

**«ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН»:**

Советом директоров ПАО «Абрау – Дюрсо»  
Протокол № 3/2017 от 18.05.2017 года  
Председатель Совета директоров

\_\_\_\_\_ П.Б. Титов

**«УТВЕРЖДЕН»:**

Годовым общим собранием акционеров  
ПАО «Абрау – Дюрсо»  
Протокол № 1 от 21.06.2017 года  
Председатель собрания

\_\_\_\_\_ П.Б. Титов

**ГODOVOЙ ОТЧЕТ**

**ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО**

**ОБЩЕСТВА**

**«АБРАУ – ДЮРСО»**

**ПО ИТОГАМ РАБОТЫ ЗА 2016 ГОД**

г. Москва, 2017

## **1. Информация об Обществе и его положение в отрасли**

**1.1. Полное фирменное наименование:** Публичное акционерное общество «Абрау – Дюрсо»  
**Сокращенное фирменное наименование:** ПАО «Абрау – Дюрсо»

### **1.2. Место нахождения и адрес Общества**

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 Закрытое акционерное общество «РДЦ ПАРИТЕТ» (ЗАО «РДЦ ПАРИТЕТ»), место нахождения: 115114, г. Москва, 2-й Кожевнический переулок, дом 12, строение 2, 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](mailto:welcome@abraudurso.me)

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

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

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

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

### **1.7. Уставной капитал**

На 01.01.2016 г. уставной капитал Общества составлял 73 500 000 рублей, который разделен на 73 500 000 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 рубль.

В 2016 году Общество увеличило Уставный капитал путем размещения 24 500 184 дополнительных акций.

Изменения в Устав в отношении размера уставного капитала зарегистрированы 01.09.2016 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве за ГРН 7167748635652.

На 31.12.2016 г. уставной капитал Общества составляет 98 000 184 рублей, который разделен на 98 000 184 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 рубль.

### **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 сбытовых 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 2016 году основной вид деятельности: консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления. На основании договора, заключенного с заводом по производству шампанских вин ЗАО «Абрау-Дюрсо» (г. Новороссийск, с. Абрау-Дюрсо), Общество оказывало услуги управляющей организации.

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

В 2016 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                            | 2016 год         | 2015 год        |
|--|------------------|-----------------|
| <b>Выручка</b>                                     | <b>150 915</b>   | <b>143 149</b>  |
| в том числе  |                  |                 |
| от основного вида деятельности                     | 127 095          | 86 441          |
| доходы от сдачи имущества в аренду                 | 1 170            | 814             |
| доходы от НМА, переданных во временное пользование | 22 650           | 55 894          |
| <b>Прочие доходы</b>                               | <b>153 245</b>   | <b>158 347</b>  |
| В том числе:                                       |                  |                 |
| доходы от реализации НМА                           | -                | -               |
| доходы от реализации основных средств              | 450              | 915             |
| доходы от реализации прочего имущества             | 2 995            | 1               |
| проценты к получению                               | 89 370           | 107 045         |
| положительные курсовые разницы                     | -                | -               |
| комиссия за предоставление займа                   | 426              | 382             |
| доходы от участия в дочерних организациях          | 60 002           | 50 001          |
| прочие   | 2                | 3               |
| <b>Итого доходов</b>                               | <b>304 160</b>   | <b>301 496</b>  |
| <b>Себестоимость услуг</b>                         | <b>(146 748)</b> | <b>(99 391)</b> |
| в т.ч. оплата труда                                | (120 225)        | (80 996)        |
| налоги с ФОТ                                       | (26 523)         | (18 395)        |
| <b>Управленческие расходы</b>                      | <b>(85 687)</b>  | <b>(62 883)</b> |
| В том числе:                                       |                  |                 |
| материальные расходы                               | (1 544)          | (1 067)         |
| начисленный износ                                  | (1 797)          | (2 830)         |
| расходы на аренду офиса                            | (26 045)         | (21 883)        |
| расходы на оплату труда                            | (14 721)         | (8 778)         |

| Наименование показателя                            | 2016 год         | 2015 год         |
|--|------------------|------------------|
| налоги с ФОТ                                       | (2 807)          | (1 587)          |
| командировочные расходы                            | (8 322)          | (10 479)         |
| содержание служебного транспорта                   | (3 148)          | (2 784)          |
| аудит и информационные услуги                      | (7 572)          | (5 693)          |
| расходы на рекламу                                 | (1 695)          | -                |
| юридические услуги                                 | (8 416)          | -                |
| прочие хоз. расходы                                | (9 620)          | (7 782)          |
| <b>Прочие расходы</b>                              | <b>(244 248)</b> | <b>(91 262)</b>  |
| В том числе:                                       |                  |                  |
| расходы, связанные с реализацией прочего имущества | -                | (812)            |
| комиссия предоставление кредита                    | (13 384)         | (388)            |
| расходы по оплате услуг банка                      | (1 173)          | (454)            |
| проценты к уплате                                  | (58 772)         | (78 313)         |
| отрицательные курсовые разницы                     | (126 901)        | (10 028)         |
| налог на имущество                                 | -                | (1)              |
| транспортный налог                                 | (140)            | (114)            |
| добровольное пожертвование                         | (41 500)         | -                |
| прочие   | (2 378)          | (1 152)          |
| <b>Итого расходов</b>                              | <b>(476 683)</b> | <b>(253 536)</b> |
| Финансовый результат:                              |                  |                  |
| Прибыль до налогообложения                         | (172 523)        | 47 960           |
| Текущий налог на прибыль                           | -                | -                |
| Изменение ОНА                                      | (98 498)         | 16 260           |
| Изменение ОНО                                      | 136 246          | (16 299)         |
| Чистая прибыль                                     | (134 775)        | 47 921           |

В результате финансово-хозяйственной деятельности за 2016 год получен убыток в размере 134 775 тыс. руб.

Стоимость чистых активов акционерного общества на 31.12.2016 г. составила 2 212 779 тыс. руб.

В 2016 г. величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, положительная 418 511 тыс. руб., отрицательная 291 610 тыс. руб.

В отчетном году поручительства по заемным обязательствам ЗАО «Абрау-Дюрсо» уменьшились на 93 419 тыс. руб. и составили на 31.12.2016 г. 553 581 тыс. руб.

Расходы на приобретение основных средств составили 5 524 тыс. руб., в том числе расходы на приобретение автомашин 5 085 тыс.руб., на приобретение вычислительной и оргтехники 439 тыс. руб. Стоимость объектов подлежит амортизации.

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства, и условные активы», в 2016 г. созданы резервы:

- на выплату премий по итогам 2016 года, составили 13 731 тыс. руб., в том числе расходы на выплату премий основного подразделения 12 299 тыс. руб., на выплату премий администрации (генеральный директор, бухгалтерия) 1 432 тыс. руб.

- на оплату отпусков, составили 6 770 тыс. руб., в том числе расходы на оплату отпусков основного подразделения 6 243 тыс. руб., на оплату отпусков администрации (генеральный директор, бухгалтерия) 527 тыс. руб.

- на проведение аудита в размере 2 756 тыс. руб. При признании оценочного обязательства его величина относится на управленческие расходы. Ожидается, что остаток резерва на аудит на 31.12.2016 г. будет использован в первой половине 2017 г.

– Кредиты и займы по состоянию на 31.12.2016 г.

| Название договора             | Кредитор       | Дата договора | Процентная ставка | Дата погашения по договору  | Валюта кредита/ займа | Остаток долга в тыс.руб. на 31.12.2016 |
|-------------------------------|----------------|---------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------|--|
| Договор займа SNRG 12-0411/15 | SNRG Logistics | 21.04.2011    | 12                | 01.04.2023<br>(продолгован) | руб                   | 11 004                                 |
| Договор займа SCY 12-0408/323 | SNRG Logistics | 09.04.2008    | 12                | 01.04.2023<br>(продолгован) | руб                   | 8 179                                  |
| Договор займа SNRG 12-0711/21 | SNRG Logistics | 04.08.2011    | 12                | 01.04.2023<br>(продолгован) | руб                   | 453 203                                |
| <b>Итого:</b>                 |                |               |                   |                             |                       | <b>472 386</b>                         |

- Финансовые вложения

| Название объекта вложения          | Контрагент                              | Дата, номер договора   | Процентная ставка   | Дата погашения по договору | Валюта вложения | Остаток в тыс. руб. на 31.12.2015 | Остаток в тыс. руб. на 31.12.2016 |
|------------------------------------|---|------------------------|---|----------------------------|-----------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Акции                              | ЗАО «Абрау-Дюрсо»                       |                        |   |                            | Руб.            | 531 519                           | 531 520                           |
| вклад в УК                         | ООО «Территория Абрау-Дюрсо»            |                        |   |                            | Руб.            | 4 000                             | 4 000                             |
| вклад в УК                         | ООО «Центр винного туризма Абрау-Дюрсо» |                        |   |                            | Руб.            | 10                                | 10                                |
| вклад в УК                         | ООО «ТД «Абрау»                         |                        |   |                            | Руб.            | 10 000                            | 10 000                            |
| вклад в УК                         | ООО «Винодельня Ведерниковъ»            |                        |   |                            | Руб.            | 104                               | 104                               |
| вклад в УК                         | ООО «УК «Донвинпром»                    |                        |   |                            | Руб.            | 50 000                            | 50 000                            |
| вклад в УК                         | ООО «ЛОЗА»                              |                        |   |                            | Руб.            |                                   | 10 000                            |
| вклад в УК                         | ООО «ТД «2А»                            |                        |   |                            | Руб.            |                                   | 5                                 |
| вклад в имущество без изменения УК | ООО «Винодельня Ведерниковъ»            |                        |   |                            | Руб.            | 10 685                            | 49 572                            |
| вклад в имущество без изменения УК | ООО «УК «Донвинпром»                    |                        |   |                            | Руб.            | 60 000                            | 60 000                            |
| имущество без изменения УК         | ООО «Территория Абрау-Дюрсо»            |                        |   |                            | Руб.            |                                   | 590 000                           |
| займ выданный                      | ЗАО «Абрау-Дюрсо»                       | 12.01.2012, договор №3 | Процентная ставка равна сумме маржи и межбанковской процентной ставки для соответствующего периода начисления | 05.08.2020                 | Евро            | 1 374 326                         | -                                 |

|               |                              |                           | процентов |            |      |                  |                  |
|---------------|------------------------------|---------------------------|-----------|------------|------|------------------|------------------|
| займ выданный | ЗАО «Абрау-Дюрсо»            | 24.06.2014, договор №8    | 7,00      | 12.09.2018 | Руб. | 198 366          | 364 066          |
| займ выданный | ООО «Винодельня Ведерниковъ» | 03.04.2015, договор №1/04 | 12        | 02.04.2016 | Руб. | 7 000            | -                |
| займ выданный | ЗАО «Абрау-Дюрсо»            | 16.03.2016, договор №9    | 7,00      | 15.03.2018 | Руб. | -                | 427 540          |
| займ выданный | ЗАО «Абрау-Дюрсо»            | 13.09.2016, договор №10   | 7,00      | 12.09.2018 | Руб. | -                | 265 000          |
| займ выданный | ООО «ЛОЗА»                   | 11.07.2016, договор №1/07 | 7,00      | 31.07.2017 | Руб. | -                | 273 777          |
|               |                              |                           |           |            |      |                  |                  |
| <b>Итого:</b> |                              |                           |           |            |      | <b>2 246 011</b> | <b>2 635 594</b> |

Итого финансовых вложений на 31.12.2016 г. 2 635 594 тыс. руб. (на 31.12.2015г. 2 246 011 тыс. руб.), в т.ч. в составе внеоборотных активов 2 361 818 тыс. руб. (на 31.12.2015г. 1 770 818 тыс. руб.), в составе оборотных активов – 273 776 тыс. руб. (на 31.12.2015г. 475 193 тыс. руб.)

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

**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 2016 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**

22 июня 2016 года на годовом общем собрании акционеров Общества решение о распределении чистой прибыли, полученной ПАО «Абрау – Дюрсо» по результатам работы за 2015 финансовый год, и выплате дивидендов принято не было.

08 ноября 2016 года на внеочередном общем собрании акционеров Общества было принято решение о выплате дивидендов прошлых лет в размере 40 180 075,44 рублей (Сорок миллионов сто восемьдесят тысяч семьдесят пять рублей 44 копейка) рублей из расчета 41 (Сорок одна) копейка на 1 (одну) обыкновенную именную акцию. Список лиц, имеющих право на получение дивидендов, был составлен на 19 ноября 2016 года.

В течение 2016 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 тщательным 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 подвержено 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 сам 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 размывание 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 поддерживать 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 зарегистрирован 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 отчетный период, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг:*

Общество зарегистрирован 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 объем 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 объемы 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 зарегистрирован 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; ее 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 остается 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 зарегистрирован 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 зарегистрирован 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 зарегистрирован 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**

В случае возникновения одного из нескольких перечисленных ниже рисков, Общество предпримет все возможные меры по минимизации негативных последствий. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Общество не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, смогут привести к исправлению ситуации, поскольку описанные факторы находятся вне контроля Общества.

*Подверженность Общества рискам, связанным с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, в связи с деятельностью Общества либо в связи с хеджированием, осуществляемым Обществом в целях снижения неблагоприятных последствий влияния вышеуказанных рисков:*

Изменение процентных ставок, выраженное в росте стоимости кредита, способно привести к уменьшению платежеспособности и ликвидности Общества, а также к уменьшению размеров получаемых кредитов в будущем. При общем снижении процентных ставок, существующие обязательства предприятий по обслуживанию текущих кредитов и займов, будут менее привлекательны по сравнению с текущими возможностями рынка заемного капитала. В этом случае, Общество может осуществить действия по замещению существующей задолженности за счет текущих рыночных возможностей на более выгодных условиях, в том числе с точки зрения стоимости заимствования.

Общий рост процентных ставок может оказывать влияние на заемные обязательства Общества, условия по которым изменяются в зависимости от определенных рыночных факторов или иных показателей. Кроме того, такая динамика стоимости заемного капитала ограничивает использование данного источника для новых заимствований в течение периода "дорогих" заемных средств.

Деятельность Общества подвержена влиянию финансовых рисков, связанных с изменением курса обмена иностранных валют, ввиду того, что доля заемных ресурсов в иностранной валюте существенна.

Хеджирование деятельности от возможных рисков не осуществляется.

Подверженность финансового состояния Общества, его ликвидности, источников финансирования, результатов деятельности и т.п. изменению валютного курса (валютные риски): Валютный риск – это риск потерь вследствие неблагоприятного изменения курсов иностранных валют.

Финансовое состояние Общества, его ликвидность, источники финансирования, результаты деятельности подвержены влиянию финансовых рисков, связанных с изменением курса обмена иностранных валют, ввиду того, доля заемных ресурсов в иностранной валюте существенна.

По оценкам Общества, валютный риск, с учетом предпринимаемых действий для его снижения, в настоящий момент не может существенным образом повлиять на способность Общества исполнять свои обязательства.

В случае резкого увеличения подверженности валютному риску Общество соответствующим образом скорректирует меры управления валютным риском.

*Предполагаемые действия Общества на случай отрицательного влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность Общества:*

В случае отрицательных изменений валютного курса и процентных ставок, Общество планирует проводить жесткую политику по снижению затрат. Однако следует учитывать, что часть риска не может быть полностью нивелирована, поскольку указанные риски в большей степени находятся вне контроля Общества, а зависят от общеэкономической ситуации в стране.

В случае возникновения отрицательного влияния изменения валютного курса, инфляции и процентных ставок на деятельность Общества, Общество планирует осуществить следующие мероприятия:

- пересмотреть структуру финансирования;
- оптимизировать затратную часть деятельности;
- пересмотреть программы капиталовложений и заимствований;
- принять меры по повышению оборачиваемости дебиторской задолженности.

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 в 2005г. составил 10,9%, в 2006 г. – 9,0%, в 2007 г. – 11,9%, в 2008 г. – 13,3%, в 2009 г. – 8,8%, в 2010 г. – 8,8%, в 2011г. – 6,1%, в 2012 г. – 6,6%, в 2013 г. – 6,5%, в 2014 г. - 11,4%, в 2015 - 12,91%, в 2016 – 5,38%. Согласно прогнозу Министерства экономического развития РФ, инфляция в 2017 г. ожидается на уровне 4,9 %.

Снижение инфляции по сравнению с предыдущими годами оказывает положительное влияние на деятельность Общества, так как способствует снижению стоимости кредитных ресурсов, а также снижает ряд других рисков, перечисленных ниже.

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 галолирующей 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%. Наибольшее влияние 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;

- нехватка квалифицированного судейского состава и финансирования, его недостаточный иммунитет против экономических и политических влияний в России.

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.

Российская Федерация проводит политику либерализации валютного законодательства, что подтверждается, в частности, принятием Федерального закона от 26.07.2006 №131-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "О валютном регулировании и валютном контроле". Так, были сняты ограничения, связанные с установленными Центральным Банком Российской Федерации требованиями о резервировании средств при валютных операциях, отменены условия об обязательном использовании специальных счетов при осуществлении отдельных валютных операций, прекращено действие ст. 7 Федерального закона "О валютном регулировании", устанавливавшей порядок регулирования Правительством Российской Федерации валютных операций движения капитала, что свидетельствует о дальнейшей либерализации валютного законодательства.

В настоящее время Правительство РФ стимулирует привлечение иностранных инвестиций и не имеет планов по введению ограничений на обмен валюты, а Центральный Банк РФ не требует обязательной конвертации всей или части валютной выручки. Все это указывает на то, что валютное законодательство Российской Федерации существенно либерализовано. Это связано с общей политикой государства, направленной на обеспечение свободной конвертируемости рубля. Основные цели валютного контроля, сводятся к решению следующих задач: создание максимально благоприятных условий для развития внешней торговли; обеспечения финансовой стабильности; привлечения внешних инвестиций (прямых и портфельных) и стимулирования инвестиционной активности. По мнению Общества, тенденции к либерализации валютного регулирования уменьшают риски возникновения негативных последствий для деятельности Общества.

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 государственным 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.

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 деятельности 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 правоприменения.

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 Общества 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 выдавал поручительства ЗАО "Абрау-Дюрсо" в обеспечение исполнения им 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" является дочерним обществом Общества, а также является производственной компанией с большим количеством активов.

В соответствии со статьей 105 Гражданского кодекса Российской Федерации, а также статьями 3 и 6 Федерального закона "Об акционерных обществах", Общество может нести 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**

1) Дата совершения сделки: 04.03.2016

**Предмет сделки и иные существенные условия сделки:**

Займодавец предоставляет Заемщику целевой заем в размере 2 005 250 000 (Два миллиарда пять миллионов двести пятьдесят тысяч) рублей (далее – «сумма займа»), а Заемщик обязуется вернуть указанную сумму займа в установленный Договором срок и уплатить на нее указанные в Договоре проценты.

На сумму займа начисляются 0,5 (ноль целых пять десятых) процентов годовых с момента передачи займа Заемщиком до момента исполнения им обязанности по возврату займа. В случае передачи суммы займа по частям начисление процентов производится отдельно на каждую часть суммы займа, начиная с момента передачи соответствующей части суммы займа.

Заем предоставляется на срок до «01» сентября 2016 года, к указанному сроку все взаиморасчеты по Договору должны быть завершены.

**Стороны сделки:**

Займодавец (выгодоприобретатель) – Титов Павел Борисович

Заемщик – ПАО «Абрау – Дюрсо»

**Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки:**

1) член Совета директоров Титов Павел Борисович, т.к. является стороной в сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **11,7 %**

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **стороной в сделке выступает физическое лицо**

2) Акционер – ООО «Актив-Медиа», т.к. Генеральный директор ООО «Актив-Медиа» Титов Павел Борисович, является стороной в сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **76,73 %**

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **стороной в сделке выступает физическое лицо**

**Срок исполнения обязательств по сделке:** до 01 сентября 2016 года

**Сведения об одобрении сделки:** Сделка одобрена Общим собранием акционеров Общества 28.03.2016 г. (Протокол № 2 от 29.03.2016 г.)

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

1) Дата совершения сделки: 15.02.2016

**Предмет сделки и иные существенные условия сделки:**

Поручитель (ПАО «Абрау – Дюрсо») обязывается перед Банком (Банк ВТБ (публичное акционерное общество)) отвечать за исполнение Заемщиком (ЗАО «Абрау-Дюрсо», ОГРН 1022302383894) Обязательств по Кредитному соглашению, заключенному между ЗАО «Абрау-Дюрсо» и Банк ВТБ (публичное акционерное общество), в полном объеме, включая обязательства:

- по возврату Кредита в рамках Кредитного соглашения в полной сумме в размере 553 851 200,00 (Пятьсот пятьдесят три миллиона восемьсот пятьдесят одна тысяча двести) рублей подлежащего/подлежащих погашению 16.12.2020 г. (Первоначальный срок Кредитного соглашения) 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, с соблюдением следующего графика:

| Дата          | Сумма погашения, рублей   |
|---------------|---|
| 18.12.2017 г. | 94 154 704,00 (Девяносто четыре миллиона сто пятьдесят четыре тысячи семьсот четыре)      |
| 18.12.2018 г. | 94 154 704,00 (Девяносто четыре миллиона сто пятьдесят четыре тысячи семьсот четыре)      |
| 18.12.2019 г. | 88 616 192,00 (Восемьдесят восемь миллионов шестьсот шестнадцать тысяч сто девяносто два) |
| 16.12.2020 г. | 276 925 600,00 (Двести семьдесят шесть миллионов девятьсот двадцать пять тысяч шестьсот)  |
| ИТОГО         | 553 851 200,00 (Пятьсот пятьдесят три миллиона восемьсот пятьдесят одна тысяча двести)    |

Допускается пролонгация Первоначального срока Кредитного соглашения до 1825 (Одна тысяча восемьсот двадцать пять) календарных дней (общий срок до 3650 (Три тысячи шестьсот пятьдесят) календарных дней), при условии соблюдения условий указанных в подпунктах 28), 29) пункта 9.1. Кредитного соглашения;

- по уплате процентов за пользование Кредитом/Кредитами в рамках Кредитного соглашения по ставке 12,7% (Двенадцать целых семь десятых процентов) годовых, начисляемых на сумму использованного и непогашенного Основного долга, и подлежащих уплате Заемщиком ежемесячно

не позднее последнего рабочего дня каждого месяца, за полный календарный месяц, начиная с даты предоставления Кредита, а также в дату окончательного погашения Кредита, 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 расчетному счету и расчетным счетам в иностранной валюте Заемщика, ООО «ТД «Абрау» (ИНН 2315166684) в Банке, определяемые начиная с 1-го числа квартала, следующего за кварталом предоставления Кредита, и до даты окончательного погашения задолженности по Кредитному соглашению, составят менее 70% (Семьдесят процентов) от средней ссудной задолженности Заемщика по основному долгу перед Кредитором и обязательств по гарантиям и непокрытым аккредитивам (включая резервные аккредитивы), за предыдущий квартал. 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 по последнее число месяца, следующего за периодом, в котором условие о необходимом размере кредитовых оборотов было выполнено (включительно);

- 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](http://www.cbr.ru))

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](http://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;

- по уплате процентов по ставке, определяемой в соответствии с условиями Кредитного соглашения и увеличенной на 1% (Один процент) годовых в случае, если ежеквартальные среднедневные остатки на расчетных счетах, открытых в Банке, определяемые начиная с 1 (Первого) числа квартала, следующего за кварталом предоставления Кредита, и до даты окончательного погашения задолженности по Кредитному соглашению, составят менее 5 000 000,00 (Пяти миллионов) рублей. Измененная процентная ставка начинает действовать с 1 (Первого) числа второго месяца следующего за кварталом, в котором размер среднедневных остатков составил менее установленного значения, и по последнее число месяца, следующего за кварталом, в котором условие о необходимом размере среднедневных остатков было выполнено (включительно);

- 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 0,07% (Ноль целых семь 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 штрафа в размере 10 000,00 (Десять тысяч) рублей, уплачиваемого Заемщиком в соответствии с пунктом 11.4 Кредитного соглашения в течение 10 (Десяти) календарных дней после получения требования Кредитора об уплате штрафа в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Заемщиком каждого из обязательств, предусмотренных подпунктами б), 7), 8) пункта 9.1 Кредитного соглашения;

- по уплате штрафа в размере 50 000,00 (Пятьдесят тысяч) рублей, оплачиваемого Заемщиком в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения каждого из обязательств, предусмотренных подпунктом(ми) 15), 22), 23), 24), 25) пункта 9.1. Кредитного соглашения, в течение 10 (Десяти) календарных дней после получения требования Кредитора об уплате штрафа, начисляемого Кредитором и уплачиваемого Заемщиком в соответствии с пунктом 11.5 Кредитного соглашения;

- по уплате штрафа в размере 50 000,00 (Пятьдесят тысяч) рублей, оплачиваемого Заемщиком в случае принятия решения Банком условия о неприменении права на досрочное истребование задолженности и/или приостановления использования лимита, в течение 10 (Десяти) календарных дней после получения требования Кредитора об уплате штрафа, начисляемого Кредитором и уплачиваемого Заемщиком в соответствии с пунктом 11.6 Кредитного соглашения;

- по уплате Комиссии за досрочное погашение в размере, согласованном между Банком и Заемщиком в дополнительном соглашении к Кредитному соглашению, заключаемом в соответствии с пунктом 7.2. Кредитного соглашения, начисляемой Кредитором и уплачиваемой Заемщиком в соответствии с пунктом 6.8 Кредитного соглашения единовременно в дату досрочного погашения (возврата) Кредита (части Кредита);

- 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 является солидарным.

- Неустойка за неисполнение или ненадлежащее исполнение Поручителем денежных обязательств по договору поручительства - в размере 0,03% (Ноль целых три сотых процентов) от суммы неисполненного или ненадлежащим образом исполненного обязательства за каждый день просрочки.

- Штраф в размере 10 000,00 рублей (Десять тысяч), уплачиваемого в течение 10 календарных дней после получения требования Банка об уплате штрафа, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Поручителем каждого из обязательств, предусмотренных подпунктами 3.10.4, 3.10.6, 3.10.7, 3.10.9, 3.10.10. Договора поручительства.

#### **Стороны сделки:**

**Поручитель** - ПАО «Абрау – Дюрсо»

**Банк** - Банк ВТБ (публичное акционерное общество)

**Заемщик** - ЗАО «Абрау-Дюрсо» (ОГРН 1022302383894)

#### **Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки:**

1) член Совета директоров Петько Олег Юрьевич, т.к. является членом Совета директоров ЗАО «Абрау-Дюрсо».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **0,0061 %**

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %**

2) член Совета директоров Лозовский Игорь Владимирович, т.к. является членом Совета директоров ЗАО «Абрау-Дюрсо».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **1,3 %**

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %**

3) член Совета директоров Титов Павел Борисович, т.к. является членом Совета директоров ЗАО «Абрау-Дюрсо».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **11,7 %**

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %**

4) акционер – ООО «Актив-Медиа», т.к. Генеральный директор Титов Павел Борисович, является членом Совета директоров ЗАО «Абрау-Дюрсо».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **76,73 %**

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %**

5) генеральный директор, член Совета директоров Масловский Владимир Владимирович, т.к. является единоличным исполнительным органом управляющей организации ЗАО «Абрау-Дюрсо».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **0 %**

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %**

**Срок исполнения обязательств по сделке:** 16.12.2023 г.

**Сведения об одобрении сделки:** Сделка одобрена Общим собранием акционеров Общества 10.02.2016 г. (Протокол № 1 от 10.02.2016 г.)

**2) Дата совершения сделки:** 04.03.2016

**Предмет сделки и иные существенные условия сделки:**

Займодавец предоставляет Заемщику целевой заем в размере 2 005 250 000 (Два миллиарда пять миллионов двести пятьдесят тысяч) рублей (далее – «сумма займа»), а Заемщик обязуется вернуть указанную сумму займа в установленный Договором срок и уплатить на нее указанные в Договоре проценты.

На сумму займа начисляются 0,5 (ноль целых пять десятых) процентов годовых с момента передачи займа Заемщиком до момента исполнения им обязанности по возврату займа. В случае передачи суммы займа по частям начисление процентов производится отдельно на каждую часть суммы займа, начиная с момента передачи соответствующей части суммы займа.

Заем предоставляется на срок до «01» сентября 2016 года, к указанному сроку все взаиморасчеты по Договору должны быть завершены.

**Стороны сделки:**

Займодавец (выгодоприобретатель) – Титов Павел Борисович

Заемщик – ПАО «Абрау – Дюрсо»

**Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки:**

1) член Совета директоров Титов Павел Борисович, т.к. является стороной в сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **11,7 %**

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **стороной в сделке выступает физическое лицо**

2) Акционер – ООО «Актив-Медиа», т.к. Генеральный директор ООО «Актив-Медиа» Титов Павел Борисович, является стороной в сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **76,73 %**

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **стороной в сделке выступает физическое лицо**

**Срок исполнения обязательств по сделке:** до 01 сентября 2016 года

**Сведения об одобрении сделки:** Сделка одобрена Общим собранием акционеров Общества 28.03.2016 г. (Протокол № 2 от 29.03.2016 г.)

**3) Дата совершения сделки:** 16.03.2016

**Предмет сделки и иные существенные условия сделки:**

Займодавец предоставляет Заемщику заем в сумме 445 000 000 (Четыреста сорока пять миллионов) рублей (далее – «сумма займа»), а Заемщик обязуется вернуть указанную сумму займа в срок до «15» марта 2018 года установленный Договором срок и уплатить на нее указанные в Договоре проценты.

На сумму займа начисляются 7 (Семь) процентов годовых с момента получения суммы Заемщиком до момента возврата ее на расчетный счет Займодавца включительно.

Займодавец обязан передать Заемщику сумму займа одной или несколькими суммами (частями) путем перечисления суммы займа или ее первой части на банковский счет Заемщика в течение 5 (пяти) рабочих дней с момента подписания Договора.

**Стороны сделки:**

Займодавец (выгодоприобретатель) – ПАО «Абрау – Дюрсо»

Заемщик – ЗАО «Абрау-Дюрсо» (ОГРН 1022302383894)

**Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки:**

1) член Совета директоров Петько Олег Юрьевич, т.к. является членом Совета директоров ЗАО «Абрау-Дюрсо».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **0,0061 %**

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %**

2) член Совета директоров Лозовский Игорь Владимирович, т.к. является членом Совета директоров ЗАО «Абрау-Дюрсо».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **1,3 %**

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %**

3) член Совета директоров Титов Павел Борисович, т.к. является членом Совета директоров ЗАО «Абрау-Дюрсо».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **11,7 %**

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %**

4) акционер – ООО «Актив-Медиа», т.к. Генеральный директор Титов Павел Борисович, является членом Совета директоров ЗАО «Абрау-Дюрсо».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **76,73 %**

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %**

5) генеральный директор, член Совета директоров Масловский Владимир Владимирович, т.к. является единоличным исполнительным органом управляющей организации ЗАО «Абрау-Дюрсо».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **0 %**

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %**

**Срок исполнения обязательств по сделке:** до 15 марта 2018 года

**Сведения об одобрении сделки:** Сделка одобрена Общим собранием акционеров Общества 19.06.2015 г. (Протокол № 1 от 19.06.2015 г.)

**4) Дата совершения сделки:** 23.03.2016

**Предмет сделки и иные существенные условия сделки:**

Займодавец предоставляет Заемщику заем в сумме 10 000 000 (Десять миллионов) рублей (далее – «сумма займа»), а Заемщик обязуется вернуть указанную сумму займа в установленный Договором срок и уплатить на нее указанные в Договоре проценты.

На сумму займа начисляются 12 % (Двенадцать процентов) годовых с момента получения суммы Заемщиком до момента возврата ее на расчетный счет Займодавца включительно. В случае передачи суммы займа по частям начисление процентов производится отдельно на каждую полученную часть суммы займа.

Заем предоставляется на 365 календарных дней с момента передачи Займодавцем суммы займа, а при передаче суммы займа по частям – с момента передачи первой части суммы займа; к указанному сроку все взаиморасчеты по Договору должны быть завершены.

**Стороны сделки:**

Займодавец (выгодоприобретатель) – ПАО «Абрау – Дюрсо»

Заемщик – ОАО «Миллеровский винзавод» (ОГРН 1026102194700)

**Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки:**

1) член Совета директоров Петько Олег Юрьевич, т.к. является членом Совета директоров ОАО «Миллеровский винзавод».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **0,0061 %**

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %**

2) член Совета директоров Титов Павел Борисович, т.к. является членом Совета директоров ОАО «Миллеровский винзавод».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **11,7 %**

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %**

3) Генеральный директор, член Совета директоров Масловский Владимир Владимирович, т.к. является членом Совета директоров ОАО «Миллеровский винзавод».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **0 %**

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %**

**Срок исполнения обязательств по сделке:** 365 календарных дней с момента передачи Займодавцем суммы займа

**Сведения об одобрении сделки:** Сделка одобрена Общим собранием акционеров Общества 22.06.2016 г. (Протокол № 4 от 22.06.2016 г.)

**5) Дата совершения сделки:** 01.06.2016

**Предмет сделки и иные существенные условия сделки:**

Арендодатель (ПАО «Абрау – Дюрсо») предоставляет Арендатору (ООО «ДАНТОН-ПТИЦЕПРОМ») за плату во временное владение и пользование следующее имущество:

**АВТОМОБИЛЬ** марки **Шкода Суперб**

Арендная плата за месяц составляет 28 000 (двадцать восемь тысяч) российских рублей, в том числе НДС 18% в размере 4 271,19 (четыре тысячи двести семьдесят один рубль девятнадцать копеек).

Срок аренды транспортного средства: с «01» июня 2016 г. по «01» июня 2017 г. включительно.

**Стороны сделки:**

Арендодатель – ПАО «Абрау – Дюрсо»

Арендатор – ООО «ДАНТОН-ПТИЦЕПРОМ» (ОГРН 1035007911179)

**Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки:**

1) член Совета директоров Петько Олег Юрьевич, т.к. является членом Совета директоров ООО «ДАНТОН-ПТИЦЕПРОМ».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **0,0061 %**

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %**

2) член Совета директоров Титов Павел Борисович, т.к. является членом Совета директоров ООО «ДАНТОН-ПТИЦЕПРОМ».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **11,7 %**

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %**

3) Генеральный директор, член Совета директоров Масловский Владимир Владимирович, т.к. является членом Совета директоров ООО «ДАНТОН-ПТИЦЕПРОМ».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **0 %**

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %**

**Срок исполнения обязательств по сделке:** по «01» июня 2017 г. включительно.

**Сведения об одобрении сделки:** Сделка одобрена Общим собранием акционеров Общества 22.06.2016 г. (Протокол № 4 от 22.06.2016 г.)

**6) Дата совершения сделки:** 27.06.2016

**Предмет сделки и иные существенные условия сделки:**



Цедент (ПАО «Абрау – Дюрсо») уступает, а Цессионарий (ЗАО «Абрау-Дюрсо») принимает, предусмотренные Договором, требования к ООО «Русский Азов» (ИНН 2352041884, ОГРН 1072352001611), далее по тексту – Должник.

Предметом уступки требования (цессии) по Договору является требование получить от Должника в собственность денежные средства, возникшие на основании Лицензионного договора № 01/09-2014-ЛИЦ на неисключительное использование товарного знака от 22.09.2014 г., заключенного между Цедентом (ПАО «Абрау – Дюрсо») и Должником (ООО «Русский Азов»).

Сумма уступаемого требования составляет 19 814 542,96 (Девятнадцать миллионов восемьсот сорок две тысячи пятьсот сорок два) рубля 96 коп.

Стороны договорились об установлении денежной оценки передаваемого требования, которая составляет 19 814 542,96 (Девятнадцать миллионов восемьсот сорок две тысячи пятьсот сорок два) рубля 96 коп., с учетом НДС – 18 %

**Стороны сделки:**

Займодавец (выгодоприобретатель) – ПАО «Абрау – Дюрсо»

Заемщик – ЗАО «Абрау-Дюрсо» (ОГРН 1022302383894)

**Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки:**

Генеральный директор, член Совета директоров Масловский Владимир Владимирович, т.к. является единоличным исполнительным органом управляющей организации ЗАО «Абрау-Дюрсо».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **0 %**

Доля участия юридического лица, являвшегося стороной в сделке, в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **0 %**

**Срок исполнения обязательств по сделке:** до полного исполнения принятых на себя по нему сторонами своих обязательств.

**Сведения об одобрении сделки:** Сделка одобрена Общим собранием акционеров Общества 22.06.2016 г. (Протокол № 4 от 22.06.2016 г.)

**7) Дата совершения сделки:** 29.06.2016

**Предмет сделки и иные существенные условия сделки:**

Общество (ПАО «Абрау – Дюрсо») обязуется передать Приобретателю (Титов П.Б.) в собственность путём размещения по закрытой подписке, а Приобретатель обязуется оплатить и принять следующие ценные бумаги (далее – «Акции»):

*Полное фирменное наименование эмитента:* Публичное акционерное общество «Абрау – Дюрсо»

*Основной государственный регистрационный номер эмитента:* 1077757978814

*Вид, категория ценных бумаг:* Акции обыкновенные именные бездокументарные

*Номинальная стоимость одной ценной бумаги, рубль:* 1

*Государственный регистрационный номер дополнительного выпуска:* 1-02-12500-А-001D

*Дата государственной регистрации дополнительного выпуска:* 19.04.2016

*Количество приобретаемых ценных бумаг, штук:* 24 500 048

*Цена размещения 1 (Одной) ценной бумаги, рублей:* 81,85

*Общая стоимость передаваемых ценных бумаг, рублей:* 2 005 328 928,80

В оплату Акции Приобретатель перечисляет в пользу Общества денежные средства в размере 2 005 328 928,80 рублей в течение 5 дней с момента подписания Договора, но в любом случае не позднее 04.07.2016 г.

В течение 3 рабочих дней с момента оплаты Акции, но не позднее 3 рабочих дней до даты окончания размещения Акции, определённой Решением о дополнительном выпуске ценных бумаг - Акции, Общество оформляет и передаёт регистратору передаточное распоряжение о списании Акции с

эмиссионного счёта Общества, являющееся основанием для внесения приходной записи по лицевому счёту Приобретателя.

**Стороны сделки:**

Общество – ПАО «Абрау – Дюрсо»

Приобретатель – Титов Павел Борисович

**Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки:**

1) Титов Павел Борисович – лицо является председателем Совета директоров Общества и одновременно стороной по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **11,7 %**

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %**

2) Общество с ограниченной ответственностью «Актив-Медиа» – лицо владеет 20 и более процентами голосующих акций эмитента и одновременно его аффилированное лицо (Титов Павел Борисович) является стороной по сделке.

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **76,73 %**

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %**

**Срок исполнения обязательств по сделке:** Приобретатель перечисляет денежные средства не позднее 04.07.2016. Эмитент передаёт акции в течение 3 рабочих дней с момента их оплаты.

**Сведения об одобрении сделки:** Сделка одобрена Общим собранием акционеров Общества 28.03.2016 г. (Протокол № 2 от 29.03.2016 г.)

**8) Дата совершения сделки:** 13.09.2016

**Предмет сделки и иные существенные условия сделки:** Займодавец предоставляет Заемщику заем в сумме 445 000 000 (Четыреста сорока пяти миллионов) рублей (далее – «сумма займа»), а Заемщик обязуется вернуть указанную сумму займа в срок до «12» сентября 2018 года установленный Договором срок и уплатить на нее указанные в Договоре проценты.

На сумму займа начисляются 7 (Семь) процентов годовых с момента получения суммы Заемщиком до момента возврата ее на расчетный счет Займодавца включительно.

Займодавец обязан передать Заемщику сумму займа одной или несколькими суммами (частями) путем перечисления суммы займа или ее первой части на банковский счет Заемщика в течение 5 (пяти) рабочих дней с момента подписания Договора.

**Стороны сделки:**

Займодавец (выгодоприобретатель) – ПАО «Абрау – Дюрсо»

Заемщик – ЗАО «Абрау-Дюрсо» (ОГРН 1022302383894)

**Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки:**

Генеральный директор, член Совета директоров Масловский Владимир Владимирович, т.к. является единоличным исполнительным органом управляющей организации ЗАО «Абрау-Дюрсо».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **0 %**

Доля участия юридического лица, являвшегося стороной в сделке, в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **0 %**

**Срок исполнения обязательств по сделке:** до 12 сентября 2018 года

**Сведения об одобрении сделки:** Сделка одобрена Общим собранием акционеров Общества 22.06.2016 г. (Протокол № 4 от 22.06.2016 г.)

**9) Дата совершения сделки:** 01.10.2016

**Предмет сделки и иные существенные условия сделки:**

Стороны договорились дополнить Договор займа № 9 от 16.03.2016 г. пунктом 2.5. следующего содержания:

«2.5. В случае осуществления досрочного возврата суммы займа (ее части) либо в случае, если сумма займа не была полностью востребована Заемщиком, Займодавец обязан выдать Заемщику сумму займа, не превышающую в совокупности с невозвращенной суммой займа 445 000 000 (Четыреста сорока пяти миллионов) рублей, которая подлежит возврату в срок, указанный в п. 1.4. настоящего Договора, исчисляемый с момента передачи первоначальной суммы займа Заемщику.»

**Стороны сделки:**

Займодавец (выгодоприобретатель) – ПАО «Абрау – Дюрсо»

Заемщик – ЗАО «Абрау-Дюрсо» (ОГРН 1022302383894)

**Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки:**

Генеральный директор, член Совета директоров Масловский Владимир Владимирович, т.к. является единоличным исполнительным органом управляющей организации ЗАО «Абрау-Дюрсо».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **0 %**

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %**

**Срок исполнения обязательств по сделке:** до 15 марта 2018 года

**Сведения об одобрении сделки:** Сделка одобрена Общим собранием акционеров Общества 19.06.2015 г. (Протокол № 1 от 19.06.2015 г.)

**10) Дата совершения сделки:** 01.10.2016

**Предмет сделки и иные существенные условия сделки:**

Стороны договорились изложить п. 1.1. Договора займа № 8 от 23.06.2014 г. в следующей редакции:

«1.1. По настоящему Договору Займодавец предоставляет Заемщику заем в сумме 445 000 000 (Четыреста сорока пяти миллионов) рублей (далее – «сумма займа»), а Заемщик обязуется вернуть указанную сумму займа в установленный настоящим Договором срок и уплатить на нее указанные в настоящем Договоре проценты.»

Стороны договорились изложить п. 1.4 Договора займа № 8 от 23.06.2014 г. в следующей редакции:

«1.4. Заем предоставляется на срок до «12» сентября 2018 года, к указанному сроку все взаиморасчеты по настоящему Договору должны быть завершены.»

Стороны договорились изложить п. 2.5. Договора займа № 8 от 23.06.2014 г. в следующей редакции:

«2.5. В случае осуществления досрочного возврата суммы займа (ее части) либо в случае, если сумма займа не была полностью востребована Заемщиком, Займодавец обязан выдать Заемщику сумму займа, не превышающую в совокупности с невозвращенной суммой займа 445 000 000

(Четыреста сорока пяти миллионов) рублей, которая подлежит возврату в срок, указанный в п. 1.4. настоящего Договора, исчисляемый с момента передачи первоначальной суммы займа Заемщику.»

**Стороны сделки:**

Займодавец (выгодоприобретатель) – ПАО «Абрау – Дюрсо»

Заемщик – ЗАО «Абрау-Дюрсо» (ОГРН 1022302383894)

**Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки:**

Генеральный директор, член Совета директоров Масловский Владимир Владимирович, т.к. является единоличным исполнительным органом управляющей организации ЗАО «Абрау-Дюрсо».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **0 %**

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %**

**Срок исполнения обязательств по сделке:** до 15 марта 2018 года

**Сведения об одобрении сделки:** Сделка одобрена Общим собранием акционеров Общества 22.06.2016 г. (Протокол № 4 от 22.06.2016 г.)

**11) Дата совершения сделки:** 07.10.2016

**Предмет сделки и иные существенные условия сделки:**

Агент (ПАО «Абрау – Дюрсо») за вознаграждение обязуется от своего имени, по поручению и за счет Принципала (ООО «ТД «Абрау») совершить действия, указанные в п. 1.2. Договора, а Принципал обязуется уплатить Агенту вознаграждение за выполнение этого поручения.

Агент обязуется приобрести и передать Принципалу не позднее 19.10.2016 г. авиабилеты в соответствии со следующими условиями:

а) количество билетов: 35 шт., дата вылета: 21.10.2016 г., вылет – г. Москва, прибытие – г. Сочи, стоимость одного билета – не более 4500 (четыре тысяч пятисот) рублей;

б) количество билетов: 37 шт., дата вылета 23.10.2016 г., вылет – г. Сочи, прибытие – г. Москва, стоимость одного билета – не более 7000 (семи тысяч) рублей.

Передача билетов осуществляется путем направления маршрутных квитанций на электронную почту Принципала.

Принципал обязан уплатить Агенту вознаграждение в размере 500 (пятьсот) рублей, в том числе НДС 18% - 76,27 рублей.

**Стороны сделки:**

Агент (выгодоприобретатель) – ПАО «Абрау – Дюрсо»

Принципал – ООО «ТД «Абрау» (ОГРН 1112315166684)

**Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки:**

1) член Совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо» Лозовский Игорь Владимирович, т.к. является членом Совета директоров ООО «ТД «Абрау».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **0,974998 %**

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %**

2) член Совета директоров, акционер ПАО «Абрау – Дюрсо» Титов Павел Борисович, т.к. является членом Совета директоров ООО «ТД «Абрау».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **34,45619 %**

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %**

**Срок исполнения обязательств по сделке:** не позднее 19.10.2016 года

**Сведения об одобрении сделки:** Сделка одобрена Общим собранием акционеров Общества 22.06.2016 г. (Протокол № 4 от 22.06.2016 г.)

**12) Дата совершения сделки:** 14.12.2016

**Предмет сделки и иные существенные условия сделки:**

Поручитель (ПАО «Абрау – Дюрсо») несет солидарную с Заемщиком (ЗАО «Абрау-Дюрсо») ответственность перед Банком (АО «Райффайзенбанк») за своевременное и надлежащее исполнение всех обязательств Заемщика:

- сумма кредита: 553 581 000,00 (Пятьсот пятьдесят три миллиона пятьсот восемьдесят одна тысяча и 00/100) российских рублей;

- дата Погашения: «31» марта 2023 г.

Кредиты предоставляются в течение периода в 3 (Три) Месяца с даты заключения Соглашения (далее – «Период Доступности»). По истечении Периода Доступности право Заемщика на получение Кредитов прекращается. Размер каждого Кредита не может быть меньше 55 358 100,00 (Пятидесяти пяти миллионов трехсот пятидесяти восьми тысяч ста и 00/100) российских рублей.

- процентная ставка, применяемая в отношении каждого Периода Начисления Процентов, составляет сумму:

а) внутренней процентной ставки Банка, устанавливаемой по единоличному решению Банка в каждую Дату Предоставления Кредита, на период, начинающийся в Дату Предоставления Кредита, и заканчивающийся в Дату Погашения, при этом Заемщик выражает свое безусловное согласие с внутренней процентной ставкой, и

б) 2,2 % (Две целых и 2/10 процентов) годовых (проценты рассчитываются в соответствии с действительным числом дней в году – 365 или 366, соответственно).

Величина внутренней процентной ставки Банка не должна превышать сумму величины шестимесячной ставки МОСПРАЙМ для Кредитов в российских рублях, если она котируется в Дату Предоставления Кредита, и 10% (Десяти процентов) годовых.

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Заемщиком обязательств (далее в этом пункте каждое из неисполненных или ненадлежащим образом исполненных обязательств в отдельности означает – «Нарушение»), предусмотренных пунктами 9.3.12.- 9.3.20. Соглашения Банк вправе в одностороннем порядке увеличить размер процентной ставки, применяемой в соответствии с пунктом 3.5 Соглашения на 2 % (Два процента) годовых за каждое Нарушение, но в любом случае не более чем на 2 % (Два процента) годовых, начиная с Периода Начисления Процентов, следующего за Периодом Начисления Процентов, в котором Банк выявил Нарушение, и заканчивая последней датой Периода Начисления Процентов, в котором Банк выявил устранение соответствующего нарушения Заемщиком.

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Заемщиком обязательств (далее в этом пункте каждое из неисполненных или ненадлежащим образом исполненных обязательств в отдельности означает – «Нарушение»), предусмотренных пунктом 9.3.22. Соглашения Банк вправе в одностороннем порядке увеличить размер процентной ставки, применяемой в соответствии с пунктом 3.5 Соглашения на 2 % (Два процента) годовых, начиная с Рабочего Дня, следующего за Рабочим Днем, в котором Банк выявил Нарушение, и заканчивая Рабочим Днем, следующим за Рабочим Днем, в котором Банк выявил устранение соответствующего нарушения Заемщиком.

Банк может изменить размер процентной ставки в одностороннем порядке в зависимости от ситуации на рынке финансовых услуг. Об указанном изменении порядка исчисления процентной ставки Банк уведомляет Заемщика за 20 (Двадцать) Рабочих Дней до такого изменения путем направления телеграммы или заказного письма с уведомлением о вручении по адресу нахождения Заемщика, указанному в пункте 11.3 Соглашения.

График погашения основной суммы Кредитов:

|    | Дата               | Сумма, российских рублей   |
|----|--------------------|--|
| 1. | «30» марта 2018 г. | 55 350 000,00 (Пятьдесят пять миллионов триста пятьдесят тысяч и 00/100) российских рублей                         |
| 2. | «29» марта 2019 г. | 55 350 000,00 (Пятьдесят пять миллионов триста пятьдесят тысяч и 00/100) российских рублей                         |
| 3. | «31» марта 2020 г. | 83 000 000,00 (Восемьдесят три миллиона и 00/100) российских рублей  |
| 4. | «31» марта 2021 г. | 83 000 000,00 (Восемьдесят три миллиона и 00/100) российских рублей  |
| 5. | «31» марта 2022 г. | 138 440 500, 00 (Сто тридцать восемь миллионов четыреста сорок тысяч пятьсот и 00/100) российских рублей           |
| 6. | «31» марта 2023 г. | 138 440 500, 00 (Сто тридцать восемь миллионов четыреста сорок тысяч пятьсот и 00/100) российских рублей           |
|    | <b>ИТОГО</b>       | <b>553 581 000, 00 (Пятьсот пятьдесят три миллиона пятьсот восемьдесят одна тысяча и 00/100) российских рублей</b> |

Кредитная Линия предоставляется Заемщику для целей рефинансирования задолженности Заемщика по кредитному договору №КС-ЦВ-730750/2015/00109 от «18» декабря 2015 г., заключенному между Заемщиком и ПАО Банк «ВТБ» (ОГРН 1027739609391).

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.

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

#### **Стороны сделки:**

Поручитель – ПАО «Абрау – Дюрсо»

Банк (выгодоприобретатель) – АО «Райффайзенбанк»

Заемщик – ЗАО «Абрау-Дюрсо» (ОГРН 1022302383894)

#### **Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки:**

Генеральный директор Масловский Владимир Владимирович, т.к. является единоличным исполнительным органом управляющей организации ЗАО «Абрау-Дюрсо».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **0 %**

Доля участия юридического лица, являвшегося стороной в сделке, в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **0 %**

**Срок исполнения обязательств по сделке:** до 31.03.2026

**Сведения об одобрении сделки:** Сделка одобрена Общим собранием акционеров Общества 08.11.2016 г. (Протокол № 5 от 09.11.2016 г.)

**13) Дата совершения сделки:** 30.12.2016

#### **Предмет сделки и иные существенные условия сделки:**

Арендодатель (ПАО «Абрау – Дюрсо») предоставляет Арендатору (ООО «ТД «Абрау») за плату во временное владение и пользование следующее имущество:

1. АВТОМОБИЛЬ марки Фольксваген Каравелла 7НС:

2. АВТОМОБИЛЬ марки Шкода Октавия:

Арендная плата за месяц составляет:

- за аренду Фольксваген Каравелла 7НС – 98 320 (Девяносто восемь тысяч триста двадцать) российских рублей, в том числе НДС 18% в размере 14997 российских рублей 97 копеек.

- за аренду Шкода Октавия – 16 800 (Шестнадцать тысяч восемьсот) российских рублей, в том числе НДС 18% в размере 2562 российских рубля 71 копейка.

Срок аренды транспортных средств: с даты подписания Акта приема-передачи до 31 декабря 2016 г.

**Стороны сделки:**

Арендодатель – ПАО «Абрау – Дюрсо»

Арендатор – ООО «ТД «Абрау» (ОГРН 1112315166684)

**Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки:**

1) Генеральный директор, член Совета директоров Масловский Владимир Владимирович, т.к. является членом Совета директоров ООО «ТД «Абрау».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **0 %**

Доля участия юридического лица, являвшегося стороной в сделке, в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **0 %**

2) член Совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо» Лозовский Игорь Владимирович, т.к. является членом Совета директоров ООО «ТД «Абрау».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **0,974998 %**

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %**

3) член Совета директоров, акционер ПАО «Абрау – Дюрсо» Титов Павел Борисович, т.к. является членом Совета директоров ООО «ТД «Абрау».

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента на дату совершения сделки: **34,45619 %**

Доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки: **0 %**

**Срок исполнения обязательств по сделке:** до 31 декабря 2017 г. (включительно)

**Сведения об одобрении сделки:** Сделка одобрена Общим собранием акционеров Общества 22.06.2016 г. (Протокол № 4 от 22.06.2016 г.)

**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**

19.06.2015 г. на Годовом общем собрании акционеров избран Совет директоров Общества в следующем составе (Протокол общего собрания акционеров № 1 от 19.06.2015 г.):

| № | ФИО | Год рождения | Сведения об образовании | Сведения об основном месте работы | Доля участия в уставном капитале Общества, % | Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества, % |
|---|-----|--------------|-------------------------|-----------------------------------|--|---|
|---|-----|--------------|-------------------------|-----------------------------------|--|---|

|    |   |      |   |  |        |        |
|----|---|------|---|--|--------|--------|
| 1. | <i>Зарицкая Елена Александровна</i>                                 | 1973 | высшее, юридический факультет Московского государственного университета им. М.В. Ломоносова | Адвокат, некоммерческое партнерство Московская коллегия адвокатов «Гриднев и партнеры» | 0      | 0      |
| 2. | <i>Лозовский Игорь Владимирович</i>                                 | 1961 | высшее, ВУЗ – МТИПП (Московский Технологический Институт Пищевой Промышленности)            | Заместитель Генерального директора ПАО «Абрау – Дюрсо»                                 | 1,3    | 1,3    |
| 3. | <i>Масловский Владимир Владимирович</i>                             | 1977 | высшее, Дальневосточный государственный университет г. Владивосток                          | Генеральный директор ПАО «Абрау – Дюрсо»   | 0      | 0      |
| 4. | <i>Петько Олег Юрьевич</i>  | 1963 | высшее, Московский государственный геологоразведочная академия им. С. Орджоникидзе          | Генеральный директор ООО «ТД «Абрау»   | 0,0061 | 0,0061 |
| 5. | <i>Титов Павел Борисович –</i><br>председатель<br>Совета директоров | 1984 | высшее,<br>Cass Business School   | Президент ПАО «Абрау – Дюрсо»  | 11,7   | 11,7   |

22.06.2016 г. на Годовом общем собрании акционеров избран Совет директоров Общества в следующем составе (Протокол общего собрания акционеров № 4 от 22.06.2016 г.):

| №  | ФИО                                 | Год рождения | Сведения об образовании   | Сведения об основном месте работы  | Доля участия в уставном капитале Общества, % | Доля принадлежащих обыкновенных акций Общества, % |
|----|-------------------------------------|--------------|---|--|--|---|
| 1. | <i>Жан Часар-Гучков</i>             | 1954         | диплом бакалавра (Франция)<br>Степень МВА (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 стратегическому развитию ПАО «Абрау-Дюрсо» | 0         | 0         |
| 5. | <i>Титов Павел Борисович</i> – председатель Совета директоров | 1984 | высшее, Cass Business School  | Президент ПАО «Абрау – Дюрсо»                                     | 34,456719 | 34,456719 |

18 августа 2016 г. был зарегистрирован отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг ПАО «Абрау – Дюрсо» (государственный регистрационный номер дополнительного выпуска 1-02-12500-А-001D от 19.04.2016 г.) в связи с этим произошли следующие изменения у членов Совета директоров в доле участия / доле принадлежащих обыкновенных акций в уставном капитале Общества:

Лозовский И.В. – количество акций не изменилось, уменьшилась доля участия / доля принадлежащих обыкновенных акций в уставном капитале Общества до 0,974998% уставного капитала Общества;

Титов П.Б. – были размещены 24 500 048 (Двадцать четыре миллиона пятьсот тысяч сорок восемь) обыкновенных именных бездокументарных акций, что составляет 25 % + 1 акция уставного капитала Общества. Доля участия / доля принадлежащих обыкновенных акций в уставном капитале Общества увеличилась до 33,7749% уставного капитала Общества.

15 сентября 2016 года Титов Павел Борисович приобрел 668 100 (Шестьсот шестьдесят восемь тысяч сто) обыкновенных именных бездокументарных акций, что составляет 0,681733 % уставного капитала Общества. Доля участия / доля принадлежащих обыкновенных акций в уставном капитале Общества увеличилась до 34,456719% уставного капитала Общества.

**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.).

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 2016 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 2016 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» на заседании 17 мая 2017 года (Протокол № 3/2017 от 18.05.2017 г.).

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2016 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 возможностью 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 действовали 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 членов 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 2016 году у Совета директоров в планах создание профильных комитетов для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности Общества.

13. 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.

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

В Обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.

15. 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.

16. 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.

17. 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:

Существенными корпоративными действиями 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.

18. 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 2017 года 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.

«03» мая 2017 г.

Генеральный директор

\_\_\_\_\_ **В.В. Масловский**

Главный бухгалтер

\_\_\_\_\_ **Я.В. Воложанина**