательное влияние инфляции на финансово-экономическую деятельность Общества может быть вызвано следующими рисками:

- риск потерь, связанных с потерями в реальной стоимости дебиторской задолженности при существенной отсрочке или задержке платежа;

- риск увеличения процентных расходов вследствие повышения ставок;

- риск увеличения себестоимости товаров, продукции, работ, услуг из-за увеличения заработной платы.

Риск существенного превышения фактических уровней инфляции над прогнозными и формирование галопирующей инфляции (25-30% в год), который поддерживается неопределенностью перспектив завершения мирового финансово-экономического кризиса, может негативно отразиться на рентабельности Общества. Критическим для Общества представляется уровень инфляции, превышающий 25-30%. Наибольшему влиянию в отчетности Общества в результате возникновения указанных рисков подвержена дебиторская задолженность, возникающая вследствие экономической неспособности контрагентов оплачивать услуги Общества.

В случае роста темпов инфляции Общество планирует осуществлять адекватное повышение цен на реализуемую продукцию, а также проводить более жесткую политику в отношении дебиторской задолженности. В случае если значение инфляции превысит указанные критические значения, Общество планирует увеличить в своих активах долю краткосрочных финансовых инструментов, провести мероприятия по сокращению внутренних издержек.

Показатели финансовой отчетности Общества наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных финансовых рисков, в том числе риски, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности:

Наиболее значительное влияние финансовые риски оказывают на такие статьи финансовой отчетности Общества, как выручка, прибыль до уплаты процентов и налогов и чистая прибыль.

4. Правовые риски

Для Общества возможны правовые риски, возникающие при осуществлении деятельности на внутреннем и внешних рынках, что характерно для большинства субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации. Для минимизации правовых рисков практически все операции Общества проходят обязательную предварительную юридическую экспертизу.

Общество строит свою деятельность на четком соответствии налоговому, таможенному и валютному законодательству, отслеживает и своевременно реагирует на изменения в них, а также стремится к конструктивному диалогу с регулирующими органами в вопросах интерпретации норм законодательства.

Недостатки российской правовой системы и российского законодательства, приводят к созданию атмосферы неопределенности в области коммерческой деятельности, что может оказывать некоторое влияние на ведение предпринимательской деятельности в России. Такая неопределенность во многих случаях, пусть и в меньшей степени, но присутствует и в странах с более развитой правовой базой рыночной экономики.

К таковым (недостаткам) следует отнести:

- быстрое развитие российской правовой системы и, как результат, встречающееся несоответствие между законами, указами главы государства и распоряжениями, решениями, постановлениями и другими актами правительства, министерств и местных органов. Кроме того, ряд основополагающих российских законов был введен в действие лишь в недавнее время, и зачастую отсутствуют подзаконные акты, призванные обеспечивать применение отдельных законов;

- непоследовательность судебных инстанций в реализации принципа единообразия судебной и арбитражной практики и относительная степень неопытности судей и судов в толковании некоторых норм российского законодательства, особенно в сфере торгового и корпоративного законодательства, законодательства о рынке ценных бумаг и производных финансовых инструментов;

Перечисленные недостатки, возможно, могут неблагоприятно отразиться на способности Общества добиваться осуществления прав Общества, а также защищать себя в случае предъявления претензий другими лицами. Однако в тех случаях, когда Общество имеет возможность правомерно влиять на минимизацию подобных неблагоприятных последствий, он принимает все необходимые для этого меры.

Правовые риски, связанные с деятельностью Общества (отдельно для внутреннего и внешнего рынков), в том числе:

Риски, связанные с изменением валютного регулирования.

В настоящее время регулирование валютных отношений осуществляется на основании Федерального закона «О валютном регулировании».

Указанный Федеральный закон устанавливает правовые основы и принципы валютного регулирования и валютного контроля, а также определяет права и обязанности резидентов и нерезидентов в отношении владения, пользования и распоряжения валютными ценностями, права и обязанности нерезидентов в отношении владения, пользования, распоряжения валютой Российской Федерации, внутренними ценными бумагами, права и обязанности органов и агентов валютного контроля.

Устанавливается, что все используемые в законе институты, понятия и термины, не определенные в данном законе, применяются в том значении, в каком они используются в других отраслях законодательства Российской Федерации. Более того, законом закрепляется норма, согласно которой все неустранимые сомнения, противоречия и неясности актов валютного законодательства Российской Федерации, актов органов валютного регулирования и актов органов валютного контроля толкуются в пользу резидентов и нерезидентов.

В целом, валютное законодательство Российской Федерации не содержит положений, ухудшающих положение Общества, поскольку положения указанных законов являются элементами администрирования в Российской Федерации. Изменение валютного регулирования зависит от состояния внешнего и внутреннего валютных рынков, ситуация на которых позволяет оценить риск изменения валютного регулирования как незначительный. Специфика деятельности Общества, а также отсутствие у Общества существенных обязательств в иностранной валюте, позволяют оценить риски, связанные с изменением валютного законодательства, как незначительные.

Общество не осуществляет и не планирует самостоятельно осуществлять внешнеэкономическую деятельность.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства.

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, Общество является участником налоговых правоотношений. Налоговый кодекс Российской Федерации и иные законодательные акты устанавливают и регулируют порядок применения различных налогов и сборов на федеральном уровне, уровне субъектов

федерации и местном уровне. Применимые налоги включают в себя, в частности, налог на добавленную стоимость, налог на прибыль организаций, налог на имущество, акцизы и иные налоги и сборы.

Закон, регулирующий применение указанных выше налогов (Налоговый кодекс Российской Федерации), вступил в силу относительно недавно по сравнению с налоговым законодательством стран с более развитой рыночной экономикой. В прошлом российская система сбора налогов была относительно неэффективной, что приводило к постоянным изменениям в законодательстве и в его интерпретации государственными органами. В некоторых случаях вновь вступающие в силу изменения налогового законодательства имели обратную силу. Несмотря на то, что с вступлением в силу Налогового кодекса Российской Федерации качество российского налогового законодательства в целом улучшилось, существует вероятность того, что в будущем в России могут быть введены новые виды налогов, сборов и штрафных санкций, что может оказать негативное влияние на финансовое положение и деятельность Общества.

Поскольку российское федеральное, региональное и местное налоговое законодательство подвержено частым изменениям, а некоторые главы Налогового кодекса Российской Федерации, посвященные вышеуказанным налогам, были приняты сравнительно недавно, толкование налогового законодательства зачастую неясно, либо отсутствует. В дополнение к этому, в настоящее время нормативные правовые акты в области налогов и сборов нередко содержат нечеткие формулировки и пробелы в отношении регулирования. Кроме того, ухудшению налогового климата также способствует то, что различные органы государственной власти (например, Министерство финансов, Федеральная налоговая служба и ее территориальные подразделения) и их представители зачастую по-разному толкуют те или иные нормы законодательства о налогах и сборах, что создает определенные противоречия и неясность. Кроме того, практическое применение государственными органами налогового законодательства часто является непоследовательным. При этом в ряде случаев налоговые органы придавали обратную силу новому толкованию норм права при его применении. Зачастую налогоплательщики и российские налоговые органы также расходятся в толковании норм налогового законодательства. Как следствие, налоговые органы могут пытаться оспорить правильность применения налогового законодательства, и субъектам хозяйственной деятельности могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы, сумма которых может оказаться значительной. В этой связи налогоплательщики зачастую вынуждены прибегать к судебной защите своих прав в спорах с налоговыми органами. Налоговые органы могут занимать более агрессивную позицию при толковании налогового законодательства и определении налоговой базы. Судебная и арбитражная практика Российской Федерации также подвержена частым изменениям и отличается непоследовательностью толкования и избирательностью правоприменительной практики. Более того, поскольку принципы прецедентного права не применяются в правовой системе Российской Федерации, судебные решения по налоговым или связанным с ними вопросам, принятые различными судами по аналогичным делам или по делам со схожими обстоятельствами, могут также не совпадать или противоречить друг другу.

Однако следует все же позитивно оценивать произошедшую в России кодификацию налогового законодательства и результаты налоговой реформы в целом: система налогообложения структурирована, общей частью Налогового кодекса закреплены основные принципы налогообложения и введения новых налогов. Особенной частью Налогового кодекса Российской Федерации установлены налоги, формирующие налоговое бремя Общества, определены элементы налогообложения. За последние 10 лет на 2% снижена ставка по налогу на добавленную стоимость, начиная с 2009 г. ставка по налогу на прибыль снижена на 4% и составляет 20%. Кроме того законами субъектов Российской Федерации может быть предусмотрено снижение ставки налога на прибыль, подлежащая перечислению в бюджет субъекта РФ, для отдельных категорий налогоплательщиков, но не ниже 13,5%. Общество положительно оценивает указанные изменения для своей хозяйственной деятельности. С 1 января 2019 года ставка НДС повышена на 2% и составляет 20%. Эмитент негативно оценивает указанное изменение для своей хозяйственной деятельности.

В связи с неопределенностью и противоречивостью в области налогообложения Общество потенциально подвержено возможности применения к нему различных штрафов и пеней, несмотря на все усилия Общества по соблюдению налогового законодательства, что может привести к налоговому бремени в большем объеме, чем ожидалось. Существует также риск дополнения или изменения положений Налогового кодекса Российской Федерации, которые могут привести к увеличению налоговой нагрузки и, соответственно, к изменениям итоговых показателей хозяйственной деятельности, включая уменьшение чистой прибыли. Вероятность наступления данного риска очень низкая.

По мнению руководства Общества, Обществом в полной мере соблюдается действующее налоговое законодательство. Однако, несмотря на то, что Общество стремится четко выполнять требования налогового законодательства, нельзя исключать рисков предъявления Обществу налоговых претензий. Общество, как законопослушный налогоплательщик, в условиях несовершенного и часто меняющегося налогового законодательства прилагает максимум усилий, направленных на его соблюдение, а в случае необходимости, готов прибегнуть к защите своих позиций в судах.

Общество не осуществляет деятельность на внешних рынках, в связи с чем оценивает риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, как незначительные.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин.

Внутренний рынок:

Общество не осуществляет деятельности, связанной с ввозом товаров на территорию Российской Федерации, поэтому изменения правил таможенного контроля и пошлин не могут оказать значимого влияния на его деятельность.

Внешний рынок:

Общество не осуществляет деятельности, связанной с ввозом/вывозом товаров на территорию иностранных государств, поэтому изменения правил таможенного контроля и пошлин не могут оказать значимого влияния на его деятельность.

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности Общества либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).

Деятельность Общества не требует лицензирования. При этом следует также отметить относительно низкую вероятность возникновения таких рисков в будущем, так как в целом российское законодательство идет по линии уменьшения и ограничения видов деятельности, требующих лицензирования. В случае изменения и/или предъявления требований по лицензированию основной деятельности Общества, Общество примет необходимые меры для получения соответствующих лицензий и разрешений.

Компании группы Абрау-Дюрсо, деятельность которых подлежит лицензированию, соблюдают все положения выданных лицензий.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует Общество.

Решения Конституционного Суда Российской Федерации, постановления Пленумов Высшего Арбитражного Суда Российской Федерации и Верховного Суда Российской Федерации имеют большое значение для правильного разрешения споров.

Общество внимательно изучает изменения судебной и арбитражной практики, связанные с деятельностью Общества, с целью оперативного учета данных изменений в своей деятельности. Судебная практика анализируется как на уровне Верховного Суда Российской Федерации, Высшего Арбитражного Суда Российской Федерации, так и на уровне окружных федеральных арбитражных судов, анализируется правовая позиция Конституционного Суда Российской Федерации по отдельным вопросам применения права.

Возможные изменения в судебной практике по вопросам, связанным с деятельностью Общества, не могут существенно повлиять на результаты его деятельности. Общество не участвует в судебных процессах, которые могут существенным образом отразиться на его финансово-хозяйственной деятельности.

Риск влияния изменения судебной практики на внешнем рынке незначителен, так как оказывает влияние на Общество в той же степени, что и на остальных участников рынка.

5. Риски, связанные с деятельностью Общества

Риски, свойственные исключительно Обществу или связанные с осуществляемой Обществом основной финансово-хозяйственной деятельностью, в том числе:

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует Общество.

Судебные процессы, в которых участвует Общество, не могут как-либо повлиять на его деятельность.

Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии Общества на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).

Деятельность Общества не требует лицензирования. Предприятия группы Абрау-Дюрсо, деятельность которых подлежит лицензированию, соблюдают все положения выданных лицензий. Таким образом, по мнению Общества, риски связанные с невозможностью возобновления лицензий у предприятий группы Абрау-Дюрсо, оцениваются как минимальные.

Риски, связанные с возможной ответственностью Общества по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ Общества.

В процессе осуществления своей деятельности Общество выдавало поручительства за ЗАО «Абрау-Дюрсо», ООО «Лоза», ООО «Абрау-Дюрсо», ООО «Проектная компания» в обеспечение исполнения ими своих договорных обязательств перед третьими лицами. Общество расценивает риск наступления ответственности по таким договорам поручительства как низкий и не способный оказать существенное неблагоприятное воздействие на деятельность или финансовое положение компаний группы Абрау-Дюрсо или Общества, поскольку ЗАО «Абрау-Дюрсо», ООО «Лоза», ООО «Абрау-Дюрсо», ООО «Проектная компания» являются дочерними обществами Общества, а также являются производственными компаниями с большим количеством активов.

В соответствии со статьями 3 и 6 Федерального закона «Об акционерных обществах», Общество несет солидарную ответственность со своим дочерним обществом по сделкам, заключенным последним во исполнение указаний Общества. В случае несостоятельности (банкротства) дочернего общества по вине Общества,

последний несет субсидиарную ответственность по долгам дочернего общества. Поскольку все дочерние предприятия Общества имеют стабильное финансовое положение, вероятность возникновения данного риска на текущий момент является минимальной.

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) Общества.

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) Общества, оцениваются Обществом как минимальные, поскольку основными потребителями услуг Общества являются компании, входящие в группу Абрау-Дюрсо.

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) группы Абрау-Дюрсо минимальны, так как группа Абрау-Дюрсо в силу специфики деятельности на рынке алкогольной продукции стабильно обеспечена потребителями.

8. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления Общества, принявшего решение о ее одобрении

Сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом от 25.02.2022 № 25-Ф от 26.12.1995 N 208-ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, в отчетном 2021 году не совершалось.

9. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (лиц) существенных условий и органа управления Общества, принявшего решение о ее одобрении

1) Дата совершения сделки: 01.07.2021

Предмет сделки и иные существенные условия сделки:

Договор поручительства № ДП4-ЦВ-730750/2019/00204 заключён между ПАО «Абрау – Дюрсо» и Банком ВТБ (ПАО), в обеспечение исполнения обязательств ООО «Лоза» по кредитному соглашению № КС-ЦВ-730750/2019/00204 от 08.11.2019 года, заключенному с Банком ВТБ (ПАО), на следующих условиях:

«Заёмщик» - Общество с ограниченной ответственностью «Лоза»;

«Кредитор», он же «Банк» – Банк ВТБ (публичное акционерное общество);

«Поручитель» - Публичное акционерное общество «Абрау-Дюрсо»

«Договор» - договора поручительства № ДП4-ЦВ-730750/2019/00204 между ПАО «Абрау – Дюрсо» и Банком ВТБ (ПАО);

«Кредитное соглашение» - кредитное соглашение № КС-ЦВ-730750/2019/00204 от 08.11.2019 года, между ООО «Лоза» и Банком ВТБ (ПАО).

По Договору Поручитель обязуется перед Банком отвечать за исполнение Заемщиком Обязательств по Кредитному соглашению в полном объеме, включая:

По возврату Кредита/Кредитов в рамках Кредитного соглашения в полной сумме в размере 75 000 000.00 (Семьдесят пять миллионов) рублей 00 копеек, подлежащего/подлежащих погашению 06.11.2026 г., с соблюдением следующего графика:

Дата	Сумма, рублей
31.03.2022 г.	12 500 000.00 (Двенадцать миллионов пятьсот тысяч)
31.03.2023 г.	12 500 000.00 (Двенадцать миллионов пятьсот тысяч)
29.03.2024 г.	12 500 000.00 (Двенадцать миллионов пятьсот тысяч)
29.03.2025 г.	12 500 000.00 (Двенадцать миллионов пятьсот тысяч)
29.03.2026 г.	12 500 000.00 (Двенадцать миллионов пятьсот тысяч)
06.11.2026 г.	12 500 000.00 (Двенадцать миллионов пятьсот тысяч)
ИТОГО	75 000 000.00 (Семьдесят пять миллионов)

или в срок не позднее 5 (Пяти) календарных дней с момента получения Заемщиком уведомления, содержащего требование о досрочном исполнении обязательств в соответствии с условиями Кредитного соглашения.

По уплате процентов за пользование Кредитом/Кредитами в рамках Кредитного соглашения по ставке:

- в течение Периода субсидирования Льготная ставка кредитования: 3% (Три процента) годовых,
- вне Периода субсидирования процентная ставка по Кредитному соглашению изменяется следующим образом:

а) начиная с 1 (Первого) числа месяца, за который Банк не получил Субсидии или не сможет получить Субсидии в связи выявлением обстоятельств 1, 5, перечисленных в определении термина Фактор приостановления субсидирования, до последнего календарного дня месяца, в котором наступил Фактор возобновления субсидирования, Банк вправе установить Рыночную ставку кредитования.

б) начиная с 1 (Первого) числа месяца, за который Банк не получил Субсидии или не сможет получить Субсидии в связи выявлением обстоятельств 2-4 перечисленных в определении термина Фактор приостановления субсидирования, до последнего календарного дня месяца, в котором наступил Фактор возобновления субсидирования, применяется Рыночная ставка кредитования.

в) начиная с 1 (Первого) числа месяца, за который Банк не получил или не сможет получить Субсидии или не имел оснований получить Субсидии, что повлекло их возврат Банком, в соответствии с Программой в связи выявлением обстоятельств 1-3, 5, 6 перечисленных в определении термина Фактор прекращения субсидирования, до полного погашения Основного долга, Банк вправе установить Рыночную ставку кредитования.

г) начиная с 1 (Первого) числа месяца, за который Банк не получил или не сможет получить Субсидии или не имел оснований получить Субсидии, что повлекло их возврат Банком, в соответствии с Программой в связи выявлением обстоятельства 4, указанного в определении термина Фактор прекращения субсидирования, до полного погашения Основного долга, применяется Рыночная ставка кредитования.

д) в случае наступления Фактора прекращения субсидирования вследствие пролонгации процентная ставка по Кредитному соглашению подлежит указанию в дополнительном соглашении к Кредитному соглашению о продлении срока кредитования (продлонгации Кредита/Кредитов по Кредитной линии). В этом случае Кредитное соглашение считается исключенным из Программы;

начисляемых на сумму использованного и непогашенного Основного долга, и подлежащих уплате Заемщиком ежемесячно в последний календарный день каждого месяца (в случае если дата уплаты процентов приходится на нерабочий день, то срок уплаты переносится на ближайший следующий Рабочий день), начиная с даты предоставления первого Кредита в рамках Кредитной линии, а также в дату окончательного погашения Кредитной линии, указанную в пункте 7.1. Кредитного соглашения;

По уплате процентов за предыдущий/ие календарный/ые месяц/ы, доначисленных/ые в соответствии с пунктами 6.8. - 6.10. Кредитного соглашения, и уплачиваемых Заемщиком не позднее последнего Рабочего дня месяца, следующего за месяцем в котором наступил Фактор приостановления субсидирования / Фактор прекращения субсидирования, но не позднее даты полного погашения обязательств по Кредитному соглашению.

По уплате неустойки в размере 0.02% (Ноль целых две сотых процентов) от суммы просроченной задолженности по Основному долгу за каждый день просрочки, начисляемой Кредитором в случае возникновения просроченной задолженности по Основному долгу и уплачиваемой Заемщиком в соответствии с пунктом 11.2 Кредитного соглашения в дату окончательного фактического погашения соответствующей просроченной задолженности по Основному долгу.

По уплате неустойки в размере 0.05% (Ноль целых пять сотых процентов) от суммы просроченной задолженности по процентам/комиссиям за каждый день просрочки, начисляемой Кредитором в случае возникновения просроченной задолженности по процентам/комиссии и уплачиваемой Заемщиком в соответствии с пунктом 11.3 Кредитного соглашения в дату окончательного фактического погашения соответствующей просроченной задолженности по процентам/комиссии.

По уплате Комиссии за обязательство в размере 0,2 (Ноль целых две десятых) процента годовых, начисляемой Кредитором и уплачиваемой Заемщиком ежемесячно в последний календарный день каждого месяца (в случае если дата уплаты Комиссии за обязательство приходится на нерабочий день, то срок уплаты переносится на ближайший следующий Рабочий день), начиная с даты начала начисления Комиссии за обязательство в соответствии с пунктами 6.5. – 6.7. Кредитного соглашения.

По уплате неустойки (штрафа) в размере 30 000,00 (Тридцать тысяч) рублей 00 копеек, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Заемщиком каждого из обязательств, предусмотренных подпунктами 6), 7), 8) пункта 9.1 Кредитного соглашения, и уплачиваемого Заемщиком в соответствии с пунктом 11.4. Кредитного соглашения.

По уплате неустойки (штрафа) в размере 50 000,00 (Пятьдесят тысяч) рублей 00 копеек, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения каждого из обязательств, предусмотренных подпунктами 12), 13) пункта 9.1. Кредитного соглашения, и уплачиваемого Заемщиком в соответствии с пунктом 11.5. Кредитного соглашения.

По уплате неустойки (штрафа) в размере 100 000,00 (Сто тысяч) рублей 00 копеек, в случае отклонения финансовых показателей, предусмотренных подпунктом 17) пункта 9.1. Кредитного соглашения, от установленного предельного значения менее чем на 10 (Десять процентов), и уплачиваемого Заемщиком в соответствии с пунктом 11.6. Кредитного соглашения.

По уплате неустойки (штрафа) в размере 100 000,00 (Сто тысяч) рублей 00 копеек, в случае отклонения финансовых показателей, предусмотренных подпунктом 17) пункта 9.1. Кредитного соглашения, от

установленного предельного значения на 10 (Десять процентов) и более, и при условии принятия решения Банком о неприменении права на досрочное истребование задолженности и/ или приостановление использования Кредита, и уплачиваемого Заемщиком в соответствии с пунктом 11.7. Кредитного соглашения.

По уплате неустойки (пени) в размере 1 (Один) процент годовых от средней суммы задолженности по Основному долгу за период, в котором обязательство по поддержанию кредитовых оборотов было нарушено, и уплачиваемой Заемщиком в соответствии с пунктом 11.8. Кредитного соглашения.

По возмещению Кредитору расходов и потерь, которые он может понести в связи с исполнением своих обязательств по Кредитному соглашению и подлежащих возмещению Заемщиком в соответствии с условиями Кредитного соглашения, а также в связи с неисполнением или ненадлежащим исполнением Обязательств Заемщиком по Кредитному соглашению.

По возврату полученных Заемщиком денежных средств и уплате процентов за пользование чужими денежными средствами в полном объеме в случае недействительности Кредитного соглашения.

Поручительство по Договору является солидарным.

Поручительство предоставлено сроком по 06.11.2029 года.

Иные условия Договора определяются лицом, имеющим право в соответствии с действующим законодательством РФ и внутренними документами Общества, действовать от имени Общества на момент подписания Договора, по своему усмотрению.

Стороны сделки:

Поручитель – ПАО «Абрау – Дюрсо»

Заёмщик – ООО «Лоза»

Кредитор, Банк – Банк ВТБ (ПАО)

Выгодоприобретатели - Банк ВТБ (ПАО); ООО «Лоза»

Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки, основания, по которым такие лица признаются заинтересованными в совершении сделки:

1) Масловский Владимир Владимирович, является членом Совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», стороны сделки, и его единоличным исполнительным органом – Генеральным директором, при этом ПАО «Абрау – Дюрсо» является единственным участником ООО «Лоза», выгодоприобретателя по сделке, и одновременно его управляющим.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %.**

2) Титов Павел Борисович, является контролирующим лицом и членом Совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», стороны сделки, которое в свою очередь является единственным участником и одновременно управляющим ООО «Лоза», а, следовательно, и контролирующим лицом ООО «Лоза», выгодоприобретателя по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **33,9465 %.**

3) Общество с ограниченной ответственностью «Актив Капитал» (ООО «Актив Капитал» 117186, г. Москва, Севастопольский проспект, д. 43А, корп. 2), является контролирующим лицом ПАО «Абрау – Дюрсо» (стороны сделки), которое в свою очередь является единственным участником и управляющим ООО «Лоза», выгодоприобретателя по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **59,5805 %.**

Срок исполнения обязательств по сделке: по 06.11.2029 года.

Сведения об одобрении сделки: одобрена советом директоров Общества 04.06.2021 г. (Протокол № 6/2021 от 04.06.2021 г.).

2) Дата совершения сделки: 04.08.2021

Предмет сделки и иные существенные условия сделки:

Договор займа № 1 заключён между ПАО «Абрау – Дюрсо» и «AZABRAU» ММС, на следующих условиях:

Сумма займа не превышает 30 000 000 (Тридцать миллионов) рублей. На сумму займа начисляются 10,0% (Десять) процентов годовых с момента получения суммы Заёмщиком и до момента возврата её на расчётный счёт Займодавца включительно. Заём предоставляется на цели пополнения оборотных средств на срок до «31» июля 2024 года, к указанному сроку Заёмщик обязуется вернуть предоставленные по настоящему договору денежные средства и начисленные проценты.

Стороны сделки:

Займодавец – ПАО «Абрау – Дюрсо»

Заёмщик – «AZABRAU» ММС

Выгодоприобретатели - ПАО «Абрау – Дюрсо»; «AZABRAU» ММС

Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки, основания, по которым такие лица признаются заинтересованными в совершении сделки:

1) Масловский Владимир Владимирович, является членом Совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», выгодоприобретателя по сделке, и его единоличным исполнительным органом – Генеральным директором, при этом ПАО «Абрау – Дюрсо» является единственным участником «AZABRAU» ММС, выгодоприобретателя по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являвшегося выгодоприобретателем по сделке, на дату совершения сделки: **0 %**.

2) Титов Павел Борисович, является контролирующим лицом и членом Совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», выгодоприобретателя по сделке, которое в свою очередь является единственным участником «AZABRAU» ММС, а, следовательно, и контролирующим лицом «AZABRAU» ММС, выгодоприобретателя по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки:

33,9465 %.

3) Общество с ограниченной ответственностью «Актив Капитал» (ООО «Актив Капитал» 117186, г. Москва, Севастопольский проспект, д. 43А, корп. 2), является контролирующим лицом ПАО «Абрау – Дюрсо», выгодоприобретателя по сделке, которое в свою очередь является единственным участником «AZABRAU» ММС, выгодоприобретателя по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **59,5805 %**.

Срок исполнения обязательств по сделке: 31.07.2024 года.

Сведения об одобрении сделки: решение о согласии или о последующем одобрении сделки не принималось.

3) Дата совершения сделки: 05.08.2021

Предмет сделки и иные существенные условия сделки:

Договор поручительства № ДП1-ЦВ-730750/2017/00060 заключён между ПАО «Абрау – Дюрсо» и Банком ВТБ (ПАО), в обеспечение исполнения обязательств ЗАО «Абрау-Дюрсо» по кредитному соглашению № КС-ЦВ-730750/2017/00060 от 17.06.2017 года, заключенному с Банком ВТБ (ПАО), на следующих условиях:

«Заемщик» - Закрытое акционерное общество «Абрау-Дюрсо»;

«Кредитор», он же «Банк» – Банк ВТБ (Публичное акционерное общество);

«Поручитель» - Публичное акционерное общество «Абрау-Дюрсо»;

«Договор» - договора поручительства № ДП1-ЦВ-730750/2017/00060

между ПАО «Абрау – Дюрсо» и Банком ВТБ (ПАО);

«Кредитное соглашение» - кредитное соглашение № КС-ЦВ-730750/2017/00060 от 17.06.2017 года,

между ЗАО «Абрау-Дюрсо» и Банком ВТБ (ПАО).

По Договору Поручитель обязуется перед Банком отвечать за исполнение Заемщиком Обязательств по Кредитному соглашению в полном объеме, включая:

По возврату Кредита/Кредитов в рамках Кредитного соглашения в полной сумме в размере 150 000 000,00 (Сто пятьдесят миллионов) рублей 00 копеек, подлежащего/подлежащих погашению 15.05.2024 г. или в срок не позднее 5 (Пяти) календарных дней с момента получения Заемщиком уведомления, содержащего требование о досрочном исполнении обязательств в соответствии с условиями Кредитного соглашения.

По уплате процентов за пользование Кредитом/Кредитами в рамках Кредитного соглашения по ставке:

В течение Периода субсидирования: 3,4 (Три целых четыре десятых) процента годовых.

Вне Периода субсидирования процентная ставка по Кредитному соглашению изменяется следующим образом:

а) начиная с 1 (Первого) числа месяца, за который Банк не получил Субсидии или не сможет получить Субсидии в связи выявлением обстоятельств 1), 2), 6), 7), перечисленных в определении термина Фактор приостановления субсидирования, до последнего календарного дня месяца, в котором наступил Фактор возобновления субсидирования, Банк вправе установить Рыночную ставку кредитования, равную сумме Льготной ставки кредитования и Ключевой ставки Банка России;

б) начиная с 1 (Первого) числа месяца, за который Банк не получил Субсидии или не сможет получить Субсидии в связи с выявлением обстоятельств 3) – 5), перечисленных в определении термина Фактор приостановления субсидирования, применяется Рыночная ставка кредитования, равная сумме Льготной ставки кредитования и Ключевой ставки Банка России;

в) начиная с 1 (Первого) числа месяца, за который Банк не получил или не сможет получить Субсидии или не имел оснований получить Субсидии, что повлекло их возврат Банком, в соответствии с Правилами в связи

выявлением обстоятельств 1) – 3), перечисленных в определении термина Фактор прекращения субсидирования, до полного погашения Основного долга, Банк вправе установить Рыночную ставку кредитования, равную сумме Льготной ставки кредитования и Ключевой ставки Банка России;

г) начиная с 1 (Первого) числа месяца, за который Банк не получил или не сможет получить Субсидии или не имел оснований получить Субсидии, что повлекло их возврат Банком, в соответствии с Правилами в связи выявлением обстоятельства 4), указанного в определении термина Фактор прекращения субсидирования, до полного погашения Основного долга, применяется Рыночная ставка кредитования, равная сумме Льготной ставки кредитования и Ключевой ставки Банка России;

д) в случае наступления Фактора прекращения субсидирования вследствие пролонгации процентная ставка по Кредитному соглашению подлежит указанию в дополнительном соглашении к Кредитному соглашению о пролонгации в соответствии с решением Банка о пролонгации. При этом, Кредитное соглашение считается исключенным из Правил;

начисляемых на сумму использованного и непогашенного Основного долга, и подлежащих уплате Заемщиком ежемесячно, в последний календарный день месяца (в случае если дата уплаты процентов приходится на нерабочий день, то срок уплаты переносится на ближайший следующий Рабочий день), начиная с даты предоставления первого Кредита в рамках Кредитной линии, а также в дату окончательного погашения Кредитной линии, указанную в пункте 7.1. Кредитного соглашения

По уплате процентов за пользование Кредитом, доначисленных в соответствии с пунктами 6.4. – 6.5. Кредитного соглашения, уплачиваемых Заемщиком не позднее последнего Рабочего дня месяца, следующего месяцем, в котором наступил Фактор приостановления субсидирования / Фактор прекращения субсидирования, но не позднее даты полного погашения по Кредитному соглашению

По уплате Комиссии за обязательство в размере 0,25 (Ноль целых двадцать пять сотых) процента годовых, начисляемой Кредитором и уплачиваемой Заемщиком ежемесячно, в последний календарный день месяца (в случае если дата уплаты процентов приходится на нерабочий день, то срок уплаты переносится на ближайший следующий Рабочий день), начиная с даты начала начисления Комиссии за обязательство в соответствии с пунктами 6.7. – 6.9. Кредитного соглашения.

По уплате неустойки в размере 0,03 (Ноль целых три сотых) процента от суммы просроченной задолженности по Основному долгу за каждый день просрочки, начисляемой Кредитором в случае возникновения просроченной задолженности по Основному долгу и уплачиваемой Заемщиком в соответствии с пунктом 11.2. Кредитного соглашения в дату окончательного фактического погашения соответствующей просроченной задолженности по Основному долгу.

По уплате неустойки в размере 0,07 (Ноль целых семь сотых) процента от суммы просроченной задолженности по процентам/комиссиям за каждый день просрочки, начисляемой Кредитором в случае возникновения просроченной задолженности по процентам/комиссии и уплачиваемой Заемщиком в соответствии с пунктом 11.3. Кредитного соглашения в дату окончательного фактического погашения соответствующей просроченной задолженности по процентам/комиссии.

По уплате неустойки (штрафа) в размере 10 000,00 (Десять тысяч) рублей 00 копеек, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения каждого из обязательств, указанных в подпунктах 6), 7), 8) пункта 9.1. Кредитного соглашения, и уплачиваемой Заемщиком в соответствии с пунктом 11.4. Кредитного соглашения.

По уплате неустойки (штрафа) в размере 50 000,00 (Пятьдесят тысяч) рублей 00 копеек, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Заемщиком каждого из обязательств, предусмотренных подпунктами 12), 13) пункта 9.1. Кредитного соглашения, и уплачиваемой Заемщиком в соответствии с пунктом 11.5. Кредитного соглашения.

По уплате неустойки (штрафа) в размере 100 000,00 (Сто тысяч) рублей 00 копеек, в случае отклонения финансовых показателей, предусмотренных подпунктом 16) пункта 9.1. Кредитного соглашения, от установленного предельного значения менее чем на 10 (Десять процентов), и уплачиваемой Заемщиком в соответствии с пунктом 11.6 Кредитного соглашения.

По уплате неустойки (пени) в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств, указанных в подпункте 17) пункта 9.1. Кредитного соглашения в размере 1 (Один) процент от средней суммы задолженности по Основному за период, в котором обязательство по поддержанию кредитовых оборотов было нарушено, и уплачиваемой Заемщиком в соответствии с пунктом 11.7. Кредитного соглашения.

По уплате неустойки (штрафа) в размере 50 000,00 (Пятьдесят тысяч) рублей 00 копеек в случае неприменения Банком права на досрочное истребование задолженности, предусмотренного подпунктами (22), (23) пункта 12.4 Кредитного соглашения, и уплачиваемой Заемщиком в соответствии с пунктом 11.8. Кредитного соглашения.

По возмещению Кредитору расходов и потерь, которые он может понести в связи с исполнением своих обязательств по Кредитному соглашению и подлежащих возмещению Заемщиком в соответствии с условиями Кредитного соглашения, а также в связи с неисполнением или ненадлежащим исполнением Обязательств Заемщиком по Кредитному соглашению.

По возврату полученных Заемщиком денежных средств и уплате процентов за пользование чужими денежными средствами в полном объеме в случае недействительности Кредитного соглашения.

Поручительство по Договору является солидарным.

Поручительство предоставлено сроком по 15.05.2027 года.

Иные условия Договора определяются лицом, имеющим право в соответствии с действующим законодательством РФ и внутренними документами Общества, действовать от имени Общества на момент подписания Договора, по своему усмотрению.

Стороны сделки:

Поручитель – ПАО «Абрау – Дюрсо»

Заёмщик – ЗАО «Абрау-Дюрсо»

Кредитор, Банк – Банк ВТБ (ПАО)

Выгодоприобретатели - Банк ВТБ (ПАО); ЗАО «Абрау-Дюрсо»

Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки, основания, по которым такие лица признаются заинтересованными в совершении сделки:

1) Масловский Владимир Владимирович, является членом Совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», стороны сделки, и его единоличным исполнительным органом – Генеральным директором, при этом ПАО «Абрау – Дюрсо» является единственным акционером и одновременно управляющей организацией ЗАО «Абрау-Дюрсо», выгодоприобретателя по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %.**

2) Титов Павел Борисович, является контролирующим лицом и членом Совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», стороны сделки, которое в свою очередь является единственным акционером и одновременно управляющей организацией ЗАО «Абрау-Дюрсо», а, следовательно, и контролирующим лицом ЗАО «Абрау-Дюрсо», выгодоприобретателя по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **33,9465 %.**

3) Общество с ограниченной ответственностью «Актив Капитал» (ООО «Актив Капитал» 117186, г. Москва, Севастопольский проспект, д. 43А, корп. 2), является контролирующим лицом ПАО «Абрау – Дюрсо», стороны сделки, которое в свою очередь является единственным акционером и одновременно управляющей организацией ЗАО «Абрау-Дюрсо», а, следовательно, и контролирующим лицом ЗАО «Абрау-Дюрсо», выгодоприобретателя по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **59,5805 %.**

Срок исполнения обязательств по сделке: по 15.05.2027 года.

Сведения об одобрении сделки: одобрена внеочередным общим собранием акционеров Общества 09.07.2021 г. (Протокол № 2 от 12.07.2021 г.).

4) Дата совершения сделки: 05.08.2021

Предмет сделки и иные существенные условия сделки:

Договор поручительства № ДП4-ЦВ-730750/2020/00014, заключён между ПАО «Абрау – Дюрсо» и Банком ВТБ (ПАО), в обеспечение исполнения обязательств ЗАО «Абрау-Дюрсо» по кредитному соглашению № КС-ЦВ-730750/2020/00014 от 19.03.2020 года, заключенному с Банком ВТБ (ПАО), на следующих условиях:

«Заёмщик» - Закрытое акционерное общество «Абрау-Дюрсо»;

«Кредитор», он же «Банк» – Банк ВТБ (Публичное акционерное общество);

«Поручитель» - Публичное акционерное общество «Абрау-Дюрсо»;

«Договор» - договора поручительства № ДП4-ЦВ-730750/2020/00014

между ПАО «Абрау – Дюрсо» и Банком ВТБ (ПАО);

«Кредитное соглашение» - кредитное соглашение № КС-ЦВ-730750/2020/00014 от 19.03.2020 года,

между ЗАО «Абрау-Дюрсо» и Банком ВТБ (ПАО).

По Договору Поручитель обязуется перед Банком отвечать за исполнение Заемщиком Обязательств по Кредитному соглашению в полном объеме, включая:

По возврату Кредита/Кредитов в рамках Кредитного соглашения в полной сумме в размере 625 000 000.00 (Шестьсот двадцать пять миллионов) рублей 00 копеек, подлежащего/подлежащих погашению 17.06.2022 г. или в срок не позднее 5 (Пяти) календарных дней с момента получения Заемщиком уведомления, содержащего требование о досрочном исполнении обязательств в соответствии с условиями Кредитного соглашения.

При этом Заемщик обязуется производить погашение (возврат) каждого Кредита, предоставленного в рамках Кредитного соглашения, одновременно в полном размере в дату погашения (возврата) Кредита, указанную в Заявлении (оферте), которое было акцептовано Кредитором, в течение 180 (Сто восемьдесят) календарных дней с даты выдачи каждого Кредита в рамках Совокупного лимита кредитования, но и не позднее срока погашения всех Кредитов, установленного в пункте 7.1 Кредитного соглашения.

По уплате процентов за пользование Кредитом/Кредитами в рамках Кредитного соглашения по ставке не более 11% (Одиннадцать процентов) годовых, начисляемых на сумму использованного и непогашенного Основного

долга, и подлежащих уплате Заемщиком ежемесячно в последний Рабочий день месяца, с учетом начисленных процентов за последние нерабочие дни месяца, начиная с даты предоставления каждого Кредита, а также в дату окончательного погашения соответствующего Кредита, указанную в Заявлении (оферте), а также:

- по уплате процентов по ставке, определяемой в соответствии с условиями Кредитного соглашения и увеличенной на 1 (Один) процент годовых в случае, если ежеквартальные (за каждый календарный квартал) кредитовые обороты по расчетным счетам в рублях и расчетным счетам в иностранной валюте Группы в Банке, определяемые начиная с 1-го (Первого) числа квартала, следующего за кварталом предоставления первого Кредита, и до даты окончательного погашения задолженности по Кредитному соглашению, составят:

- в 1 (Первом) календарном квартале менее 75% (Семьдесят пять процентов) суммы задолженности Группы перед Банком по состоянию на 1-е число отчетного квартала, - во 2 (Втором), 3 (Третьем) календарных кварталах менее 30% (Тридцать процентов) суммы задолженности Группы перед Банком по состоянию на 1-е число отчетного квартала, - в 4 (Четвертом) календарном квартале менее 50% (Пятьдесят процентов) суммы задолженности Группы перед Банком по состоянию на 1-е число отчетного квартала.

Измененная процентная ставка начинает действовать с 1 (Первого) числа второго месяца, следующего за периодом, в котором размер кредитовых оборотов составил менее указанного в пункте 6.2 Кредитного соглашения значения, и до первого числа второго месяца (не включая эту дату), следующего за периодом, в котором обязательство по поддержанию кредитовых оборотов, было выполнено.

В случае если при увеличении процентной ставки согласно пунктам 6.2 или 6.3 Кредитного соглашения, фактическое значение процентной ставки превышает максимальную процентную ставку, указанную в пункте 6.1 Кредитного соглашения, Заемщик уплачивает проценты по каждому Кредиту, исходя из процентной ставки, увеличенной в соответствии с пунктами 6.2 и/или 6.3 Кредитного соглашения;

- по уплате процентов по ставке, измененной Кредитором в одностороннем порядке в соответствии с условиями Кредитного соглашения на величину роста: а) ключевой ставки Банка России, публикуемой на официальном сайте Банка России в сети Интернет (www.cbr.ru), в системе Bloomberg (код инструмента RREFKEYR Index), в системе Reuters (код инструмента RUKEYRATE=CBRF) и/или б) среднеарифметического значения за календарный месяц ставки бескупонной доходности ОФЗ со сроком до погашения 3 (Три) года по данным, публикуемым на официальном сайте Банка России в сети Интернет (www.cbr.ru). Новая процентная ставка начинает действовать с 1 (Первого) числа второго месяца, следующего за месяцем, в котором Заемщику было направлено письменное уведомление об увеличении процентной ставки. Копия уведомления направляется Поручителю. В случае если при увеличении процентной ставки согласно пунктам 6.2 или 6.3 Кредитного соглашения, фактическое значение процентной ставки превышает максимальную процентную ставку, указанную в пункте 6.1 Кредитного соглашения, Заемщик уплачивает проценты по каждому Кредиту, исходя из процентной ставки, увеличенной в соответствии с пунктами 6.2 и/или 6.3 Кредитного соглашения.

По уплате неустойки в размере 0.03% (Ноль целых три сотых процентов) от суммы просроченной задолженности по Основному долгу за каждый день просрочки, начисляемой Кредитором в случае возникновения просроченной задолженности по Основному долгу и уплачиваемой Заемщиком в соответствии с пунктом 11.2 Кредитного соглашения в дату окончательного фактического погашения соответствующей просроченной задолженности по Основному долгу.

По уплате неустойки в размере 0.06% (Ноль целых шесть сотых процентов) от суммы просроченной задолженности по процентам/комиссиям за каждый день просрочки, начисляемой Кредитором в случае возникновения просроченной задолженности по процентам/комиссии и уплачиваемой Заемщиком в соответствии с пунктом 11.3 Кредитного соглашения в дату окончательного фактического погашения соответствующей просроченной задолженности по процентам/комиссии.

По уплате неустойки (штрафа) в размере 30 000,00 (Тридцать тысяч) рублей 00 копеек в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Заемщиком каждого из обязательств, предусмотренных подпунктами 6), 7), 8) пункта 9.1 Кредитного соглашения, и уплачиваемого Заемщиком в соответствии с пунктом 11.4 Кредитного соглашения.

По уплате неустойки (штрафа) в размере 50 000,00 (Пятьдесят тысяч) рублей 00 копеек, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Заемщиком каждого из обязательств, предусмотренных подпунктами 12), 13) пункта 9.1. Кредитного соглашения, и уплачиваемого Заемщиком в соответствии с пунктом 11.5 Кредитного соглашения.

По уплате неустойки (штрафа) в размере 100 000,00 (Сто тысяч) рублей 00 копеек, в случае отклонения финансовых показателей, предусмотренных подпунктом 16) пункта 9.1. Кредитного соглашения, от установленного предельного значения менее чем на 10 (Десять процентов), и уплачиваемого Заемщиком в соответствии с пунктом 11.6 Кредитного соглашения.

По уплате штрафа в размере 100 000,00 (Сто тысяч) рублей 00 копеек, в случае отклонения финансовых показателей, предусмотренных подпунктом 16) пункта 9.1. Соглашения, от установленного предельного значения на 10 (Десять процентов) и более, и при условии принятия решения Банком о неприменении права на досрочное истребование задолженности и/или приостановление использования Кредита, и уплачиваемого Заемщиком в соответствии с пунктом 11.7 Кредитного соглашения.

По возмещению Кредитору расходов и потерь, которые он может понести в связи с исполнением своих обязательств по Кредитному соглашению и подлежащих возмещению Заемщиком в соответствии с условиями

Кредитного соглашения, а также в связи с неисполнением или ненадлежащим исполнением Обязательств Заемщиком по Кредитному соглашению.

По возврату полученных Заемщиком денежных средств и уплате процентов за пользование чужими денежными средствами в полном объеме в случае недействительности Кредитного соглашения.

Поручительство по Договору является солидарным.

Поручительство предоставлено сроком по 17.06.2025 года.

Иные условия Договора определяются лицом, имеющим право в соответствии с действующим законодательством РФ и внутренними документами Общества, действовать от имени Общества на момент подписания Договора, по своему усмотрению.

Стороны сделки:

Поручитель – ПАО «Абрау – Дюрсо»

Заёмщик – ЗАО «Абрау-Дюрсо»

Кредитор, Банк – Банк ВТБ (ПАО)

Выгодоприобретатели - Банк ВТБ (ПАО); ЗАО «Абрау-Дюрсо»

Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки, основания, по которым такие лица признаются заинтересованными в совершении сделки:

1) Масловский Владимир Владимирович, является членом Совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», стороны сделки, и его единоличным исполнительным органом – Генеральным директором, при этом ПАО «Абрау – Дюрсо» является единственным акционером и одновременно управляющей организацией ЗАО «Абрау-Дюрсо», выгодоприобретателя по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %.**

2) Титов Павел Борисович, является контролирующим лицом и членом Совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», стороны сделки, которое в свою очередь является единственным акционером и одновременно управляющей организацией ЗАО «Абрау-Дюрсо», а, следовательно, и контролирующим лицом ЗАО «Абрау-Дюрсо», выгодоприобретателя по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **33,9465 %.**

3) Общество с ограниченной ответственностью «Актив Капитал» (ООО «Актив Капитал» 117186, г. Москва, Севастопольский проспект, д. 43А, корп. 2), является контролирующим лицом ПАО «Абрау – Дюрсо», стороны сделки, которое в свою очередь является единственным акционером и одновременно управляющей организацией ЗАО «Абрау-Дюрсо», а, следовательно, и контролирующим лицом ЗАО «Абрау-Дюрсо», выгодоприобретателя по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **59,5805 %.**

Срок исполнения обязательств по сделке: по 19.03.2025 года.

Сведения об одобрении сделки: одобрена внеочередным общим собрание акционеров Общества 09.07.2021 г. (Протокол № 2 от 12.07.2021 г.).

5) Дата совершения сделки: 07.09.2021

Предмет сделки и иные существенные условия сделки:

Договор поручительства № 50914/S1, заключён между ПАО «Абрау – Дюрсо» и Банком (АО «Райффайзенбанк») на следующих условиях:

Поручитель (ПАО «Абрау - Дюрсо», ОГРН 1077757978814) несет солидарную с Заемщиком (ООО «Абрау-Дюрсо», ОГРН 1142315018120) ответственность перед Банком (АО «Райффайзенбанк») за своевременное и надлежащее исполнение всех обязательств Заемщика (включая всех правопреемников Заемщика) по Кредитному Соглашению (Соглашение № 50914-KRD об условиях и порядке открытия кредитной линии с лимитом выдачи (далее «Кредитное Соглашение»), в размере 125 000 000 (Сто двадцать пять миллионов) российских рублей (далее «Кредит/Кредиты»), с Датой Погашения «01» марта 2028 года), в частности, обязательств по возврату основной суммы Кредита/Кредитов, по уплате процентов за пользование Кредитом/Кредитами, по уплате комиссионных вознаграждений, по уплате неустоек, возмещению расходов и других убытков Банка, причитающихся по Кредитному Соглашению, а также всех прочих сумм, причитающихся Банку по Кредитному Соглашению (далее – «Обеспечиваемые Обязательства»), в установленный срок, или в порядке обязательного досрочного возврата Кредита/Кредитов, при досрочном наступлении срока платежа, по требованию и в иных случаях, когда эти суммы подлежат уплате. Поручитель также отвечает за возмещение Банку сумм неосновательного обогащения, полученного Заемщиком вследствие признания Кредитного Соглашения незаключенным, и возврат сумм, вследствие применения последствий недействительности Кредитного Соглашения, в том числе процентов, начисленных согласно ст.395 Гражданского кодекса Российской Федерации.

Поручитель обязуется по первому требованию Банка в течение 3 (Трех) рабочих дней выплатить сумму любой задолженности по настоящему Договору Поручительства.

В обеспечение вышесказанного, Поручитель предоставляет Банку согласие (акцепт) на списание с любых счетов Поручителя, которые открыты или могут быть открыты Поручителем в Банке, любых сумм, подлежащих уплате Поручителем Банку по Договору Поручительства, на основании расчетного документа, выставяемого Банком. Банк должен уведомлять Поручителя о любых таких списаниях. Неиспользование Банком такого права не считается отказом от любого права Банка, вытекающего из Договора Поручительства или действующего законодательства Российской Федерации.

Положения настоящего пункта дополняют условия заключенных между Поручителем и Банком договоров об открытии банковского счета и являются их неотъемлемой частью.

Поручитель обязан представить в Банк оформленные решения соответствующего органа управления Поручителя об одобрении настоящего Договора Поручительства, в том числе как крупной сделки (и/или сделки с заинтересованностью), в случаях и порядке, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, учредительным либо внутренними документами Поручителя.

Поручитель обязан по первому требованию Банка в течение 5 (Пяти) рабочих дней предоставить в Банк заверенные руководителем и печатью Поручителя копию бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах Поручителя, включая копии приложений к указанным документам, прочие документы, которые могут обоснованно потребоваться Банку для формирования заключения о результатах финансовой и хозяйственной деятельности Поручителя.

Поручитель, своевременно не исполнивший свои обязательства по настоящему Договору Поручительства, несет ответственность в виде неустойки в размере 0.1 % (Ноль целых одна десятая процентов) от просроченных сумм за каждый календарный день просрочки платежа по настоящему Договору Поручительства.

При уменьшении размера Обеспечиваемых Обязательств Заемщика соответственно уменьшается размер требований, предъявляемых к Поручителю в случае неисполнения Заемщиком какого-либо из Обеспечиваемых Обязательств Заемщика.

Если Заемщик исполнит Обеспечиваемые Обязательства Заемщика, и Поручитель независимо от Заемщика исполнит свои обязательства по настоящему Договору Поручительства, Банк обязан вернуть Поручителю необоснованно полученные суммы.

К Поручителю, исполнившему свои обязательства по настоящему Договору Поручительства в полном размере, переходят все права Банка по Кредитному Соглашению. Банк обязан передать Поручителю все документы, удостоверяющие требование к Заемщику по Кредитному Соглашению и передать права, обеспечивающие эти требования.

При утрате существовавшего на момент заключения Договора Поручительства какого-либо обеспечения Кредитного Соглашения или ухудшении условий его обеспечения и/или при изменении и/или прекращении какого-либо обеспечения Кредитного Соглашения (в том числе, но не исключительно: расторжение договоров, замена одного обеспечения другим, изменение количества, состава, стоимости заложенного имущества) Поручитель несет ответственность по настоящему Договору Поручительства в полном объеме.

Поручитель настоящим предоставляет Банку следующие заверения об обстоятельствах:

- Поручитель обладает необходимой правоспособностью для осуществления своей деятельности, заключения и исполнения Договора Поручительства;

- лицо, подписывающее (заключающее) Договор поручительства от имени Поручителя, имеет все необходимые для этого полномочия, в том числе, но не исключительно, на основании действующей доверенности, которая не была отменена;

- квалифицированный сертификат ключа проверки электронной подписи Поручителя действителен на момент подписания Договора Поручительства;

- Поручитель предпринял все корпоративные и иные действия, необходимые для заключения и исполнения Договора Поручительства; Поручителем получены и имеют силу все необходимые согласия, разрешения и одобрения для заключения и исполнения Договора Поручительства в порядке, предусмотренном действующим законодательством, учредительными и/или внутренними документами Поручителя;

- не существует никаких норм и положений законодательства, а также каких-либо документов или соглашений, или решений органов управления Поручителя, запрещающих или ограничивающих Поручителя заключать и/или исполнять Договор Поручительства;

- на дату заключения Договора Поручительства Поручитель не является должником, которому предоставлена рассрочка исполнения требований исполнительных документов, предусмотренная Федеральным законом от 20.07.2020 № 215-ФЗ "Об особенностях исполнения судебных актов, актов других органов и должностных лиц, а также возврата просроченной задолженности в период распространения новой коронавирусной инфекции".

- любая информация, предоставленная Поручителем Банку в связи с Договором Поручительства, соответствует действительности, является полной и точной во всех отношениях, и Поручитель не скрывает какой-либо информации, которая могла бы повлиять на решение Банка о заключении Договора Поручительства;

- Договор поручительства является безусловным обязательством Поручителя, которое, как минимум, имеет такой же приоритет, как и остальные обязательства Поручителя;

- в отношении Поручителя не возбуждено какое-либо судебное, арбитражное или административное разбирательство, о котором Поручитель не сообщил Банку;

- Поручитель не находится в процессе реорганизации или ликвидации.

Заверения об обстоятельствах, указанные в п.2.9, имеют для Банка существенное значение при заключении и исполнении Договора Поручительства. Настоящим Поручитель подтверждает свою осведомленность о том, что Банк полагается на заверения об обстоятельствах, предоставленные Поручителем по Договору Поручительства. В случае, если любое из заверений об обстоятельствах, указанных в п.2.9, предоставляемых и/или подтверждаемых Поручителем, оказывается недостоверным, Банк вправе требовать полного возмещения убытков, причиненных в связи с недостоверностью такого заверения об обстоятельствах.

В течение всего срока действия Договора Поручительства Поручитель обязуется предоставлять в Банк:

а) копию годового бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах Поручителя, включая копии приложений к указанным документам с отметкой налоговой инспекции, либо с приложением копии квитанций об отправлении отчетности почтой с описью вложений или копии протокола входного контроля при отправке отчетности в электронном виде, подписанные руководителем и заверенные печатью Поручителя не позднее, чем через 10 (Десять) дней с последней даты установленных действующим законодательством РФ сроков предоставления бухгалтерской отчетности в налоговые органы;

а также следующую информацию на ежеквартальной основе не позднее 30 апреля, 31 июля и 31 октября каждого года:

б) копии бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах Поручителя по состоянию на 31 марта, 30 июня и 30 сентября каждого года, подписанные руководителем и заверенные печатью Поручителя;

в) копию декларации по налогу на прибыль с отметкой налоговой инспекции, либо с приложением копии квитанций об отправлении отчетности почтой с описью вложений или копии протокола входного контроля при отправке отчетности в электронном виде, по состоянию на 31 марта, 30 июня и 30 сентября каждого года, подписанную руководителем и заверенную печатью Поручителя;

г) подтверждающие документы из обслуживающих банков (справки или выписки по банковским счетам) или письмо от имени Поручителя об открытых расчетных счетах и остатках на них по состоянию на отчетную дату;

д) подтверждающие документы (справки из банков или письмо Поручителя) о наличии либо отсутствии картотеки неоплаченных расчетных документов;

е) подтверждающие документы (справки из соответствующих органов или письмо Поручителя о наличии либо отсутствии задолженности по платежам в бюджет и внебюджетные фонды;

ж) информацию, подтверждающую отсутствие задолженности перед работниками по зарплате, а также наличии/отсутствии скрытых потерь в размере равном или превышающем 25% (Двадцать пять процентов) чистых активов;

з) расшифровку кредитного портфеля на последнюю отчетную дату с указанием кредитора, суммы, дат возникновения и исполнения обязательств, а также следующую информацию, подписанную уполномоченным лицом и заверенную печатью Поручителя:

- информацию о суммах облигационных займов;
- информацию о суммах обязательств по лизингу;
- информацию о суммах обязательств по факторингу;
- информацию о суммах обязательств по аккредитивам;
- информацию о суммах обязательств по вексялям;
- информацию о выданных гарантиях и поручительствах;
- информацию о полученных банковских гарантиях, выданных в обеспечение исполнения обязательств Поручителя.

- информацию о суммах иных финансовых обязательств;
- информацию о величине амортизации, начисленной за последний отчетный период/последние 4 (Четыре)

последовательных предшествующих отчетных квартала;

- информацию о расходах по финансовому лизингу (учтенных в составе стр. 2120, 2210, 2220, 2350 формы №2) за последний отчетный период / последние 4 (Четыре) последовательных предшествующих отчетных квартала;

- расшифровку за последний отчетный период/последние 4 (Четыре) последовательных предшествующих отчетных квартала прочих доходов и расходов с раскрытием сумм доходов и расходов от переоценки основных средств и финансовых вложений; доходов и расходов от продажи основных средств; курсовых разниц; прочих экстраординарных доходов и расходов, не связанных с операционной деятельностью и носящих единовременный характер.

- информацию о расходах по финансовому лизингу (учтенных в составе стр. 2120, 2210, 2220, 2350 формы №2) за последний отчетный период / последние 4 (Четыре) последовательных предшествующих отчетных квартала;

- расшифровку за последний отчетный период/последние 4 (Четыре) последовательных предшествующих отчетных квартала прочих доходов и расходов с раскрытием сумм доходов и расходов от переоценки основных средств и финансовых вложений; доходов и расходов от продажи основных средств; курсовых разниц; прочих экстраординарных доходов и расходов, не связанных с операционной деятельностью и носящих единовременный характер.

В случае отсутствия любого из перечисленных обязательств – предоставить письмо на фирменном бланке Поручителя с подтверждением отсутствия какого-либо из обязательств, подписанное уполномоченным лицом и заверенное печатью Поручителя.

и) а также иную информацию дополнительно запрошенную Банком в течение 5 (Пяти) Рабочих дней с даты направления Банком соответствующего запроса:

-копию аудиторского заключения к годовому бухгалтерскому балансу, при наличии,

-расшифровки отдельных статей/строк бухгалтерской отчетности,

-прочую информацию, которая может обоснованно потребоваться Банку, для формирования заключения о результатах финансовой и хозяйственной деятельности Поручителя.

Стороны сделки:

Поручитель – ПАО «Абрау – Дюрсо»

Заёмщик – ООО «Абрау-Дюрсо»

Кредитор, Банк – АО «Райффайзенбанк»

Выгодоприобретатели - АО «Райффайзенбанк»; ООО «Абрау-Дюрсо»

Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки, основания, по которым такие лица признаются заинтересованными в совершении сделки:

1) Масловский Владимир Владимирович, является членом Совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», стороны сделки и его единоличным исполнительным органом – Генеральным директором, при этом ПАО «Абрау – Дюрсо» является единственным акционером и одновременно управляющей организацией ЗАО «Абрау-Дюрсо» - единственного участника ООО «Абрау-Дюрсо», выгодоприобретателя по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки:

0 %.

2) Титов Павел Борисович, является контролирующим лицом и членом Совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», стороны сделки, которое в свою очередь является единственным акционером и одновременно управляющей организацией ЗАО «Абрау-Дюрсо» - единственного участника ООО «Абрау-Дюрсо», а, следовательно, и контролирующим лицом ООО «Абрау-Дюрсо», выгодоприобретателя по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **33,9465 %.**

3) Общество с ограниченной ответственностью «Актив Капитал» (ООО «Актив Капитал» 117186, г. Москва, Севастопольский проспект, д. 43А, корп. 2), является контролирующим лицом ПАО «Абрау – Дюрсо» (стороны сделки), которое в свою очередь является единственным акционером и одновременно управляющей организацией ЗАО «Абрау-Дюрсо» - единственного участника ООО «Абрау-Дюрсо», а, следовательно, и контролирующим лицом ООО «Абрау-Дюрсо», выгодоприобретателя по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **59,5805 %.**

Срок исполнения обязательств по сделке: договор поручительства действует до даты истечения трехлетнего срока с момента наступления срока исполнения обеспеченного данным поручительством обязательства.

Сведения об одобрении сделки: решение о согласии или о последующем одобрении сделки не принималось.

б) Дата совершения сделки: 09.09.2021 года.

Предмет сделки и иные существенные условия сделки:

Договор залога доли в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью № 8619/0000/2020/21676/ДЗ-4, заключён между ПАО «Абрау – Дюрсо» и ПАО Сбербанк, в обеспечение исполнения обязательств ЗАО «Абрау-Дюрсо» по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 8619/0000/2020/21676 от «16» июля 2020 года, заключённому с ПАО Сбербанк.

Залогодатель – ПАО «Абрау - Дюрсо», (ОГРН 1077757978814);

Залогодержатель, Банк – Публичное акционерное общество «Сбербанк России»

(ОГРН 1027700132195, ИНН 7707083893, местонахождение: 117997, г. Москва, ул. Вавилова, дом 19);

Выгодоприобретатель по сделке – ЗАО «Абрау-Дюрсо» (ОГРН 1022302383894).

Предмет залога - Залогодатель передает в залог Залогодержателю принадлежащую ему на праве собственности долю (именуемую далее «Предмет залога») в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью Агрофирма «Юбилейная» (адрес: 353536, Краснодарский край, п. Юбилейный, Темрюкский р-он, ул. Ленина, дом 16, ИНН 2352039564, ОГРН 1062352023370) (именуемого далее «Общество»). При этом все права участника Общества, вытекающие из права собственности на Предмет залога, включая право на получение части прибыли Общества, осуществляет Залогодатель.

Залогом Предмета залога обеспечивается исполнение Должником: Закрытым акционерным обществом «Абрау-Дюрсо» (адрес: Россия, г. Новороссийск, с. Абрау-Дюрсо, ул. Промышленная, 19, ИНН 2315092440,

ОГРН 1022302383894), именуемым далее «Должник», всех обязательств по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии №8619/0000/2020/21676 от «16» июля 2020 года, именуемому далее «Основной договор», заключенному между Залогодержателем (он же Кредитор) и Должником.

Описание Предмета залога:

Номинальная стоимость Предмета залога по состоянию на дату подписания Договора 10 120 000,00 (Десять миллионов сто двадцать тысяч) рубля(ей), что составляет 100 (Сто) процента(ов) уставного капитала Общества. На Предмет залога приходится 100 (Сто) голосов от общего количества голосов участников Общества.

Оценочная стоимость Предмета залога составляет 10 120 000,00 (Десять миллионов сто двадцать тысяч) рубля(ей).

Для целей залога применяется залоговый дисконт в размере 0 (ноль) процента(ов).

Залоговая стоимость Предмета залога, установленная исходя из номинальной стоимости с применением залогового дисконта, составляет 10 120 000,00 (Десять миллионов сто двадцать тысяч) рубля(ей).

Стороны сделки:

Залогодатель – ПАО «Абрау – Дюрсо»

Должник – ЗАО «Абрау-Дюрсо»

Залогодержатель, Банк – ПАО Сбербанк

Выгодоприобретатели - ПАО Сбербанк; ЗАО «Абрау-Дюрсо»

Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки, основания, по которым такие лица признаются заинтересованными в совершении сделки:

1) Масловский Владимир Владимирович, является членом Совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», стороны сделки, и его единоличным исполнительным органом – Генеральным директором, при этом ПАО «Абрау – Дюрсо» является единственным акционером и одновременно управляющей организацией ЗАО «Абрау-Дюрсо», выгодоприобретателя по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %.**

2) Титов Павел Борисович, является контролирующим лицом и членом Совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», стороны сделки, которое в свою очередь является единственным акционером и одновременно управляющей организацией ЗАО «Абрау-Дюрсо», а, следовательно, и контролирующим лицом ЗАО «Абрау-Дюрсо», выгодоприобретателя по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **33,9465 %.**

3) Общество с ограниченной ответственностью «Актив Капитал» (ООО «Актив Капитал» 117186, г. Москва, Севастопольский проспект, д. 43А, корп. 2), является контролирующим лицом ПАО «Абрау – Дюрсо», стороны сделки, которое в свою очередь является единственным акционером и одновременно управляющей организацией ЗАО «Абрау-Дюрсо», а, следовательно, и контролирующим лицом ЗАО «Абрау-Дюрсо», выгодоприобретателя по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **59,5805 %.**

Срок исполнения обязательств по сделке: договор действует до полного выполнения обязательств, взятых Должником по Основному договору.

Сведения об одобрении сделки: одобрена внеочередным общим собранием акционеров Общества 03.12.2021 г. (Протокол № 4 от 07.12.2021 г.).

7) Дата совершения сделки: 09.09.2021

Предмет сделки и иные существенные условия сделки:

Договор залога доли в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью № 8619/0000/2020/21676/ДЗ-5, заключён между ПАО «Абрау – Дюрсо» и ПАО Сбербанк, в обеспечение исполнения обязательств ЗАО «Абрау-Дюрсо» по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 8619/0000/2020/21676 от «16» июля 2020 года, заключенному с ПАО Сбербанк.

Залогодатель – ПАО «Абрау - Дюрсо», (ОГРН 1077757978814);

Залогодержатель, Банк – Публичное акционерное общество «Сбербанк России» (ОГРН 1027700132195, ИНН 7707083893, местонахождение: 117997, г. Москва, ул. Вавилова, дом 19);

Выгодоприобретатель по сделке – ЗАО «Абрау-Дюрсо» (ОГРН 1022302383894)

Предмет залога - Залогодатель передает в залог Залогодержателю принадлежащую ему на праве собственности долю (именуемую далее «Предмет залога») в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью Агрофирма «Ахтанизовская» (адрес: 353536, Краснодарский край, п. Юбилейный, Темрюкский р-он, ул. Полевой стан, дом 2, ИНН 2352056915, ОГРН 1202300059488) (именуемого далее «Общество»). При этом все

права участника Общества, вытекающие из права собственности на Предмет залога, включая право на получение части прибыли Общества, осуществляет Залогодатель.

Залогом Предмета залога обеспечивается исполнение Должником: Закрытым акционерным обществом «Абрау-Дюрсо» (адрес: Россия, г. Новороссийск, с. Абрау-Дюрсо, ул. Промышленная, 19, ИНН 2315092440, ОГРН 1022302383894), именуемым далее «Должник», всех обязательств по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии №8619/0000/2020/21676 от «16» июля 2020 года, именуемому далее «Основной договор», заключенному между Залогодержателем (он же Кредитор) и Должником.

Описание Предмета залога:

Номинальная стоимость Предмета залога по состоянию на дату подписания Договора 872 051 460,00 (Восемьсот семьдесят два миллиона пятьдесят одна тысяча четыреста шестьдесят) рубля(ей), что составляет 100 (Сто) процента(ов) уставного капитала Общества. На Предмет залога приходится 100 (Сто) голосов от общего количества голосов участников Общества.

Оценочная стоимость Предмета залога составляет 872 051 460,00 (Восемьсот семьдесят два миллиона пятьдесят одна тысяча четыреста шестьдесят) рубля(ей).

Для целей залога применяется залоговый дисконт в размере 0 (ноль) процента(ов).

Залоговая стоимость Предмета залога, установленная исходя из номинальной стоимости с применением залогового дисконта, составляет 872 051 460,00 (Восемьсот семьдесят два миллиона пятьдесят одна тысяча четыреста шестьдесят) рубля(ей).

Стороны сделки:

Залогодатель – ПАО «Абрау – Дюрсо»

Должник – ЗАО «Абрау-Дюрсо»

Залогодержатель, Банк – ПАО Сбербанк

Выгодоприобретатели - ПАО Сбербанк; ЗАО «Абрау-Дюрсо»

Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки, основания, по которым такие лица признаются заинтересованными в совершении сделки:

1) Масловский Владимир Владимирович, является членом Совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», стороны сделки, и его единоличным исполнительным органом – Генеральным директором, при этом ПАО «Абрау – Дюрсо» является единственным акционером и одновременно управляющей организацией ЗАО «Абрау-Дюрсо», выгодоприобретателя по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %.**

2) Титов Павел Борисович, является контролирующим лицом и членом Совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», стороны сделки, которое в свою очередь является единственным акционером и одновременно управляющей организацией ЗАО «Абрау-Дюрсо», а, следовательно, и контролирующим лицом ЗАО «Абрау-Дюрсо», выгодоприобретателя по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **33,9465 %.**

3) Общество с ограниченной ответственностью «Актив Капитал» (ООО «Актив Капитал» 117186, г. Москва, Севастопольский проспект, д. 43А, корп. 2), является контролирующим лицом ПАО «Абрау – Дюрсо», стороны сделки, которое в свою очередь является единственным акционером и одновременно управляющей организацией ЗАО «Абрау-Дюрсо», а, следовательно, и контролирующим лицом ЗАО «Абрау-Дюрсо», выгодоприобретателя по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **59,5805 %.**

Срок исполнения обязательств по сделке: договор действует до полного выполнения обязательств, взятых Должником по Основному договору.

Сведения об одобрении сделки: одобрена внеочередным общим собранием акционеров Общества 03.12.2021 г. (Протокол № 4 от 07.12.2021 г.).

8) Дата совершения сделки: 09.09.2021

Предмет сделки и иные существенные условия сделки:

Договор залога доли в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью № 8619/0000/2020/21676/ДЗ-6, заключён между ПАО «Абрау – Дюрсо» и ПАО Сбербанк, в обеспечение исполнения обязательств ЗАО «Абрау-Дюрсо» по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 8619/0000/2020/21676 от «16» июля 2020 года, заключённый с ПАО Сбербанк, на следующих условиях:

Залогодатель – ПАО «Абрау – Дюрсо», (ОГРН 1077757978814);

Залогодержатель, Банк – Публичное акционерное общество «Сбербанк России» (ОГРН 1027700132195, ИНН 7707083893, местонахождение: 117997, г. Москва, ул. Вавилова, дом 19);

Выгодоприобретатель по сделке – ЗАО «Абрау-Дюрсо» (ОГРН 1022302383894)

Предмет залога - Залогодатель передает в залог Залогодержателю принадлежащую ему на праве собственности долю (именуемую далее «Предмет залога») в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью Винодельня «Юбилейная» (адрес: 3353529, Краснодарский край, п. Красноармейский, Темрюкский р-он, ул. Заводская, дом 19, ИНН 2352050617, ОГРН 1142352000438) (именуемого далее «Общество»). При этом все права участника Общества, вытекающие из права собственности на Предмет залога, включая право на получение части прибыли Общества, осуществляет Залогодатель.

Залогом Предмета залога обеспечивается исполнение Должником: Закрытым акционерным обществом «Абрау-Дюрсо» (адрес: Россия, г. Новороссийск, с. Абрау-Дюрсо, ул. Промышленная, 19, ИНН 2315092440, ОГРН 1022302383894), именуемым далее «Должник», всех обязательств по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии №8619/0000/2020/21676 от «16» июля 2020 года, именуемому далее «Основной договор», заключенному между Залогодержателем (он же Кредитор) и Должником.

Описание Предмета залога:

Номинальная стоимость Предмета залога по состоянию на дату подписания Договора 126 957,00 (Сто двадцать шесть тысяч девятьсот пятьдесят семь) рубля(ей), что составляет 0,1 (Ноль целых одна десятая) процента(ов) уставного капитала Общества. На Предмет залога приходится 0,1 (Ноль целых одна десятая) голосов от общего количества голосов участников Общества.

Оценочная стоимость Предмета залога составляет 126 957,00 (Сто двадцать шесть тысяч девятьсот пятьдесят семь) рубля(ей).

Для целей залога применяется залоговый дисконт в размере 0 (ноль) процента(ов).

Залоговая стоимость Предмета залога, установленная исходя из номинальной стоимости с применением залогового дисконта, составляет 126 957,00 (Сто двадцать шесть тысяч девятьсот пятьдесят семь) рубля(ей).

Стороны сделки:

Залогодатель – ПАО «Абрау – Дюрсо»

Должник – ЗАО «Абрау-Дюрсо»

Залогодержатель, Банк – ПАО Сбербанк

Выгодоприобретатели - ПАО Сбербанк; ЗАО «Абрау-Дюрсо»

Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки, основания, по которым такие лица признаются заинтересованными в совершении сделки:

1) Масловский Владимир Владимирович, является членом Совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», стороны сделки, и его единоличным исполнительным органом – Генеральным директором, при этом ПАО «Абрау – Дюрсо» является единственным акционером и одновременно управляющей организацией ЗАО «Абрау-Дюрсо», выгодоприобретателя по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %.**

2) Титов Павел Борисович, является контролирующим лицом и членом Совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», стороны сделки, которое в свою очередь является единственным акционером и одновременно управляющей организацией ЗАО «Абрау-Дюрсо», а, следовательно, и контролирующим лицом ЗАО «Абрау-Дюрсо», выгодоприобретателя по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **33,9465 %.**

3) Общество с ограниченной ответственностью «Актив Капитал» (ООО «Актив Капитал» 117186, г. Москва, Севастопольский проспект, д. 43А, корп. 2), является контролирующим лицом ПАО «Абрау – Дюрсо», стороны сделки, которое в свою очередь является единственным акционером и одновременно управляющей организацией ЗАО «Абрау-Дюрсо», а, следовательно, и контролирующим лицом ЗАО «Абрау-Дюрсо», выгодоприобретателя по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **59,5805 %.**

Срок исполнения обязательств по сделке: договор действует до полного выполнения обязательств, взятых Должником по Основному договору.

Сведения об одобрении сделки: одобрена внеочередным общим собранием акционеров Общества 03.12.2021 г. (Протокол № 4 от 07.12.2021 г.).

9) **Дата совершения сделки:** 20.12.2021

Предмет сделки и иные существенные условия сделки:

Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ООО «Лоза» управляющему № б/н, заключенный между ПАО «Абрау – Дюрсо» и ООО «Лоза», на следующих условиях:

Общество передает, а Управляющий принимает и осуществляет определенные Уставом Общества, иными внутренними документами Общества и действующим законодательством Российской Федерации полномочия единоличного исполнительного органа Общества в порядке и на условиях, оговоренных настоящим Договором и действующим законодательством Российской Федерации.

Управляющий обязан в течение 15 (пятнадцати) календарных дней с даты окончания отчетного периода предоставить Обществу отчет об оказанных услугах за соответствующий отчетный период и акт об оказанных услугах. Общество обязано рассмотреть и подписать предоставленные Управляющим отчет и акт об оказанных услугах в течение 5 (пяти) календарных дней с момента его получения. Если Общество не согласно с отчетом и/или актом об оказанных услугах, то Общество обязано направить Управляющему свои мотивированные возражения в письменном виде. В случае не подписания Обществом акта об оказанных услугах и/или непредставления мотивированных возражений Управляющему в течение 5 (пяти) календарных дней с момента его получения, акт об оказанных услугах считается подписанным, а услуги Управляющего принятыми без замечаний.

Стороны пришли к соглашению считать отчетным периодом один квартал.

Вознаграждение Управляющему за осуществление полномочий единоличного исполнительного органа Общества составляет сумму в размере 10 000 000 (Десять миллионов) рублей, включая НДС - 20%, в квартал, и выплачивается в следующем порядке:

- авансовый платеж в размере 3 000 000 (Три миллиона) рублей, включая НДС - 20%, – не позднее 5 (Пятого) числа второго месяца отчетного квартала;

- авансовый платеж в размере 3 000 000 (Три миллиона) рублей, включая НДС - 20%, – не позднее 5 (Пятого) числа третьего месяца отчетного квартала;

- окончательный платеж в размере 4 000 000 (Четыре миллиона) рублей, включая НДС - 20%, – не позднее 5 (Пяти) дней с даты подписания Акта оказанных услуг и отчета об оказанных услугах.

По итогам каждого отчетного периода Управляющему выплачивается дополнительное вознаграждение, размер которого рассчитывается по следующей формуле:

$$ДВ = (П1 - П0 - БВ) \times 50 \text{ (пятьдесят)\%}$$

где,

ДВ – размер дополнительного вознаграждения по итогам отчетного периода;

П1 – величина чистой прибыли Общества за отчетный период, увеличенная на сумму начисленных за отчетный период процентов по кредитам и займам, налога на прибыль и суммы начисленных за отчетный период амортизационных начислений;

П0 – величина чистой прибыли Общества за предыдущий отчетный период увеличенная на сумму начисленных за предыдущий отчетный период процентов по кредитам и займам, налога на прибыль и суммы начисленных за предыдущий отчетный период амортизационных начислений;

БВ – величина базового вознаграждения, подлежащего выплате в соответствии с 3.3. настоящего Договора, за весь отчетный период.

Под отчетным периодом в данном пункте Договора понимается финансовый год – период с 1 января по 31 декабря года включительно. Под первым отчетным периодом для целей исчисления размера дополнительного вознаграждения в соответствии с условиями настоящего пункта принимается период с 1 января по 31 декабря года, в котором вступил в силу настоящий Договор.

В случае если настоящий Договор прекратит свое действие до завершения отчетного периода, размер дополнительного вознаграждения рассчитывается по следующей формуле:

$$ДВ = (П4 - П3 - БВ) \times 50 \text{ (пятьдесят) \%}$$

где,

П4 – величина чистой прибыли Общества за отчетный период, увеличенная на сумму начисленных за отчетный период процентов по кредитам и займам, налога на прибыль и суммы начисленных за отчетный период амортизационных начислений. Под отчетным периодом в данном случае принимается период с 01 января по дату начала квартала, в котором договор прекращает свое действие.

П3 – величина чистой прибыли Общества за аналогичный период предыдущего календарного года, увеличенная на сумму начисленных в нем процентов по кредитам и займам, налога на прибыль и суммы амортизационных начислений;

БВ – величина базового вознаграждения, подлежащего выплате в соответствии с п. 3.3. настоящего Договора, за отчетный период, под которым для целей настоящего пункта понимается период с 01 января по дату начала квартала, в котором договор прекращает свое действие.

В случае если величина ДВ станет отрицательной, дополнительное вознаграждение Управляющей организации не выплачивается.

Расчет дополнительного вознаграждения осуществляется по данным бухгалтерской отчетности Общества по результатам отчетного периода и должен быть осуществлен в срок не позднее 30 апреля года, следующего за окончанием отчетного периода.

Расчитанное в соответствии с настоящим пунктом дополнительное вознаграждение включает НДС, и выплачивается в срок, не позднее 31 декабря года, следующего за отчетным периодом.

Общество передает Управляющему все полномочия своего единоличного исполнительного органа, вытекающие из Устава Общества, а также иные, не предусмотренные Уставом полномочия, которыми наделяется единоличный исполнительный орган Общества в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Контроль за деятельностью Управляющего осуществляет Общее Собрание участников и Совет директоров Общества в рамках полномочий, закрепленных за ними Уставом Общества и настоящим Договором.

Управление Обществом осуществляется в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, нормами Устава Общества и настоящим Договором.

Все решения по вопросам руководства Обществом в рамках настоящего Договора принимаются от имени Управляющего его Генеральным директором.

Генеральный директор Управляющего без доверенности действует от имени Общества, издает приказы и распоряжения по вопросам деятельности Общества, утверждает внутренние документы Общества, заключает договоры и совершает иные действия по вопросам, связанным с деятельностью Общества, если таковые не отнесены действующим законодательством Российской Федерации и Уставом Общества к компетенции Общего собрания участников Общества.

Договоры и иные документы подписываются от имени Общества Генеральным директором Управляющего или Уполномоченным лицом Управляющего, в соответствии с п. 6.6. настоящего Договора, с приложением, при необходимости, печати Общества (печати Управляющего). Сделки и иные юридически значимые действия, совершаемые Генеральным директором Управляющего в процессе управления Обществом, непосредственно порождают юридические последствия для Общества и предварительного разрешения либо последующего одобрения со стороны иных органов управления Управляющего либо Общества не требуют, за исключением случаев, предусмотренных Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» либо иными правовыми актами.

Управляющий вправе делегировать все или часть предоставленных ей настоящим Договором и Законом полномочий любому из сотрудников Общества или Управляющего, либо иному лицу («Уполномоченное лицо Управляющего»). При этом указанные лица действуют на основании доверенностей, выдаваемых Генеральным директором Управляющего.

Деятельность по управлению Обществом осуществляется с привлечением штатных сотрудников Управляющего и Общества, а также на основании гражданско-правовых договоров с иными организациями и гражданами.

Управляющий имеет право обратиться к Обществу с заявлением о расторжении настоящего Договора. Данное заявление Общее собрание участников Общества, в соответствии с Уставом Общества обязаны рассмотреть и принять по нему решение в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и Уставом Общества. В случае если по такому заявлению в течение 3 (трех) месяцев не будет принято никакого решения Управляющий вправе прекратить оказание услуг по настоящему договору.

Стороны сделки:

Управляющий – ПАО «Абрау – Дюрсо»

Общество – ООО «Лоза»

Выгодоприобретатель – ПАО «Абрау – Дюрсо»

Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки, основания, по которым такие лица признаются заинтересованными в совершении сделки:

1) Масловский Владимир Владимирович, является членом Совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», выгодоприобретателя по сделке, и его единоличным исполнительным органом – Генеральным директором, при этом ПАО «Абрау – Дюрсо» является единственным участником ООО «Лоза» (стороны сделки) и одновременно его управляющим.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки:

0 %.

2) Титов Павел Борисович, является контролирующим лицом и членом Совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», выгодоприобретателя по сделке, которое в свою очередь является единственным участником и одновременно управляющим ООО «Лоза», стороны сделки, а, следовательно, и контролирующим лицом ООО «Лоза».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки:

33,9465 %.

3) Общество с ограниченной ответственностью «Актив Капитал» (ООО «Актив Капитал» 117186,

г. Москва, Севастопольский проспект, д. 43А, корп. 2), является контролирующим лицом ПАО «Абрау – Дюрсо», выгодоприобретателя по сделке, которое в свою очередь является единственным участником ООО «Люза», стороны сделки.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **59,182542 %**.

Срок исполнения обязательств по сделке: 16.01.2023 года.

Сведения об одобрении сделки: решение о согласии или о последующем одобрении сделки не принималось.

10) Дата совершения сделки: 29.12.2021

Предмет сделки и иные существенные условия сделки:

Договор поручительства № 8619/0000/2021/22130/ДП-4, заключён между ПАО «Абрау – Дюрсо» и ПАО Сбербанк, в обеспечение исполнения обязательств ООО «Проектная компания» по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 8619/0000/2021/22130 от «08» декабря 2021 года, заключенному с ПАО Сбербанк на следующих условиях:

Поручитель – ПАО «Абрау - Дюрсо», (ОГРН 1077757978814);

Кредитор, Банк – Публичное акционерное общество «Сбербанк России»

(ОГРН 1027700132195, ИНН 7707083893, местонахождение: 117997, г. Москва, ул. Вавилова, дом 19);

Выгодоприобретатель по сделке, Должник, Заёмщик – ООО «Проектная компания» (ОГРН 1142315003490)

Поручитель обязуется отвечать перед Банком солидарно с Должником за исполнение Должником: Общество с ограниченной ответственность «Проектная компания» (адрес: 353995, Краснодарский край, г. Новороссийск, ул. Промышленная, дом 19, пом. 34, ИНН 2315188624, ОГРН1142315003490) (по тексту Договора – «Должник»), всех обязательств по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии №8619/0000/2021/22130 от «08» декабря 2021г. (по тексту Договора – «Основной договор»), заключенному между Банком (он же Кредитор) и Должником (он же Заемщик).

Поручитель отвечает в объеме и на условиях, установленных Договором, независимо от изменения состава обеспечения, утраты существовавшего на момент возникновения поручительства иного обеспечения исполнения обязательств Должника или ухудшения условий такого обеспечения по любым обстоятельствам.

Поручитель ознакомлен со всеми условиями Основного договора и согласен отвечать за исполнение всех обязательств Должника полностью по Основному договору, в том числе по следующим условиям:

- сумма кредита (лимита кредитной линии): 1 200 000 000,00 (Один миллиард двести миллионов) рублей.

Период действия лимита Сумма лимита с «08» декабря 2021г. по «07» декабря 2023г. 1 200 000 000,00 (Один миллиард двести миллионов) рублей. Заемщик обязуется возратить Кредитору полученный кредит и уплатить проценты за пользование им и другие платежи в размере, в сроки и на условиях Договора.

- дата полного погашения выданного кредита: «07» декабря 2031 года. Погашение кредита производится по графику.

В случае изменения условий Основного договора по любым основаниям Поручитель согласен отвечать за исполнение Должником обязательств по Основному договору на измененных условиях (в сравнении с условиями Основного договора, действующими на дату заключения Договора), в том числе, но не исключительно:

- при увеличении суммы кредита не более чем на 30 (Тридцать) процентов от суммы кредита;

- при увеличении Фиксированной маржи не более чем на 3 (Три) процентных пункта;

- при увеличении Базовой процентной ставки не более чем на 3 (Три) процентных пункта;

- при увеличении Специальной процентной ставки не более чем на 3 (Три) процентных пункта;

- при увеличении срока возврата кредита не более чем на 12 (Двенадцать) месяцев;

- при сокращении срока возврата кредита не более чем на 6 (Шесть) месяцев;

- при увеличении размера каждого из комиссионных платежей не более чем в 1,5 (Одна целая пять десятых) раза;

- при увеличении размера каждой из неустоек не более чем в 1,5 (Одна целая пять десятых).

Поручитель согласен отвечать за исполнение обязательств, предусмотренных Основным договором за Должника, а также за любого иного должника в случае перевода долга на другое лицо, являющееся аффилированным лицом Должника и/или Поручителя.

Положения настоящего пункта не являются согласием (предварительным согласием) Банка на перевод долга на другое лицо.

В случае допущенной Должником просрочки платежей по Основному договору Банк вправе по своему усмотрению направить Поручителю требование об уплате Банку просроченной Должником суммы (задолженности) и/или осуществить списание денежных средств со счета(ов) Поручителя, открытого(ых) в Банке, в соответствии с п. 4.3 Договора. В случае направления Банком вышеуказанного требования Поручитель обязан не позднее рабочего дня, следующего за датой доставки Поручителю вышеуказанного требования, уплатить Банку просроченную Должником сумму с учетом неустоек на дату фактической оплаты задолженности по Основному договору, а также возместить судебные и иные документально подтвержденные расходы Банка.

К Поручителю, исполнившему обязательство за Должника по Основному договору, переходят права Банка по этому обязательству в том объеме, в котором Поручитель удовлетворил требование Банка. При этом

права Банка по договорам, заключенным в обеспечение исполнения обязательств Должника по Основному договору, переходят к Поручителю только после исполнения обязательств Должника по Основному договору в полном объеме. Банк обязуется после исполнения всех платежных обязательств по Основному договору в полном объеме в течение 10 (Десяти) рабочих дней с даты доставки Банку письменного требования Поручителя передать ему копии документов, удостоверяющих требование Банка к Должнику, и передать права, обеспечивающие это требование в размере уплаченной Банку суммы, в случае, если Поручитель исполнил за Должника полностью или частично его обязательства по Основному договору.

Поручитель также принимает на себя обязанности по Договору, указанные в Приложении № 1 к Договору. Поручитель не вправе без согласия Банка односторонне отказаться от принятых на себя обязанностей по Договору или изменить его условия. Любая договоренность между Поручителем и Должником в отношении Договора не затрагивает обязанностей Поручителя перед Банком по Договору.

Неисполнение Поручителем обязанностей, указанных в Договоре, признается Сторонами угрозой утраты обеспечения и/или ухудшением условий обеспечения по Основному договору (угрозой ухудшения его условий) по обстоятельствам, за которые Банк не отвечает.

Датой исполнения Поручителем обязательств по Договору считается дата зачисления на корреспондентский счет Банка денежных средств, перечисленных Поручителем или третьим лицом в счет погашения задолженности по Основному договору и/или Договору, или дата списания денежных средств без распоряжения Поручителя в счет погашения задолженности по Основному договору и/или Договору с расчетного счета Поручителя.

Стороны сделки:

Поручитель – ПАО «Абрау – Дюрсо»

Должник, Заёмщик – ООО «Проектная компания»

Кредитор, Банк – ПАО Сбербанк

Выгодоприобретатели – ПАО Сбербанк; ООО «Проектная компания»

Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки, основания, по которым такие лица признаются заинтересованными в совершении сделки:

1) Масловский Владимир Владимирович, является членом Совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», стороны сделки, и его единоличным исполнительным органом – Генеральным директором, при этом ПАО «Абрау – Дюрсо» косвенно, через подконтрольных ему лиц, является контролирующим лицом ООО «Проектная компания», выгодоприобретателя по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %.**

2) Титов Павел Борисович, является контролирующим лицом и членом Совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», стороны сделки, которое в свою очередь является косвенно, через подконтрольных ему лиц, является контролирующим лицом ООО «Проектная компания», выгодоприобретателя по сделке, а, следовательно, и контролирующим лицом ООО «Проектная компания».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **33,946516 %.**

3) Общество с ограниченной ответственностью «Актив Капитал» (ООО «Актив Капитал» 117186, г. Москва, Севастопольский проспект, д. 43А, корп. 2), является контролирующим лицом ПАО «Абрау – Дюрсо» (выгодоприобретателя по сделке), которое в свою очередь косвенно, через подконтрольных ему лиц, является контролирующим лицом ООО «Проектная компания», выгодоприобретателя по сделке, а, следовательно, и контролирующим лицом ООО «Проектная компания».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **59,182542 %.**

Срок исполнения обязательств по сделке: по 07.12.2034 года включительно.

Сведения об одобрении сделки: решение о согласии или о последующем одобрении сделки не принималось.

11) Дата совершения сделки: 16.07.2021, 06.12.2021, 24.12.2021

Предмет сделки и иные существенные условия сделки:

Внесение вклада в уставный капитал ООО «АзАбрау» при его учреждении и последующее его увеличение на основании решений единственного учредителя ООО «АзАбрау» - ПАО «Абрау – Дюрсо».

№ п/п	Номер, дата решения единственного учредителя	Дата платежа	Сумма, руб.
1	б/н, 16.07.2021	14.09.2021	430 160
2	б/н, 06.12.2021	09.12.2021	69 542 400
3	б/н, 24.11.2021	27.12.2021	13 354 025

Стороны сделки:

Учредитель – ПАО «Абрау – Дюрсо»

Общество – ООО «АзАбрау»

Выгодоприобретатель – ООО «АзАбрау»

Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки, основания, по которым такие лица признаются заинтересованными в совершении сделки:

1) Масловский Владимир Владимирович, является членом Совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», выгодоприобретателя по сделке, и его единоличным исполнительным органом – Генеральным директором, при этом ПАО «Абрау – Дюрсо» является единственным учредителем / участником ООО «АзАбрау», выгодоприобретателя по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являвшегося выгодоприобретателем по сделке, на дату совершения сделки: **0 %**.

2) Титов Павел Борисович, является контролирующим лицом и членом Совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», выгодоприобретателя по сделке, которое в свою очередь является единственным учредителем / участником ООО «АзАбрау», а, следовательно, и контролирующим лицом ООО «АзАбрау», выгодоприобретателя по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки:

33,946516 %.

3) Общество с ограниченной ответственностью «Актив Капитал» (ООО «Актив Капитал» 117186, г. Москва, Севастопольский проспект, д. 43А, корп. 2), является контролирующим лицом ПАО «Абрау – Дюрсо», выгодоприобретателя по сделке, которое в свою очередь является единственным учредителем / участником ООО «АзАбрау», выгодоприобретателя по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале ПАО «Абрау – Дюрсо» (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций), являющегося стороной в сделке, на дату совершения сделки:

59,182542 %.

Срок исполнения обязательств по сделке: 14.09.2021, 09.12.2021, 27.12.2021 года.

Сведения об одобрении сделки: решение о согласии или о последующем одобрении сделки не принималось.

10. Состав Совета директоров Общества, включая информацию об изменениях в составе Совета директоров Общества, имевших место в отчетном году, и сведения о членах Совета директоров Общества, в том числе их краткие биографические данные (год рождения, сведения об образовании, сведения об основном месте работы), доля их участия в уставном капитале Общества и доля принадлежащих им обыкновенных акций Общества, а в случае, если в течение отчетного года имели место совершенные членами Совета директоров сделки по приобретению или отчуждению акций Общества, также сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категорий (типов) и количества акций Общества, являвшихся предметом сделки

30.09.2020 г. на годовом общем собрании акционеров избран Совет директоров Общества (Протокол № 1 от 02.10.2020 г.) в составе:

№	ФИО	Год рождения	Сведения об образовании	Сведения об основном месте работы	Доля участия в уставном капитале Общества, % (сведения приводятся на дату составления настоящего отчёта)	Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества, % (сведения приводятся на дату составления настоящего отчёта)
1.	<i>Жан Часар-Гучков</i>	1954	диплом бакалавра (Франция) Степень MBA (магистр бизнеса) Высшей школы коммерции и управления бизнесом (Ecole Superieure de Commerce et d'Administration des Enterprises)	Директор, Лонгитюд Ассэт Менеджмент С.А. (Longitude Asset Management S.A.)	0	0
2.	<i>Лозовский Игорь Владимирович</i>	1961	высшее, ВУЗ – МТИПП (Московский Технологический Институт Пищевой Промышленности)	Заместитель Генерального директора ПАО «Абрау – Дюрсо»	0,974998	0,974998
3.	<i>Масловский Владимир Владимирович</i>	1977	высшее, Дальневосточный государственный университет г. Владивосток	Генеральный директор ПАО «Абрау – Дюрсо»	0	0
4.	<i>Столяров Сергей Александрович</i>	1976	высшее, Санкт-Петербургский государственный университет телекоммуникаций им. проф. М.А. Бонч-Бруевича	Советник президента по управлению проектами	0	0
5.	<i>Титов Павел Борисович</i> – председатель Совета директоров	1984	высшее, Cass Business School	Президент ПАО «Абрау – Дюрсо»	33,946515	33,946515

29.06.2021 г. на годовом общем собрании акционеров избран Совет директоров Общества в том же составе (Протокол № 1 от 01.07.2021 г.).

11. Сведения о лицах, занимавших должность единоличного исполнительного органа Общества, в том числе их краткие биографические данные (год рождения, сведения об образовании, сведения об основном месте работы), доля их участия в уставном капитале Общества и доля принадлежащих им обыкновенных акций Общества, а в случае, если в течение отчетного года имели место совершенные лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа сделки по приобретению или отчуждению акций Общества, также сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категории (типа) и количества акций Общества, являвшихся предметом сделки

С 12.05.2015 г. по настоящее время Генеральный директор – Масловский Владимир Владимирович, назначен Советом директоров Общества (Протокол № 5/2015 от 30.04.2015 г., Протокол № 2/2017 от 21.04.2017 г. и Протокол № 3/2019 от 26.04.2019 г., Протокол № 4/2021 от 28.04.2021 г.).

Масловский В.В. родился в 1977 г. в г. Находка Приморского края. Образование: высшее, Дальневосточный государственный университет г. Владивосток.

До назначения на должность Генерального директора Общества занимал должность Заместителя генерального директора ПАО «Абрау – Дюрсо».

В течение 2021 г. акциями ПАО «Абрау – Дюрсо» не владел.

12. Основные положения политики Общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также сведения по каждому из органов управления Общества (за исключением физического лица, занимавшего должность единоличного исполнительного органа управления Общества) с указанием размера всех видов вознаграждения, включая заработную плату членов органов управления Общества, являвшихся его работниками, в том числе работавших по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе соответствующего органа управления, иные виды вознаграждения, которые были выплачены Обществом в течение отчетного года, и с указанием размера расходов, связанных с исполнением функций членов органов управления Общества, компенсированных Обществом в течение отчетного года.

В состав органов управления Общества входят:

- Совет директоров;
- Генеральный директор.

Выплата вознаграждений членам Совета директоров и их размер устанавливается общим собранием акционеров.

За 2021 год членам Совета директоров вознаграждение не выплачивалось.

Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор) получает заработную плату, размер которой определен заключенным с ним трудовым договором.

13. Сведения (отчет) о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России (далее - Кодекс корпоративного управления)

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров Публичного акционерного общества «Абрау – Дюрсо».

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2021 год.

Обществом соблюдаются принципы и рекомендации Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России.

Политика Общества основана на уважении прав и законных интересов акционеров Общества и способствует эффективной деятельности Общества, в том числе увеличению стоимости активов Общества, созданию рабочих мест и поддержанию финансовой стабильности и прибыльности Общества.

Общество соблюдает следующие принципы корпоративного управления:

1. Общество обеспечивает равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении Обществом:

Общество осуществляет подготовку, созыв и проведение общего собрания акционеров в соответствии с нормами Федерального закона «Об акционерных обществах».

Общество создает для акционеров максимально благоприятные возможности для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.

Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.

В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имеют возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом.

Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы общества и вносить предложения в повестку дня общего собрания не сопряжена с неоправданными сложностями.

Каждый акционер имеет возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.

Установленный Обществом порядок ведения общего собрания должен обеспечивать равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.

2. Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли Общества посредством получения дивидендов:

Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности Общества.

Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.

Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет Общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.

3. Система и практика корпоративного управления обеспечивает равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны Общества:

Общество создает условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц Общества, в том числе обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.

Общество не предпринимает действия, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.

4. Акционерам обеспечены надежным и эффективным способом учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.

5. Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции:

Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемой должности исполнительного органа, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительный орган Общества действовал в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности Общества.

Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу, оценить и утвердить ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели Общества, оценить и одобрить стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности Общества.

Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.

Совет директоров определяет политику Общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительного органа и иных ключевых руководящих работников Общества.

Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами Общества, акционерами Общества и работниками Общества.

Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности Общества, своевременности и полноты раскрытия Обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам Общества.

Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в Обществе и играть ключевую роль в существенных корпоративных событиях Общества.

6. Совет директоров подотчетен акционерам Общества:

Информация о работе Совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.

Председатель Совета директоров доступен для общения с акционерами Общества. Председатель Совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на Совет директоров.

7. Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления Общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам Общества и его акционеров:

Членом Совета директоров избирается лицо, имеющее безупречную деловую и личную репутацию и обладающее знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций.

Избрание членом Совета директоров Общества осуществляется посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.

Состав Совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользоваться доверием акционеров.

Количественный состав Совета директоров Общества даёт возможность организовать деятельность Совета директоров наиболее эффективным образом, а также обеспечивать существенным миноритарным акционерам Общества возможность избрания в состав Совета директоров кандидата, за которого они голосуют.

8. В состав Совета директоров входит независимый директор, которым признается лицо, обладающее достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительного органа Общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон:

В Обществе проводится оценка соответствия кандидатов в члены Совета директоров критериям независимости.

Независимый директор играет ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в Обществе и совершении Обществом существенных корпоративных действий.

9. Председатель Совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на Совет директоров:

Председатель Совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых Советом директоров.

Председатель Совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам Совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.

10. Члены Совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах Общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности:

Разумные и добросовестные действия членов Совета директоров предполагают принятие решений с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам Общества, в рамках обычного предпринимательского риска.

Права и обязанности членов Совета директоров сформулированы и закреплены действующим законодательством.

Члены Совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.

Все члены Совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации Общества. Вновь избранным членам Совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об Обществе и о работе Совета директоров.

11. Заседания Совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов Совета директоров обеспечивает эффективную деятельность Совета директоров:

Заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед Обществом в определенный период времени задач.

Форма проведения заседания Совета директоров определяет с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.

Решения по наиболее важным вопросам деятельности Общества принимаются на заседании Совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов Совета директоров.

12. В Обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей.

Обществом определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе,

Исполнительный орган Общества обеспечивает создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.

Система управления рисками и внутреннего контроля в Обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах Общества, целостность и прозрачность отчетности Общества, разумность и приемлемость принимаемых Обществом рисков.

Обществом принимаются необходимые и достаточные меры для того, чтобы убедиться, что действующая в Обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным Советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.

Для оценки надежности и эффективности управления рисками и внутреннего контроля в Обществе осуществляются внутренний аудит. Совет директоров Общества утверждает внутренние документы Общества, определяющие политику Общества в области организации и осуществления внутреннего аудита. Должностное лицо, ответственное за организацию и осуществление внутреннего аудита назначается на должность и

освобождается от должности на основании решения Совета директоров Общества. В целях содействия Совету директоров в эффективном выполнении функций контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества, в Обществе создан Комитет по аудиту Совета директоров, Советом директоров Общества утверждены: Положение о системе управления рисками, Политики внутреннего контроля, Политика внутреннего аудита.

13. Общество и его деятельность прозрачна для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.

14. Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об Обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами:

Раскрытие Обществом информации осуществляется в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.

Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.

Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности Общества за год.

15. Предоставление Обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности:

Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями.

При предоставлении Обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого Общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.

16. Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние Общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон:

существенные корпоративные действия определены уставом Общества и отнесены к компетенции Совета директоров Общества.

Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, опираясь на позицию независимых директоров Общества.

При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров Общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров Общества. При этом Общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.

17. Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий:

Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.

Правила и процедуры, связанные с осуществлением Обществом существенных корпоративных действий, закрепляются во внутренних документах Общества.

Краткое описание наиболее существенных аспектов модели и практики корпоративного управления в акционерном обществе:

Под корпоративным управлением Общество понимает совокупность процессов, обеспечивающих эффективное управление деятельностью Общества в интересах акционеров посредством организации и реализации системы взаимоотношений между акционерами, инвесторами, органами управления, исполнительным органом Общества, менеджментом, работниками Общества и иными заинтересованными лицами по всем вопросам корпоративных отношений и деятельности Общества для соответствия государственным, социальным целям и общественным интересам.

Основные принципы корпоративного управления Общества базируются на нормах законодательства Российской Федерации, устава Общества, Кодекса корпоративного управления.

Корпоративное управление в Обществе основывается на следующих принципах:

Подотчетность Совета директоров Общества всем акционерам в соответствии с действующим законодательством и уставом служит руководством для Совета директоров при выработке стратегии развития Общества, определении приоритетных направлений деятельности Общества, принятии корпоративных решений в рамках своей компетенции и обеспечении эффективного функционирования исполнительного органа Общества.

Прозрачность деятельности. Означает своевременное раскрытие достоверной информации обо всех существенных фактах, касающихся деятельности Общества, в том числе его финансовом положении, социальных и экологических показателях, результатах деятельности, структуре собственности и управления Обществом, а также свободный доступ к такой информации всех заинтересованных лиц в соответствии с требованиями закона.

Справедливость. Общество обязуется защищать права акционеров и обеспечивать равное отношение ко всем акционерам. Совет директоров предоставляет всем акционерам возможность получения эффективной защиты в случае нарушения их прав.

Ответственность. Общество признает права всех заинтересованных лиц, предусмотренные действующим законодательством, и стремится к сотрудничеству с такими лицами с целью своего долговременного развития и обеспечения финансовой устойчивости.

В Обществе обеспечивается равная возможность всем акционерам осуществлять свои права, связанные с участием в Обществе, что обусловлено:

существованием надежной и эффективной системы учета прав собственности на акции независимым регистратором;

возможностью свободно распоряжаться и отчуждать принадлежащие им акции;

заблаговременным оповещением акционеров о проведении Общих собраний акционеров, а также обеспечением всем акционерам возможности ознакомления с информацией (материалами) к собраниям, в том числе посредством размещения на веб-сайте Общества в сети Интернет;

реализацией возможности на регулярное и своевременное получение информации о деятельности Общества и ознакомления с документами Общества в порядке, установленном законодательством и уставом Общества;

беспрепятственной возможностью участия лично или через своих представителей в Общем собрании акционеров с правом голоса по вопросам повестки дня в соответствии с законодательством и уставом Общества (то есть реализация права на участие в управлении Обществом);

возможностью требовать выкупа принадлежащих акционерам акций в случаях, установленных законодательством и уставом Общества;

возможностью осуществления контроля за действиями органов управления Общества;

возможностью осуществлять иные права, предусмотренные законодательством, уставом Общества и решениями Общего собрания акционеров, принятыми в рамках его компетенции.

Объяснение ключевых причин, факторов и (или) обстоятельств, которые должны носить конкретный характер, в силу которых акционерным обществом не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме принципы корпоративного управления, закрепленные Кодексом корпоративного управления:

Общество не в полном объеме соблюдает принципы корпоративного управления, закрепленные Кодексом корпоративного управления, однако постоянно ведет работу по совершенствованию корпоративных процедур.

Описание механизмов и инструментов корпоративного управления, которые используются акционерным обществом вместо (взамен) рекомендованных Кодексом корпоративного управления;

Общество руководствуется механизмами и инструментами корпоративного управления, рекомендованными Кодексом корпоративного управления, а также уставом, внутренними документами Общества и действующим законодательством.

Описание методологии, по которой акционерным обществом проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления:

При проведении оценки соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления, Обществом проводился анализ положений устава Общества и внутренних документов Общества на соответствие рекомендациям Кодекса.

Планируемые (предполагаемые) действия и мероприятия акционерного общества по совершенствованию модели и практики корпоративного управления с указанием сроков реализации таких действий и мероприятий: В 2022 году Общество планирует разработать внутренние документы, которые регулировали бы деятельность органов управления Общества, а также документы, предусматривающие включение в них принципов и критериев Кодекса корпоративного управления.

«25» апреля 2022 года

Генеральный директор

_____ В.В. Масловский

Главный бухгалтер

_____ Я.В. Воложанина