Утверждение отчета эмитента

 не предусмотрено уставом

(учредительным документом) эмитента

**ОТЧЕТ ЭМИТЕНТА
ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ**

**Публичное акционерное общество**

**"Владимирский химический завод"**

(полное фирменное наименование (для коммерческой организации), наименование (для некоммерческой организации) эмитента)

|  |  |
| --- | --- |
| **КОД ЭМИТЕНТА:** | **04847-A** |
|  | (уникальный код эмитента) |

|  |  |
| --- | --- |
| **ЗА** | **12 месяцев 2024 года** |
|  | (отчетный период, за который составлен отчет эмитента) |

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

|  |  |
| --- | --- |
| Адрес эмитента | 600016, область Владимирская, город Владимир, улица Большая Нижегородская, дом 81 |
| (адрес эмитента, содержащийся в едином государственном реестре юридических лиц) |
| Контактное лицо эмитента | Степанова Светлана Вячеславовна, Директор по экономике и финансам |
| (должность, фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) контактного лица эмитента)(4922) 21-67-37 |
| (номер (номера) телефона контактного лица эмитента)stepanova@vhz31.ru |
| (адрес электронной почты контактного лица (если имеется) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Адрес страницы в сети Интернет |  | www.disclosure.ru/issuer/3302000669/index.shtml |  |
| (адрес страницы в сети «Интернет», на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем отчете эмитента) |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Генеральный директор |  |  |  | П.В. Маркелов |  |
|  |  |  | (подпись) |  | (И.О. Фамилия) |  |
| « | 26 | » | мая | 20 | 25 | г. |
|  |

# Оглавление

[Оглавление 2](#_Toc172902688)

[Введение 4](#_Toc172902689)

[Раздел 1. Управленческий отчет эмитента 4](#_Toc172902690)

[1.1. Общие сведения об эмитенте и его деятельности 4](#_Toc172902691)

[1.2. Сведения о положении эмитента в отрасли 6](#_Toc172902692)

[1.3. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента 9](#_Toc172902693)

[1.4. Основные финансовые показатели эмитента 10](#_Toc172902694)

[1.4.1. Эмитенты, за исключением кредитных организаций, составляющие консолидированную финансовую отчетность (финансовую отчетность), приводят следующие основные финансовые показатели, рассчитываемые на ее основе: 10](#_Toc172902695)

[1.4.2. Эмитент составляет и раскрывает консолидированную финансовую отчетность, в связи с чем не указывает информацию в настоящем подпункте. 11](#_Toc172902696)

[1.4.3. Эмитент не является кредитной организацией. 11](#_Toc172902697)

[1.4.4. Эмитент не приводит иные финансовые показатели, в том числе характеризующие финансовые результаты деятельности группы эмитента в отношении выделяемых сегментов операционной деятельности, видов товаров (работ, услуг), контрагентов (включая связанные стороны), географии ведения бизнеса, иных аспектов, характеризующих специфику деятельности группы эмитента. 11](#_Toc172902698)

[1.4.5. Анализ динамики изменения финансовых показателей, приведенных в подпунктах 1.4.1 - 1.4.4 настоящего пункта. 11](#_Toc172902699)

[1.5. Сведения об основных поставщиках эмитента 12](#_Toc172902700)

[1.6. Сведения об основных дебиторах эмитента 13](#_Toc172902701)

[1.7. Сведения об обязательствах эмитента 14](#_Toc172902702)

[1.7.1. Сведения об основных кредиторах эмитента 14](#_Toc172902703)

[1.7.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения 15](#_Toc172902704)

[1.7.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента 17](#_Toc172902705)

[1.8. Сведения о перспективах развития эмитента 17](#_Toc172902706)

[1.9. Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента 18](#_Toc172902707)

[Раздел 2. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента 26](#_Toc172902708)

[2.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента 26](#_Toc172902709)

[2.2. Сведения о политике в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента 35](#_Toc172902710)

[2.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита 36](#_Toc172902711)

[2.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита 45](#_Toc172902712)

[2.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента 46](#_Toc172902713)

[Раздел 3. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента, а также о сделках эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность, и крупных сделках эмитента 47](#_Toc172902714)

[3.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента 47](#_Toc172902715)

[3.2. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента 47](#_Toc172902716)

[3.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ("золотой акции") 48](#_Toc172902717)

[3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность 49](#_Toc172902718)

[3.5. Крупные сделки эмитента 49](#_Toc172902719)

[Раздел 4. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах 49](#_Toc172902720)

[4.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение 49](#_Toc172902721)

[4.2.Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций 49](#_Toc172902722)

[4.2(1). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами инфраструктурных облигаций 49](#_Toc172902723)

[4.2(2). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций, связанных с целями устойчивого развития 49](#_Toc172902724)

[4.2(3). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций климатического перехода 49](#_Toc172902725)

[4.3. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением 49](#_Toc172902726)

[4.3.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием 50](#_Toc172902727)

[4.3.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с залоговым обеспечением денежными требованиями 50](#_Toc172902728)

[4.4. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента 50](#_Toc172902729)

[4.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента 50](#_Toc172902730)

[4.5.1 Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента 50](#_Toc172902731)

[4.5.2. Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента 50](#_Toc172902732)

[4.6. Информация об аудиторе эмитента 51](#_Toc172902733)

[Раздел 5. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента 53](#_Toc172902734)

[5.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента 53](#_Toc172902735)

[5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность 53](#_Toc172902736)

Приложение № 1 – Годовая консолидированная финансовая отчетность за 12 месяцев 2024 года и аудиторское заключение к ней

Приложение № 2 - Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2024 год и аудиторское заключение к ней

# Введение

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме отчета эмитента:

* *В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг.*
* *В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация плана приватизации, зарегистрированного в качестве проспекта эмиссии ценных бумаг.*
* *Обязанность публичного акционерного общества осуществлять раскрытие информации в форме отчета эмитента предусмотрена п. 56.3 Положения Банка России от 27.03.2020 N 714-П "О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг".*

Сведения об отчетности (консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), бухгалтерской (финансовой) отчетности), которая (ссылка на которую) содержится в отчете эмитента и на основании которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента: годовая консолидированная финансовая отчетность за 2024 год.

Эмитент не выпускал облигации.

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

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

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

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

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

# Раздел 1. Управленческий отчет эмитента

# 1.1. Общие сведения об эмитенте и его деятельности

**Краткая информация об эмитенте:**

Полное фирменное наименование эмитента: Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод"

Сокращенное фирменное наименование эмитента: ПАО "ВХЗ".

Место нахождения: 600016, Российская Федерация, Владимирская область, г. Владимир, ул. Большая Нижегородская, д. 81.

Адрес эмитента: 600016, область Владимирская, город Владимир, улица Большая Нижегородская, дом 81.

Сведения о способе и дате создания эмитента, а также о случаях изменения наименования и (или) реорганизации эмитента, если такие случаи имели место в течение трех последних лет, предшествующих дате окончания отчетного периода, за который составлен отчет эмитента:

Способ создания эмитента: эмитент создан в результате приватизации государственного предприятия

Дата создания эмитента: 14.10.1992

В течение трех последних лет, предшествующих дате окончания отчетного периода, за который составлен отчет эмитента, наименование эмитента не менялось.

В течение трех последних лет, предшествующих дате окончания отчетного периода, за который составлен отчет эмитента, не проводилась реорганизация эмитента.

Основной государственный регистрационный номер эмитента: 1023303351587

Идентификационный номер налогоплательщика эмитента: 3302000669

Сведения о финансово-хозяйственная деятельности, операционных сегментах и географии осуществления финансово-хозяйственной деятельности группы эмитента, краткая характеристика группы эмитента с указанием общего числа организаций, составляющих группу эмитента, и личного закона таких организаций.:

Общее число организаций, составляющих группу эмитента: 2 (эмитент и ООО «Профиль»).

Личный закон организаций: закон РФ.

**Информация об организации, входящей в группу эмитента:**

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Профиль"

Сокращенное фирменное наименование: ООО "Профиль"

Место нахождения: Владимирская область, Г.О. город Владимир, г. Владимир.

Адрес: 600016, Владимирская область, Г.О. город Владимир, г. Владимир, ул.Большая Нижегородская, д.81, офис 409

Основной государственный регистрационный номер: 1203300009780

Идентификационный номер налогоплательщика: 3329099045

Основной вид деятельности эмитента: 22.21 Производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей.

Основной вид деятельности ООО "Профиль": 22.21 Производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей.

Группа эмитента в 2024 году осуществляла производственную, коммерческую и инвестиционную деятельность.

В отчетном периоде ведущее место в ассортименте продукции группы эмитента занимают поливинилхлоридные пластикаты, непластифицированные материалы в виде листов и гранул. В среднесрочной и долгосрочной перспективе Общество планирует развивать производство непластифицированных материалов, запускать новые производства и закупать оборудование.

На предприятии создана, внедрена и сертифицирована система качества, соответствующая требованиям международного стандарта ISO 9001. Этот стандарт основан на принципах управления качеством, включая четкую нацеленность на выполнение требований клиента, строгая приверженность корпоративного руководства целям качества, подход на основе процесса для достижения целей и непрерывное улучшение.

В лаборатории группы эмитента осуществляются исследования и испытания полимерных материалов, композитных изделий, химических веществ. Лаборатория оснащена реестровым испытательным оборудованием и сотрудничает с независимыми лабораториями, что позволяет проводить испытания продукции и приемку сырья, научные исследования в области новых материалов и реагентов. Лаборатория аккредитована в качестве испытательной лаборатории полимерной продукции и соответствующей ГОСТ.

В случае если федеральными законами для определенной категории (группы) инвесторов, в том числе для иностранных инвесторов (группы лиц, определяемой в соответствии статьей 9 Федерального закона "О защите конкуренции", в которую входят иностранные инвесторы), установлены ограничения при их участии в уставном капитале эмитента (совершении сделок с акциями (долями), составляющими уставный капитал эмитента) в связи с осуществлением эмитентом и (или) его подконтрольными организациями определенного вида (видов) деятельности, в том числе вида (видов) деятельности, имеющего стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, указывается на это обстоятельство и раскрываются название и реквизиты федерального закона, которым установлены соответствующие ограничения: указанных ограничений нет.

Группа эмитента осуществляет свою деятельность на территории Владимирская обл., г. Владимир.

Иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале эмитента, установленные его уставом: отсутствуют.

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

# 1.2. Сведения о положении эмитента в отрасли

Общая характеристика отрасли, в которой организации группы эмитента осуществляют свою финансово-хозяйственную деятельность, сведения о структуре отрасли и темпах ее развития, основных тенденциях развития, а также основных факторах, оказывающих влияние на ее состояние:

По причине высокой востребованности химической и нефтехимической продукции мировая химическая промышленность развивается по восходящему тренду.

В 2019–2020 гг., т.е. в годы сужения бизнеса из-за пандемии COVID-19, производство химической и нефтехимической продукции в мире снизилось на 8,6%. По мере восстановления мировой экономики в 2023 г. спрос на товары резко возрос и мировое промышленное производство ежегодно в среднем растет на 7,2%.

В 2022 году на Китай приходилось примерно 44,6% мировых доходов химической промышленности. В 2022 году это было больше, чем в любом другом регионе мира. Европейский союз занял второе место, но с большим отрывом, с 14,7-процентной долей мировой химической выручки в 2022 году. На третьем месте по производству химической продукции находится США с долей в 12,8%. Россия также входит в первую десятку по темпам химического производства, но занимает только 8-е место в мире с долей 1,8%. Прогнозируется, что к 2027 году мировой рынок химической продукции достигнет 7 трлн долларов США, а темпы роста в период с 2023 по 2027 год составят 7% в год.

Химический комплекс России в 2022 году показал рост на 12,9% к уровню 2021 года в денежном выражении. В сегменте выпуска химических продуктов и химических веществ рост составил 13,4%, в сегменте производства резиновых и пластмассовых изделий рост – 11,3%. При этом в 2022 году экспорт химических и нефтехимических товаров вырос благодаря росту мировых цен на обширный перечень химической продукции, который наблюдался и в 2021 году. Основным экспортным продуктом химического комплекса России в 2022 году были минеральные удобрения, синтетические каучуки, а также основные крупнотоннажные пластмассы в первичных формах (в сумме экспорт полиэтилена, полипропилена, поливинилхлорида и полистирола составляет 8% от экспорта химического комплекса).

Согласно информации Росстата[[1]](#footnote-1), в целом за 2023 год объемы производства химических веществ и химических продуктов выросли на 4,6% по сравнению с 2022 годом.

Выпуск резиновых и пластмассовых изделий в 2023 году – рост на 9,2% по сравнению с 2022 годом. В 2023 году выпуск пластмасс в первичных формах вырос по сравнению с 2022 годом на 3,7%, составив 10,7 млн т. Выпуск синтетических каучуков в первичных формах сократился на 1,9% по сравнению с 2022 годом и составил 1,4 млн т.

В 2024 году химическая промышленность России столкнулась с рядом вызовов, включая санкции, повышение цен на сырье и логистические проблемы. Тем не менее, отрасль смогла адаптироваться к новым условиям и продолжить свое развитие.

По данным Росстата, объем производства химической продукции в России в 2024 году вырос на 2,5% по сравнению с предыдущим годом. При этом наибольший рост был зафиксирован в производстве пластмасс и синтетических смол (на 5,2%), а также минеральных удобрений (на 3,8%).

В последние годы в российской химической промышленности наблюдается активное внедрение инновационных технологий. Ключевыми направлениями развития отрасли являются:

* Цифровизация: использование цифровых технологий для оптимизации производственных процессов, повышения эффективности и снижения затрат.
* Зеленые технологии: разработка и внедрение экологически чистых технологий, снижающих воздействие на окружающую среду.
* Биотехнологии: использование биологических процессов для производства новых материалов и продуктов.
* Нанотехнологии: применение наночастиц для создания новых материалов с улучшенными свойствами.
* Искусственный интеллект: использование алгоритмов искусственного интеллекта для анализа данных, прогнозирования и оптимизации производственных процессов.

Основные факторы, оказывающие влияние на состояние отраслей:

* общее состояние экономики страны;
* государственное регулирование отрасли;
* уровень инфляции;
* изменение общего инвестиционного климата в стране;
* политическая обстановка в стране;
* правовое регулирование;
* поддержка со стороны государства (субсидирование);
* наличие постоянных контрагентов;
* конкуренция рынка;
* система управления предприятием.

Общая оценка результатов финансово-хозяйственной деятельности группы эмитента в данной отрасли:

В 2024 году Общество активно инвестировало в модернизацию производства кабельных материалов. Завершено строительство здания нового цеха, в котором размещена приобретенная в 2023 г. линия по производству кабельных пластикатов, с объемом капиталовложений 400 млн. рублей. Финансирование осуществлялось за счет собственных средств и кредита ПАО Сбербанк в размере.

Модернизированное производство позволяет производить пластикаты с уникальными характеристиками: их отличает повышенная пожаробезопасность, устойчивость к низким температурам и воздействию агрессивных сред: масла и дизельного топлива.

Новые продукты созданы в ответ на повышенный спрос со стороны производителей кабельно-проводниковой продукции, которым требуется современный «универсальный» пожаробезопасный материал широчайшего применения.

Новая технологическая линия полностью отвечает требованиям экологической безопасности, в том числе соответствует стандартам «зеленой химии». Ее характеризует пониженное энергопотребление и возможность использовать отходы собственного производства.

Конкуренция на рынке химического производства становится все более жесткой. И для достижения успеха нужно использовать все возможности, сокращать издержки на всех этапах производства, Менеджмент предприятия это прекрасно понимает и постоянно держит этот вопрос в поле особого внимания.

Эмитент оценивает результаты деятельности группы эмитента как удовлетворительные. Эмитент и ООО «Профиль» зарекомендовали себя как стабильные и рентабельные предприятия. Группа эмитента имеет постоянных клиентов и обладает обширным опытом в сфере оказываемых услуг, т.к. занимается данной деятельностью не первый год.Доля группы эмитента в объеме реализации аналогичной продукции иными предприятиями отрасли или иные фактические показатели, характеризующие положение группы эмитента в отрасли в целом:

Оценить конкретную долю группы эмитента в объеме реализации аналогичной продукции иными предприятиями отрасли не представляется возможным.

На сегодняшний момент ВХЗ занимает 17% рынка кабельных ПВХ-пластикатов в РФ. Ежегодно завод производит более 32 тыс. тонн пластиката.

Согласно сведениям, размещенным на сайте Спарк-Интерфакса (https://spark-interfax.ru/vladimirskaya-oblast-vladimir/ooo-profil-inn-3329099045-ogrn-1203300009780-b6dd5de11c857b28e053219aa8c0481e) ООО "Профиль" занимает 5001 место по размеру выручки во Владимирской области (всего в списке 56 334 организации) и 92 325 место по размеру выручки в отрасли "Обрабатывающие производства" по России (всего в списке 676 036 организаций).

Оценка соответствия результатов деятельности группы эмитента тенденциям развития отрасли, причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению эмитента, результаты):

Эмитент оценивает соответствие результатов деятельности группы эмитента тенденциям развития отрасли как удовлетворительные. Удовлетворительные результаты обусловлены антикризисным реагированием и правильно выбранной стратегией развития в отрасли, которые способствует развитию группы эмитента.

Удовлетворительные результаты подтверждается показателями результата деятельности группы эмитента в данной отрасли, указанными Эмитентом в настоящем отчете.

Сведения об основных конкурентах группы эмитента, сопоставляются сильные и слабые стороны группы эмитента в сравнении с ними:

Основные существующие и предполагаемые конкуренты группы эмитента по основным видам деятельности, включая конкурентов за рубежом:

• Общество с ограниченной ответственностью "Башпласт", г.Стерлитамак

• Акционерное общество "Башкирская содовая компания", г.Стерлитамак

• Акционерное общество "Хемкор", г.Дзержинск

• Общество с ограниченной ответственностью «Лекрон», г. Смоленск

• Общество с ограниченной ответственностью "Нобелтех", г.Волгоград

• Общество с ограниченной ответственностью "Фригал", г.Дзержинск.

Сильные стороны:

* высокое качество производимой продукции;
* широкий ассортимент;
* гибкость производства за счет расширения номенклатурных групп продукции и глубины ассортимента в зависимости от рыночного спроса;
* наличие высококвалифицированного и опытного персонала;
* выгодное географическое положение.

Вышеуказанные факторы оказывают влияние на конкурентоспособность производимой продукции. Особое значение в настоящее время имеют такие факторы как цена и качество производимой продукции соответствие конструкции производимого товара современным рыночным требованиям. Фактор удобства расположения эмитента к потребителям является преимуществом, так как эмитент расположен в наиболее емком географическом сегменте рынка. Широкий ассортимент ПВХ пластикатов, выпускаемых эмитентом, оказывает положительное влияние на его конкурентоспособность.

К слабым сторонам можно отнести отсутствие собственной сырьевой базы, выступает как недостаток эмитента по сравнению с основными конкурентами.

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

Мнения органов управления эмитента относительно представленной информации совпадают. Члены совета директоров эмитента не имеют особое мнение относительно представленной информации, отраженное в протоколе заседания совета директоров эмитента, на котором рассматривались соответствующие вопросы.

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом эмитента.

# 1.3. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **31.12.2023** | **31.12.2024** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Произведено Пластикатов ПВХ, тн. | 31 994,3 | 25 541,1 |
| в т.ч. Кабельный пластикат, тн. | 31 064,9 | 24 833,5 |
| Листы из термопластов, тн. | 675,0 | 374,5 |
| Сдано в аренду, кв.м. | 7 732,2 | 11 378 |

Анализ динамики изменения приведенных показателей операционной деятельности группы эмитента:

Основная финансово-хозяйственная деятельность группы эмитента состоит в производстве пластикатов и стеклопластиков. Информация приводится о пластикатах в связи с тем, что информацию о произведенных стеклопластиках в натуральном выражении привести не представляется возможным.

В 2024 году наблюдается снижение количества произведенных пластикатов на 20 % по сравнению с 2023 годом, снижение количества произведенных листов из термопластов в 1,8 раз и в то же время увеличение площади помещений, предлагаемых в аренду, практически в 1,5 раза.

Основные события и факторы, в том числе макроэкономические, произошедшие в отчетном периоде, которые, по мнению эмитента, оказали существенное влияние на изменение основных операционных показателей группы эмитента:

Уменьшение объемов выпуска и реализации готовой продукции связано со спадом потребности в ПВХ материалах производителей кабельной продукции, снижением активности в строительном секторе, обусловленного в том числе отменой льготной ипотеки, увеличение ключевой ставки ЦБ.

# 1.4. Основные финансовые показатели эмитента

# 1.4.1. Эмитенты, за исключением кредитных организаций, составляющие консолидированную финансовую отчетность (финансовую отчетность), приводят следующие основные финансовые показатели, рассчитываемые на ее основе:

Финансовые показатели, характеризующие финансовые результаты деятельности группы эмитента, рассчитываемые на основе консолидированной финансовой отчетности эмитента:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **N п/п** | **Наименование показателя** | **Методика расчета показателя**  | **31.12.2023** | **31.12.2024** |
| 1 | Выручка, тыс. руб. | Определяется в соответствии с учетной политикой эмитента | 1 811 757 | 3 222 371 |
| 2 | Операционная прибыль до вычета износа основных средств и амортизации нематериальных активов (OIBDA), тыс. руб. | Сумма операционной прибыли (убытка), износа основных средств и амортизации нематериальных активов | 183 856 | 146 749 |
|  |  |  |
| 3 | Рентабельность по OIBDA (OIBDA margin), % | Отношение показателя OIBDA к выручке. Для приведения показателя к процентной форме полученный результат умножается на 100. | 10,15 | 4,55 |
| 4 | Чистая прибыль (убыток), тыс. руб. | Определяется в соответствии с учетной политикой эмитента | 118 423 | 47 782 |
| 5 | Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, тыс. руб. | 204 122 | 313 974 |
| 6 | Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), тыс. руб. | (269 135) | (224 579) |
| 7 | Свободный денежный поток, тыс. руб. | Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, уменьшенные на сумму капитальных затрат | (65 013) | 89 395 |
| 8 | Чистый долг, тыс. руб. | Разность между общим долгом (сумма краткосрочной кредиторской задолженности, прочих краткосрочных финансовых обязательств, прочих долгосрочных финансовых обязательств) и денежными средствами и их эквивалентами | 722 711 | 748 582 |
| 9 | Отношение чистого долга к OIBDA за последние 12 месяцев | Отношение чистого долга к OIBDA за последние 12 месяцев | 3,93 | 5,1 |
| 10 | Рентабельность капитала (ROE), % | Отношение чистой прибыли (убытка) к среднегодовому размеру собственного (акционерного) капитала. Для приведения показателя к процентной форме полученный результат умножается на 100. | 18,50 | 6,10 |

# 1.4.2. Эмитент составляет и раскрывает консолидированную финансовую отчетность, в связи с чем не указывает информацию в настоящем подпункте.

# 1.4.3. Эмитент не является кредитной организацией.

# 1.4.4. Эмитент не приводит иные финансовые показатели, в том числе характеризующие финансовые результаты деятельности группы эмитента в отношении выделяемых сегментов операционной деятельности, видов товаров (работ, услуг), контрагентов (включая связанные стороны), географии ведения бизнеса, иных аспектов, характеризующих специфику деятельности группы эмитента.

Иные финансовые показатели, в том числе характеризующие финансовые результаты деятельности группы эмитента в отношении выделяемых сегментов операционной деятельности, видов товаров (работ, услуг), контрагентов (включая связанные стороны), географии ведения бизнеса, иных аспектов, характеризующих специфику деятельности группы эмитента, не приводятся.

Эмитент не является некредитной финансовой организацией.

# 1.4.5. Анализ динамики изменения финансовых показателей, приведенных в подпунктах 1.4.1 - 1.4.4 настоящего пункта.

Анализ динамики изменения приведенных финансовых показателей:

Выручка — это денежные средства, которые группа компаний получает от реализации своих товаров и услуг за определенный срок. В 2024 году произошло увеличение объема выручки в 1,78 раз по сравнению с 2023 годом, указанное увеличение связано с увеличением покупательской способности потребителей по итогам 2024 года.

OIBDA на 31.12.2024 г. снизился на 20 % по сравнению с аналогичным показателем на 31.12.2023 г. Данное снижение вызвано сокращением операционной прибыли на 31.12.2024 г. по сравнению с показателем на 31.12.2023 г. (на 30,8 %).

Уменьшение OIBDA margin в 2024 году по сравнению с 2023 годом в 2,2 раза вызвано существенным увеличением выручки на 31.12.2024 г.

Чистая прибыль (убыток) — это результат деятельности группы компаний в целом, после налогообложения и разнообразных корректировок. Чистая прибыль в 2024 году сократилась в 2,5 раза по сравнению с чистой прибылью, полученной в 2023 году. Указанное снижение произошло в том числе, в связи с увеличением административных расходов и финансовых расходов.

Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, в 2024 году выросли в 1,5 раза по сравнению с 2023 годом.

Капитальные затраты - это средства, используемые группой эмитента для приобретения, обновления и обслуживания физических активов, таких как недвижимость, технологии и оборудование. Капитальные затраты в 2024 году сократились на 16,55 % по сравнению с 2023 годом.

Свободный денежный поток - это избыточные средства, которые генерирует группа эмитента, доступные после вычета операционных расходов, капитальных затрат и любых других расходов, необходимых для бесперебойной работы предприятий. Свободный денежный поток имеет отрицательное значение в 2023 году за счет высоких капитальных затрат. По итогам последнего отчетного периода наблюдается положительное значение показателя «Свободный денежный поток».

Чистый долг представляет собой всю задолженность группы эмитента перед внутренними и внешними кредиторами, скорректированный на денежные средства. Чистый долг на 31.12.2024 г. незначительно увеличился по сравнению с чистым долгом, полученным на 31.12.2023 г. (на 3,58%).

«Отношение чистого долга к OIBDA за последние 12 месяцев» на 31.12.2024 г увеличилось на 29,77 % по сравнению с аналогичным показателем на 31.12.2023 г.

Рентабельность капитала (англ. Return on Equity (ROE)) **-** это показатель, который оценивает, насколько эффективно работают средства владельцев (акционеров) компании, вложенные в бизнес. По сути, ROE - это годовая прибыль компании, после вычета всех налогов, сборов и прочих обязательных расходов, поделенная на стоимость всех вложенных в компанию средств акционеров без заемных средств. Показатель ROE можно расценивать, как ставку, под которую в компании работают вложенные денежные средства акционеров. Таким образом, чем выше ROE, тем эффективнее бизнес генерирует прибыль за счет собственных средств. Рентабельность капитала на 31.12.2024 г. сократилась в 3 раза по сравнению с данным показателем на 31.12.2023 г. из-за существенного снижения чистой прибыли на 31.12.2024 г.

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

* введенные санкции в отношении предприятий, осуществляющих деятельность на территории РФ;
* рост инфляции в России.

# 1.5. Сведения об основных поставщиках эмитента

Сведения об основных поставщиках эмитента, объем и (или) доля поставок которых на дату окончания соответствующего отчетного периода в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг) имеет существенное значение, а также об иных поставщиках, поставки которых, по мнению эмитента, имеют для эмитента существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств.

Определенный эмитентом уровень (количественный критерий) существенности объема и (или) доли поставок основного поставщика: 10 процентов от общего объема поставок сырья и товаров (работ, услуг).

1. Полное наименование компании: Публичное акционерное общество "СИБУР Холдинг"

Сокращенное наименование компании: ПАО "СИБУР Холдинг"

ИНН: 7727547261

ОГРН: 1057747421247

Место нахождения: Тюменская область, Г.О. ГОРОД ТОБОЛЬСК, Г. ТОБОЛЬСК

Краткое описание (характеристика) поставленного сырья и товаров (работ, услуг) и доля основного поставщика в объеме поставок сырья и (товаров, работ, услуг):

Наименование сырья: Пластификатор ДОТФ, смола ПВХ.

Доля основного поставщика в объеме поставок сырья и (товаров, работ, услуг): 15,94 %

Поставщик не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента.

2. Полное наименование компании: Акционерное общество "КАУСТИК"

Сокращенное наименование компании: АО "КАУСТИК"

ИНН: 3448003962

ОГРН: 1023404355666

Место нахождения: Волгоградская область, Г.О. ГОРОД-ГЕРОЙ ВОЛГОГРАД, Г ВОЛГОГРАД

Краткое описание (характеристика) поставленного сырья и товаров (работ, услуг) и доля основного поставщика в объеме поставок сырья и (товаров, работ, услуг): смола ПВХ.

Доля основного поставщика в объеме поставок сырья и (товаров, работ, услуг): 43,95 %

Поставщик не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента.

В данном пункте не раскрывается информация в отношении группы эмитента (части группы эмитента), т.к. предоставление такой информации не является для эмитента рациональным, исходя из условий осуществляемой хозяйственной деятельности и размера группы эмитента, а также соотношения затрат на формирование такой информации и ее полезности (ценности) для пользователей.

Пояснения в отношении причин, в силу которых раскрытие информации в отношении группы эмитента (части группы эмитента) является для эмитента нерациональным:

* финансовые вложения эмитента в ООО "Профиль" составляют менее 5 % от актива баланса ПАО "ВХЗ";
* актив ООО "Профиль" к активам ПАО "ВХЗ" составляет менее 2 %;
* ООО "Профиль" не является существенно значимым для эмитента.

# 1.6. Сведения об основных дебиторах эмитента

Сведения об основных дебиторах эмитента, доля задолженности которых в объеме дебиторской задолженности на дату окончания соответствующего отчетного периода имеет для эмитента существенное значение, а также об иных дебиторах, которые, по мнению эмитента, имеют для эмитента существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств.

Указывается определенный эмитентом уровень существенности дебиторской задолженности, приходящейся на долю основного дебитора, который не должен быть более 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности на дату окончания соответствующего отчетного периода: 10 %.

Полное фирменное наименование: [ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТОРГОВЫЙ ДОМ ВНИИКП"](https://egrul.nalog.ru/index.html)

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО "ТОРГОВЫЙ ДОМ ВНИИКП"

ИНН: 7722139195

ОГРН: 1027700036935

Место нахождения: г. Москва

Сумма дебиторской задолженности: 41 646 638,97 руб.

Доля основного дебитора в объеме дебиторской задолженности: 11,47 %

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: просроченная задолженность отсутствует.

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

Полное фирменное наименование: ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ОБЪЕДИНЕННАЯ АВИАСТРОИТЕЛЬНАЯ КОРПОРАЦИЯ"

Сокращенное фирменное наименование: ПАО «ОАК»

ИНН: 7708619320

ОГРН: 1067759884598

Место нахождения: г. Москва

Сумма дебиторской задолженности: 47 086 563,06 руб.

Доля основного дебитора в объеме дебиторской задолженности: 12,97 %

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: просроченная задолженность отсутствует.

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

В данном пункте не раскрывается информация в отношении группы эмитента (части группы эмитента), т.к. предоставление такой информации не является для эмитента рациональным, исходя из условий осуществляемой хозяйственной деятельности и размера группы эмитента, а также соотношения затрат на формирование такой информации и ее полезности (ценности) для пользователей.

Пояснения в отношении причин, в силу которых раскрытие информации в отношении группы эмитента (части группы эмитента) является для эмитента нерациональным:

* финансовые вложения эмитента в ООО "Профиль" составляют менее 5 % от актива баланса ПАО "ВХЗ";
* актив ООО "Профиль" к активам ПАО "ВХЗ" составляет менее 2 %;
* ООО "Профиль" не является существенно значимым для эмитента.

# 1.7. Сведения об обязательствах эмитента

# [1.7.1. Сведения об основных кредиторах эмитента](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_352306/f459983a3c562c8c0cee74c39b83d3679517e4c8/)

Сведения об основных кредиторах эмитента, доля задолженности которым в объеме кредиторской задолженности эмитента (включая торговую кредиторскую задолженность, прочую кредиторскую задолженность, кредиты и займы (краткосрочные, долгосрочные) на дату окончания соответствующего отчетного периода имеет существенное значение, а также об иных кредиторах, которые, по мнению эмитента, имеют для эмитента существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств.

Указывается определенный эмитентом уровень существенности кредиторской задолженности, приходящейся на долю основного кредитора, который не должен быть более 10 процентов от суммы кредиторской задолженности на дату окончания соответствующего отчетного периода: 10 %.

1. Полное фирменное наименование: Публичное акционерное общество "Сбербанк России"

Сокращенное фирменное наименование: ПАО Сбербанк

Место нахождения: Российская Федерация, город Москва

ИНН: 7707083893

ОГРН: 1027700132195

Сумма кредиторской задолженности: 396 264 217,69 руб.

Доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности: 54,21 %[[2]](#footnote-2).

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности: задолженность не является просроченной.

Дата заключения кредитного договора (договора займа) (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа):

Договор об овердрафтном кредите № 7M-420KKAE-FKV от 31.10.2024 г., Договор № 7M-1-83SYLYCM от 28.04.2023 г., Договор № 420B00JJRMF от 16.06.2023 г.

Дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа)):

Договор об овердрафтном кредите № 7M-420KKAE-FKV - 30.10.2025 г., Договор № 7M-1-83SYLYCM – 27.04.2026 г., Договор № 420B00JJRMF - 16.06.2030 г.

Кредитор не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента.

В данном пункте не раскрывается информация в отношении группы эмитента (части группы эмитента), т.к. предоставление такой информации не является для эмитента рациональным, исходя из условий осуществляемой хозяйственной деятельности и размера группы эмитента, а также соотношения затрат на формирование такой информации и ее полезности (ценности) для пользователей.

Пояснения в отношении причин, в силу которых раскрытие информации в отношении группы эмитента (части группы эмитента) является для эмитента нерациональным:

* финансовые вложения эмитента в ООО "Профиль" составляют менее 5 % от актива баланса ПАО "ВХЗ";
* актив ООО "Профиль" к активам ПАО "ВХЗ" составляет менее 2 %;
* ООО "Профиль" не является существенно значимым для эмитента.

# [1.7.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_352306/64863616c887b5db40dd698b531384b7d754a30a/)

Сведения о размере обеспечения (в том числе в форме залога, поручительства, независимой гарантии), предоставленного эмитентом, а также о совершенных эмитентом сделках по предоставлению такого обеспечения, имеющих для эмитента существенное значение.

Указывается определенный эмитентом уровень существенности размера предоставленного обеспечения, который не должен быть более 10 процентов от общего размера предоставленного обеспечения: 10 %.

Ед. изм.: руб.

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Значение показателя  |
| **на 31.12.2024** |
| Общий размер предоставленного эмитентом обеспечения, руб. | 590 684 876,51 |
| Размер обеспечения, предоставленного эмитентом в форме залога | 590 684 876,51 |
| Размер обеспечения, предоставленного эмитентом в форме поручительства | 0 |
| Размер обеспечения, предоставленного эмитентом в форме независимой гарантии | 0 |

Эмитентом заключена сделка с ПАО Сбербанк по передаче в залог имущества в обеспечение обязательств по договорам об открытии возобновляемой кредитной линии и невозобновляемой кредитной линии.

Размер предоставленного обеспечения - 590 684 876,51 рублей.

Для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, их стороны: ПАО «ВХЗ» - должник, ПАО Сбербанк - кредитор, выгодоприобретатель - отсутствует;

Вид, содержание и размер обеспеченного обязательства, срок его исполнения:

* Договор № 420B00JJRMF об открытии невозобновляемой кредитной линии от 16.06.2023г. сроком действия до 16.06.2030г. (включительно) на сумму 283 800 000,00 рублей;
* Договор № 7M-1-83SYLYCM об открытии возобновляемой кредитной линии от 28.04.2023г. сроком действия до 27.04.2026г. (включительно) на сумму 423 000 000,00 рублей.

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

Залог следующего имущества:

1) сооружения, инженерные сети и коммуникации залоговой стоимостью 1 887 000,00 (Один миллион восемьсот восемьдесят семь тысяч) рублей 00 копеек.

2) здания (помещения) и земельные участки залоговой стоимостью 450 087 950,01 (Четыреста пятьдесят миллионов восемьдесят семь тысяч девятьсот пятьдесят) рублей 01 копеек.

3) производственное оборудование залоговой стоимостью 62 081500,01 (Шестьдесят два миллиона восемьдесят одна тысяча пятьсот) рублей 01 копеек.

4) залог имущественных прав на сумму 78 515 426,50 (Семьдесят восемь миллионов пятьсот пятнадцать тысяч четыреста двадцать шесть) рублей 50 копеек, в т.ч.:

* залог имущественных прав по Контракту №20/05-21-2607 от 31.05.2021г, заключенный с Beijing Century Wang An International Trade Co., Ltd. на сумму 68 440 000,00 (Шестьдесят восемь миллионов четыреста сорок тысяч) рублей 00 копеек;
* залог имущественных прав по Договору № 23/006 -ПМ от 22.03.2023г., заключенного с ООО ЛПЦ "Титан" (ИНН 6318212801) на сумму 1 861 337,50 (Один миллион восемьсот шестьдесят одна тысяча триста тридцать семь) рублей 50 копеек;
* залог имущественных прав по Договору №13/03 от 13.03.2023г., заключенного с ООО "Генератор-К" (ИНН 3702125743) на сумму 1 120 593,50 (Один миллион сто двадцать тысяч пятьсот девяносто три) рубля 50 копеек;
* залог имущественных прав по Договору №383/23 от 27.04.2023г., заключенного с ООО "СК "Градиент" (ИНН 7726395249) на сумму 7 093 495,50 (Семь миллионов девяносто три тысячи четыреста девяносто пять) рублей 50 копеек.

Срок предоставления обеспечения до 16.06.2030 г.

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

Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению присутствуют (основной фактор – существенное снижение покупательской активности и, как следствие, спроса на продукцию и услуги лица). Но наличие политики минимизации издержек и антикризисных мероприятий, строгий контроль над деятельностью позволяют свести риск неисполнения обязательств к минимуму. Вероятность возникновения указанного фактора незначительна.

В данном пункте не раскрывается информация в отношении группы эмитента (части группы эмитента), т.к. предоставление такой информации не является для эмитента рациональным, исходя из условий осуществляемой хозяйственной деятельности и размера группы эмитента, а также соотношения затрат на формирование такой информации и ее полезности (ценности) для пользователей.

Пояснения в отношении причин, в силу которых раскрытие информации в отношении группы эмитента (части группы эмитента) является для эмитента нерациональным:

* финансовые вложения эмитента в ООО "Профиль" составляют менее 5 % от актива баланса ПАО "ВХЗ";
* актив ООО "Профиль" к активам ПАО "ВХЗ" составляет менее 2 %;
* ООО "Профиль" не является существенно значимым для эмитента.

# [1.7.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_352306/b9e27c45f7d8b12f54d360b6697ee19d4ff6ab63/)

Указываются любые обязательства, которые, по мнению эмитента, могут существенным образом воздействовать на финансовое положение эмитента, в том числе на ликвидность, источники финансирования и условия их использования, результаты деятельности и расходы, с описанием факторов, при которых указанные обязательства могут повлечь такое воздействие: указанные обязательства отсутствуют.

В данном пункте не раскрывается информация в отношении группы эмитента (части группы эмитента), т.к. предоставление такой информации не является для эмитента рациональным, исходя из условий осуществляемой хозяйственной деятельности и размера группы эмитента, а также соотношения затрат на формирование такой информации и ее полезности (ценности) для пользователей.

Пояснения в отношении причин, в силу которых раскрытие информации в отношении группы эмитента (части группы эмитента) является для эмитента нерациональным:

* финансовые вложения эмитента в ООО "Профиль" составляют менее 5 % от актива баланса ПАО "ВХЗ";
* актив ООО "Профиль" к активам ПАО "ВХЗ" составляет менее 2 %;
* ООО "Профиль" не является существенно значимым для эмитента.

# 1.8. Сведения о перспективах развития эмитента

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

# В будущем группа эмитента планирует продолжить свою работу по существующим направлениям.

# Основными целями Группы являются улучшение качества производимой продукции, удовлетворенность потребностей заказчика, и, как следствие, рост объемов продаж и расширение клиентской базы. Организуя производство и сбыт, предприятие стремится к строгому соблюдению стандартов промышленной и экологической безопасности и социальной ответственности.

# Среднесрочная перспектива развития Группы предусматривает дальнейшую реализацию программы энергосбережения, совершенствование технологий с целью снижения удельной доли материальных затрат в структуре себестоимости продукции предприятия, реконструкция имеющихся производственных мощностей, приобретение новых высокопроизводительных технологических линий по производству ПВХ материалов,, укомплектование лабораторий современным измерительным оборудованием, а также расширение ассортимента выпускаемой продукции, вт.ч. изделий из стеклопластиков.

# Совершенствование технологий и разработка инновационных продуктов — основа развития Группы.

# Главной целью Группы является сохранение действующего и развитие нового производства. В условиях сложившейся нестабильной экономической ситуации указанная цель может быть достигнута решением следующих задач:

# - Снижение издержек производства за счет реализации мероприятий по оптимизации структуры и сокращению прямых затрат на производство и снижение постоянных расходов.

# - Повышение производительности труда.

# - Техническое перевооружение и модернизация основных производственных фондов.

# - Совершенствование стратегии производства и сбытовой политики Общества.

# - Усиление позиций Группы на внутреннем рынке, в т.ч. за счет продукции с повышенными потребительскими качествами, готовых изделий и сертифицированной продукции.

# - Сохранение стабильного высокопрофессионального коллектива работников, организуя переподготовку работников, с целью их дальнейшей ротации, перемещения внутри Группы.

# В 2025 г. планируется завершить работы по вводу в эксплуатацию производственной линии.

# Планов, касающихся изменения основной деятельности, нет.

# 1.9. Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента

Описываются риски, реализация которых может оказать существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность и финансовое положение группы эмитента.

Информация, раскрываемая в настоящем пункте, должна объективно и достоверно описывать риски, относящиеся к группе эмитента, с указанием возможных последствий реализации каждого из описанных рисков применительно к группе эмитента с учетом специфики деятельности группы эмитента.

# [1.9.1. Отраслевые риски](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_352306/e03ddd0271f02ac2449cea6f3db2e70e3a1ad6b8/)

Влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли группы эмитента на ее деятельность и исполнение обязательств по ценным бумагам. Наиболее значимые, по мнению эмитента, возможные изменения в отрасли, а также предполагаемые действия группы эмитента в этом случае:

Внутренний рынок: группа эмитента осуществляет свою хозяйственную основную деятельность в сфере химической промышленности. Основные рынки, на которых группа эмитента осуществляет свою деятельность:

* Рынок пластикатов ПВХ.

Изменения ситуации в отрасли по пластикатам ПВХ, занимающим ведущее место в ассортименте продукции завода могут оказать существенное влияние на деятельность группы эмитента.

Основными поставщиками пластикатов на внутренний рынок являются отечественные предприятия: ООО "Башпласт" г. Стерлитамак, АО «БСК» г. Стерлитамак, АО "ХЕМКОР" г. Дзержинск и ПАО «ВХЗ» г. Владимир. В более выгодных условиях оказываются предприятия, производящие сырье для выпуска пластикатов ПВХ.

Существенное ухудшение ситуации в отрасли может неблагоприятно сказаться на деятельности группы эмитента.

Основные факторы риска в отрасли:

* возможное общее падение производства в российской экономике;
* рост конкуренции в отрасли со стороны российских и зарубежных производителей;
* смена конкурентами ценовой политики направленной на завоевание большей доли рынка путем снижения существующих цен;
* проведение основными конкурентами модернизации оборудования с целью улучшения качества готовой продукции и увеличение производственных мощностей;
* отказ от работы с группой эмитента основных поставщиков сырья.

В случае неблагоприятного развития ситуации в отрасли, группа эмитента планирует:

* провести сокращение расходов предприятия, в том числе возможно сокращение и пересмотр инвестиционной программы группы эмитента;
* изменить ассортимент выпускаемой продукции, с целью максимизации доходов предприятия;
* адаптировать маркетинговую программу с целью сохранения и увеличения рыночной доли группы эмитента;
* опережающие действия со стороны группы эмитента по модернизации и замене производственного оборудования, что позволит повысить мощность и качество продукции;
* возможность закупки основного сырья у альтернативных поставщиков, в том числе из-за границ РФ.

По оценке эмитента отраслевые риски минимальны. Ухудшение ситуации в отрасли в существенной степени не отразится на способности группы эмитента исполнять свои обязательства по ценным бумагам.

Внешний рынок: наиболее значимые, по мнению эмитента, возможные изменения в отрасли на внешнем рынке: указанные риски отсутствуют, так как деятельность группы эмитента на внешнем рынке минимальна.

Управление данными категориями рисков предполагается построить за счет внедрения стратегического управления группой эмитента на базе процессного подхода и на управлении стоимостью компании в интересах акционеров. Возникающая в результате система управления рисками позволит гибко реагировать на развитие рынка. Сочетание прозрачности управления с мотивацией на учет интересов акционеров позволит комбинировать управляющие воздействия, сохранять баланс между разумной диверсификацией и фокусированием на ключевых, самых прибыльных сферах бизнеса, применять указанные меры параллельно с минимизацией затрат на производство в случае развития неблагоприятного экономического сценария.

Для того чтобы минимизировать влияние на деятельность группы эмитента указанных рисков, в среднесрочной перспективе планирование основной деятельности группы эмитента проводится по консервативному сценарию.

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые группой эмитента в своей деятельности и их влияние на деятельность группы эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам:

Внутренний рынок: группа эмитента зависит от значительного изменения цен на сырье. Рост цены на смолу ПВХ и пластификатор ДОФ, с одновременным нарушением ритмичности поставок смолы отечественных производителей, является отраслевым риском.

Внешний рынок: группа эмитента вынуждена была приобретать смолу по импорту, по более дорогой, чем у отечественных поставщиков, цене.

По оценке Общества риски, связанные с возможным изменением цен на сырье и услуги, используемые группой эмитента в своей деятельности в существенной степени не отразится на способности группы эмитента исполнять свои обязательства по ценным бумагам.
В целях их дальнейшей минимизации группа эмитента поддерживает долгосрочные партнерские отношения с поставщиком сырья.

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги группы эмитента, и их влияние на деятельность эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам:

Внутренний рынок: изменение цен на продукцию группы эмитента может повлиять на результаты производственно-хозяйственной деятельности группы эмитента.

Вышеперечисленные риски ведут к росту цен на основную продукцию группы эмитента– ПВХ пластикаты и тем самым снижают конкурентоспособность продукции группы эмитента по сравнению с предприятиями, имеющими собственное сырье для производства ПВХ пластикатов и выпускающими аналогичные марки пластиката.

Общим направлением деятельности группы эмитента по уменьшению вредного действия указанных рисков является направленное формирование ассортимента новых специальных рецептур ПВХ пластикатов за счет допустимого уменьшения объема выпуска стандартных массовых марок пластикатов.

Однако это в существенной степени не отразится на способности группы эмитента исполнять свои обязательства по ценным бумагам.

Внешний рынок: деятельность группы эмитента на внешнем рынке минимальна, почти весь объем реализации приходится на внутренний рынок, в связи с чем, риски, связанные с возможным изменением цен на услуги эмитента, на внешних рынках не влияют на деятельность группы эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам.

# [1.9.2. Страновые и региональные риски](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_352306/ef0ed636101df2ea1b0888cca9db6d75ef5634db/)

Регион, в котором организации, входящие в группу эмитента, зарегистрированы в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность: Владимирская обл., г. Владимир.

Город расположен в центре европейской части России и является крупным промышленным и транспортным узлом. Предприятие имеет железнодорожное сообщение.
Удобство расположения, близость к многочисленным потребителям продукции позволяет отгружать продукцию как железнодорожным, так и автомобильным транспортом со складов предприятия. Учитывая уровень развития транспортной инфраструктуры региона, риски прекращения транспортного сообщения в связи с труднодоступностью и удаленностью отсутствуют. Кроме того, группа эмитента обеспечена квалифицированными кадрами.

Региональная политика имеет значение для успешной деятельности группы эмитента. Группа эмитента является одним из крупнейших налогоплательщиков Владимирской области. По мнению эмитента, ситуация (экономическая и политическая) в регионе в целом оказывала благоприятное влияние на деятельность группы эмитента и на возможности группы эмитента по исполнению обязательств.

Резкие изменения регионального масштаба (экологические, политические, демографические, социальные) маловероятны, но их возникновение, безусловно, отразится на деятельности группы эмитента.

Возможно возникновение следующих страновых и региональных рисков, связанных с неопределенностью экономической политики, политической и экономической ситуацией в стране:

* возможность изменения законодательства Российской Федерации;
* изменения налоговой политики и условий государственного регулирования, что может изменить условия использования прибыли.

Существуют риски порчи имущества группы эмитента в результате террористических актов. Для снижения вышеуказанных рисков постоянно выполняются мероприятия по обеспечению корпоративной безопасности. Проводятся регулярные проверки антитеррористической защищенности персонала и производства, организуется защита от последствий аварий, катастроф.

Группа эмитента осуществляет свою деятельность в регионе с достаточно стабильной социальной и экономической ситуацией. Риски военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок практически отсутствуют.

По многим параметрам, в том числе и уровню промышленного развития, Центральный регион, является лидирующим регионом России. В регионе стабильная социально-экономическая ситуация.

Центральный регион имеет выгодное географическое положение и характеризуется стабильным климатом, отсутствием сейсмической активности, поэтому риски, связанные с географическим расположением региона, в котором группа эмитента осуществляет свою деятельность, минимальны.

По мнению эмитента, ситуация в регионе будет благоприятно сказываться на деятельности группы эмитента и нет оснований ожидать, что изменения ситуации в регионе повлекут за собой неисполнение обязательств предприятия.

Резкие изменения регионального масштаба (экологические, политические, демографические, социальные) маловероятны, но их возникновение, безусловно, отразится на деятельности группы эмитента.

По оценке группы эмитента страновые и региональные риски минимальны. Для минимизации негативного потенциального воздействия страновых и региональных рисков группой эмитента ведется работа по поиску новых рынков сбыта.

В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность эмитента, группа эмитента планирует:

• Оптимизировать структуру производственных затрат;

• Провести сокращение расходов предприятия, в том числе возможно сокращение и пересмотр инвестиционной программы эмитента.

# [1.9.3. Финансовые риски](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_352306/f02b143a0074002bd6711d84dbe782022b0bfb65/)

В связи с тем, что группа эмитента не имеет долговых обязательств, процентная ставка по которым может меняться в результате изменения рыночных процентных ставок, изменение процентных ставок не может существенно повлиять на текущую деятельность группы эмитента. Однако, это повлияет на получение эмитентом кредитов и исполнения обязательств по ним в дальнейшем. Предполагаемые действия группы эмитента на случай отрицательного влияния изменения процентных ставок на деятельность группы эмитента: поиск иных источников денежных средств для обеспечения динамичного развития деятельности.

Группа эмитента не подвержена значительным рискам, связанным с изменениями процентных ставок по кредитным обязательствам.

Подверженность финансового состояния эмитента, его ликвидности, источников финансирования, результатов деятельности и т.п. изменению валютного курса (валютные риски): Валютный риск представляет собой риск потерь в связи с неблагоприятным для эмитента изменением курсов валют. Понятие “валютный риск” связано с тем, что обычно оценка итогов деятельности эмитента проводится в одной валюте, называемой “базовой”. Текущие валютные риски представляют собой риски изменений валют с плавающими курсами.

Хеджирование в целях снижения неблагоприятных последствий изменений процентных ставок, курса обмена иностранных валют группа эмитента не осуществляет.

Предполагаемые действия группы эмитента на случай отрицательного влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность группы эмитента:
На случай отрицательного влияния изменения валютного курса при заключении экспортных контрактов, группа эмитента, как правило, выбирает в качестве валюты платежа свою национальную валюту, а формой оплаты – предоплата.
Так же в целях минимизации валютных рисков группа эмитента использует в заключаемых контрактах валютной оговорки (в случае резкого изменения валютного курса сумма контракта пересматривается).
Финансовое состояние группы эмитента, в том числе и показатели ликвидности, в ближайшее время будут стабильными.

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

Риск влияния инфляции может возникнуть в случае, когда получаемые денежные доходы обесцениваются с точки зрения реальной покупательной способности денег быстрее, чем растут номинально. Рост инфляции может привести к увеличению затрат группы эмитента (за счет роста цен на энергоресурсы и товарно-материальные ценности), и как следствие, падению прибылей группы эмитента и соответственно рентабельности его деятельности. Кроме того, рост инфляции приведет к увеличению стоимости заемных средств для группы эмитента.

Официальное сообщение об уровне инфляции в России является основанием для пересмотра ценовой политики в отношении будущих контрактов, заключаемых группой эмитента. В целях минимизации финансовых рисков, рисков, связанных с инфляционными процессами, и оказывающими влияние на финансовые результаты деятельности, группой эмитента проводится комплексная программа мероприятий по анализу финансовых рисков, планированию и оценке фактически сложившейся прибыльности работы, определяются показатели рентабельности, свидетельствующие об уровне доходности группы эмитента, нормативные значения финансовых коэффициентов, характеризующих платежеспособность и ликвидность группы эмитента, что дает возможность оперативно выявлять недостатки в работе группы эмитента и принимать меры для их ликвидации.

Критическими значениями инфляции, по мнению эмитента, являются 30-40% годовых.

Указывается, какие из показателей финансовой отчетности эмитента наиболее подвержены изменению в результате влияния указанных финансовых рисков. В том числе указываются риски, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности.
Финансовая отчетность группы эмитента не подвержена существенному изменению в результате колебаний процентных ставок, курса валют, инфляции.

По оценке эмитента финансовые риски находятся на приемлемом уровне и не могут в существенной степени отразиться на способности эмитента исполнять свои обязательства по ценным бумагам.

# [1.9.4. Правовые риски](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_352306/3e69c8bea5224f29bcfa48a793dee65dd647fcf1/)

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

• риски, связанные с изменением валютного регулирования:

Внутренний рынок: в настоящее время регулирование валютных отношений осуществляется на основании Федерального закона “О валютном регулировании и валютном контроле” от 10 декабря 2003г. № 173-ФЗ, который направлен на либерализацию валютного законодательства и предусматривает значительное смягчение процедур государственного регулирования и контроля в отношении валютных операций. Изменение валютного регулирования может затруднить надлежащее исполнение обязательств по договорам (контрактам), ранее заключенным с контрагентами (российскими и иностранными), предусматривающим необходимость совершения платежей по ним в иностранной валюте и потребовать заключения дополнительных соглашений к таким договорам (контрактам).

Внешний рынок: изменение валютного регулирования не может оказать существенного влияния на деятельность группы эмитента, так как деятельность группы эмитента на внешнем рынке минимальна.

• риски, связанные с изменением налогового законодательства:

Внутренний рынок: основным нормативным актом, регулирующим налоговые отношения является Налоговый кодекс Российской Федерации.

Существует риск изменения налогового законодательства, который может привести к увеличению налоговой нагрузки и, соответственно, к изменениям итоговых показателей хозяйственной деятельности, включая уменьшение чистой прибыли.

В случае изменения налогового законодательства, Общество будет руководствоваться новым законодательством.

Внешний рынок: риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке эмитент расценивает как минимальные, в связи с тем фактом, что группа эмитента является резидентом Российской Федерации, которая, в свою очередь, имеет обширный ряд соглашений об избежании двойного налогообложения для ее резидентов, что позволяет эмитенту расценивать данные риски как минимальные.

• риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин:

Внутренний рынок: в настоящее время регулирование таможенных отношений осуществляется на основании Таможенного кодекса РФ, международных договоров государств-членов таможенного союза, регулирующих таможенные правоотношения в таможенном союзе, решений Комиссии таможенного союза, регулирующих таможенные правоотношения в таможенном союзе, принимаемых в соответствии с настоящим Кодексом и международными договорами государств-членов таможенного союза, а также в соответствии с Федеральным законом от 27 ноября 2010 г. № 311-ФЗ "О таможенном регулировании в Российской Федерации".

Единую территорию Таможенного союза составляют Белоруссия, Казахстан, Россия, исключительные экономические зоны и континентальные шельфы государств, искусственные острова, установки, сооружения и иные объекты. Предусмотрен щадящий режим таможенного контроля в отношении участников ВЭД, находящихся под юрисдикцией государств-участников Таможенного союза. В связи с возможностью изменения требований, установленных вышеуказанными нормативными актами, существует риск принятия решений, осложняющих таможенное декларирование.

Внешний рынок: изменение правил таможенного контроля и пошлин не может оказать существенного влияния на деятельность группы эмитента, так как деятельность группы эмитента на внешнем рынке минимальна.

• риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности группы эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

Внутренний рынок: деятельность группы эмитента подлежит лицензированию. В связи с этим возможно возникновение следующих рисков, связанных с изменением требований по лицензированию деятельности группы эмитента:

а) Риск изменения порядка лицензирования;

б) Риск усиления мер ответственности группы эмитента за ненадлежащее выполнение условий лицензирования;

в) Риск увеличение бремени лицензионных платежей.

Совершенствуется порядок лицензионного контроля. Скорректирован порядок лицензирования отдельных видов деятельности.
В случае изменения норм, регулирующих лицензирование, группа эмитента будет руководствоваться нормами нового законодательства.

Внешний рынок: группа эмитента не осуществляет деятельность на внешнем рынке, требующую лицензирования, в связи с чем, данный риск расценивается эмитентом как минимальный. В случае изменения требований по лицензированию в отношении основной деятельности группы эмитента, группа эмитента будет действовать в соответствии с новыми требованиями, включая получение необходимых лицензий.

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

Внутренний рынок: риски, связанные с изменением судебной практики, присутствуют и могут в дальнейшем негативно сказаться на результатах деятельности группы эмитента. На дату окончания отчетного периода группа эмитента не участвует в судебных процессах, которые могут привести к существенным затратам, оказать негативное влияние на внутреннем рынке и на его финансовое состояние. Группа эмитента не может полностью исключить возможность участия в судебных процессах, способных оказать влияние на его финансовое состояние в будущем. При этом эмитент обладает всеми средствами правовой защиты своих интересов, что позволяет оценить данный риск как минимальный.

Внешний рынок: риски, связанные с изменением судебной практики, присутствуют и могут в дальнейшем негативно сказаться на результатах деятельности группы эмитента. На дату окончания отчетного года группа эмитента не участвует в судебных процессах, которые могут привести к существенным затратам, оказать негативное влияние на внешнем рынке и на его финансовое состояние. Группа эмитента не может полностью исключить возможность участия в судебных процессах, способных оказать влияние на ее финансовое состояние в будущем. При этом группа эмитента находится в равном положении с остальными участниками рынка и обладает всеми средствами правовой защиты своих интересов, что позволяет оценить данный риск как минимальный.

В целях снижения правовых рисков эмитент осуществляет постоянный мониторинг изменений действующего законодательства, следит за законотворческой деятельностью законодательных органов и оценивает потенциальное влияние на деятельность группы эмитента возможных новаций в области налогового, таможенного законодательства, лицензирования.

# [1.9.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_352306/f4179ffd4dfba7d31123af6340f3cdf05cf356f7/)

Риск возникновения у группы эмитента убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении группы эмитента, качестве ее продукции (работ, услуг) или характере ее деятельности в целом:

Группа эмитентов подвержена риску потери деловой репутации. Реализация данного риска может быть вызвана внутренними и внешними факторами, в том числе: несоблюдением законодательства, учредительных и внутренних документов, принципов профессиональной этики, неисполнением договорных обязательств перед контрагентами, возникновением конфликта интересов, недостатками в организации системы внутреннего контроля. С целью минимизации вышеуказанных риск-факторов группа эмитентов реализует различные мероприятия, включая:

* обеспечение непрерывного контроля за соблюдением требований законодательства;
* контроль исполнения действующих соглашений, в том числе своевременное осуществление платежей;
* обеспечение контроля за достоверностью финансовой и нефинансовой отчетности, публикуемой Обществом.

# [1.9.6. Стратегический риск](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_352306/b7967031491ad7f103f91de6b0d3739a1612babb/)

Риск возникновения у группы эмитента убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития эмитента (стратегическое управление) и выражающихся в неучете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности группы эмитента, неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, в которых группа эмитента может достичь преимущества перед конкурентами, отсутствии или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности эмитента:

Данный риск не характерен для группы эмитента, так как группа эмитента в своей деятельности разрабатывает несколько вариантов развития для достижения поставленных стратегических целей. Поэтому возникновение у группы эмитента убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, выражающихся в недостаточном учете опасностей, которые могут угрожать деятельности группы эмитента, в отсутствии или неполном обеспечении необходимыми ресурсами (финансовыми, материально-техническими, людскими и т.д.), маловероятно.

# [1.9.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_352306/e9f39b0b843377147689aa94674d27650e0caabb/)

Риски, свойственные исключительно группе эмитента или связанные с осуществляемой группой эмитента основной хозяйственной деятельностью, в том числе риски, связанные с:

• текущими судебными процессами, в которых участвует группа эмитента: текущих судебных процессов, связанных с деятельностью группы эмитента и которые могут существенно отразиться на деятельности группы эмитента нет.

• отсутствием возможности продлить действие лицензии ПАО «ВХЗ» на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы): Основная деятельность эмитента не подлежит лицензированию. Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии эмитента, минимальны и не могут существенно повлиять на исполнение эмитентом обязательств по размещенным ценным бумагам.

• возможной ответственностью группы эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ эмитента:

Соглашений об исполнении обязательств третьих лиц, Общество в настоящее время не имеет.

В соответствии со статьей 6 ФЗ “Об акционерных обществах” №208-ФЗ, в случае несостоятельности (банкротства) дочернего общества по вине основного общества последнее несет субсидиарную ответственность по его долгам, кроме того, акционеры дочернего общества вправе требовать возмещения основным обществом убытков, причиненных по его вине дочернему обществу. Вероятность наступления вышеуказанных событий минимальна.

Объем возможной ответственности эмитента по долгам дочерних компаний, находится на приемлемом уровне.

• возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) группы эмитента:

Ввиду стабильного спроса на продукцию группы эмитента потери потребителей не предвидятся.

Риски, связанные с деятельностью группы эмитента, не могут существенно повлиять на исполнение группой эмитента обязательств по размещенным ценным бумагам.

# 1.9.8. Риск информационной безопасности

Описывается риск, связанный с реализацией информационных угроз, в том числе обусловленных недостатком (уязвимостью) применяемых информационных технологий:

Группа эмитента уделяет существенное внимание информационной безопасности и предпринимает меры по ее повышению, в том числе за счет регулярного тестирования и совершенствования применяемых информационных технологий. По мнению Эмитента, риск информационных угроз, в том числе обусловленных недостатком (уязвимостью) применяемых информационных технологий, в отношении группы эмитента минимальный.

# 1.9.9. Экологический риск

Описывается вероятность возникновения ущерба, связанного с негативным воздействием производственно-хозяйственной деятельности эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение) на окружающую среду:

Группа Эмитента ведет деятельность, которая напрямую не связана с негативным воздействием на окружающую среду, в том числе углеродного, техногенного, радиационного и иного характера. Тем не менее, есть ряд отдельных направлений, в рамках которых Группа Эмитента может оказывать воздействие на экологию: выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух, отходы производства и потребления. Группа Эмитента внимательно отслеживает нормативную базу, включая санитарные нормы и правила с тем, чтобы обеспечить соответствие стандартам экологичной деятельности.

# 1.9.10. Природно-климатический риск

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

Регионы, где Группа Эмитента, осуществляет основную деятельность не относятся к местностям с повышенной опасностью стихийных сил природы, в том числе землетрясений, наводнений, бурь, эпидемий.

Эмитент не рассматривает данный риск как значимый.

# 1.9.11. Риски кредитных организаций

Эмитент не является кредитной организацией.

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

Сведения об иных рисках, являющихся, по мнению эмитента, существенными для группы эмитента и не указанных ранее в настоящем пункте: отсутствуют.

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

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

Совет директоров:

1. Гаврилова Элла Евгеньевна

2. Лисина Татьяна Викторовна

3. Малахов Олег Алексеевич

4. Кучеренко Владимир Валериевич

5. Маркелов Павел Владимирович

6. Московец Дмитрий Владимирович

7. Ульянов Александр Ильич

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Маркелов Павел Владимирович.

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом эмитента.

**Сведения о членах Совета директоров:**

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): Московец Дмитрий Владимирович (председатель)

Год рождения: 1973

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности: высшее, инженер-механик-исследователь по специальности «Динамика и прочность машин».

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Период | Наименование организации | Должность |
| с | по |  |  |
| 02.2019 | н/время | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Первый заместитель генерального директора |
| 16.06.2021 | 23.06.2022 | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Совета директоров |
| 23.06.2022 | 22.06.2023 | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Совета директоров |
| 07.07.2022 | 03.07.2023 | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Комитета по аудиту Совета директоров |
| 22.06.2023 | 21.06.2024 | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Совета директоров |
| 03.07.2023 | 18.09.2024 | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Комитета по аудиту Совета директоров |
| 21.06.2024 | н/время | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Совета директоров |
| 18.09.2024 | н/время | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Комитета по аудиту Совета директоров |

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией: 0%.

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: 0%.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0.

Доля участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, а для тех подконтрольных эмитенту организаций, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций подконтрольных эмитенту акционерных обществ, имеющих для эмитента существенное значение, и количество акций указанных акционерных обществ каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0.

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категорий (типов) и количества акций (долей), являвшихся предметом сделки: в отчетном периоде указанные сделки лицом не совершались.

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в пункте 2.3 настоящего раздела: указанных родственных связей нет.

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

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

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов):

Член совета директоров является членом Комитета по аудиту Совета директоров.

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): Лисина Татьяна Викторовна

Год рождения: 1959.

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности: высшее, квалификация – инженер-химик-технолог, специальность - технология переработки пластмасс и эластомеров.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Период | Наименование организации | Должность |
| с | по |  |  |
| 14.10.1992 | н/время | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Начальник цеха № 12 |
| 22.06.2023 | 21.06.2024 | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Совета директоров |
| 21.06.2024 | н/время | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Совета директоров |

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией: 0 %.

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: 0 %.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0.

Доля участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, а для тех подконтрольных эмитенту организаций, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций подконтрольных эмитенту акционерных обществ, имеющих для эмитента существенное значение, и количество акций указанных акционерных обществ каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0.

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категорий (типов) и количества акций (долей), являвшихся предметом сделки: в отчетном периоде указанные сделки лицом не совершались.

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в [пункте 2.3](#Par4186) настоящего раздела: указанных родственных связей нет.

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

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных [статьей 27](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&demo=2&base=LAW&n=406292&date=19.01.2022&dst=570&field=134) Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": лицо не занимало указанных должностей.

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов):

Член совета директоров не является членом комитета по аудиту совета директоров.

ФИО: Малахов Олег Алексеевич

Год рождения: 1987.

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности: высшее, квалификация – юрист, специальность – юриспруденция.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Период | Наименование организации | Должность |
| с | по |  |  |
| 01.09.2017 | н/время | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Директор по безопасности  |
| 22.06.2023 | 21.06.2024 | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Совета директоров |
| 03.07.2023 | 18.09.2024 | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Председатель Комитета по аудиту Совета директоров |
| 21.06.2024 | н/время | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Совета директоров |
| 18.09.2024 | н/время | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Председатель Комитета по аудиту Совета директоров |

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией: 0 %

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: 0 %.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0.

Доля участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, а для тех подконтрольных эмитенту организаций, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций подконтрольных эмитенту акционерных обществ, имеющих для эмитента существенное значение, и количество акций указанных акционерных обществ каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0.

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категорий (типов) и количества акций (долей), являвшихся предметом сделки: в отчетном периоде указанные сделки лицом не совершались.

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в [пункте 2.3](#Par4186) настоящего раздела: указанных родственных связей нет.

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

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных [статьей 27](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&demo=2&base=LAW&n=406292&date=19.01.2022&dst=570&field=134) Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": лицо не занимало указанных должностей.

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов):

Член совета директоров участвует в работе комитетов совета директоров – лицо является Председателем Комитета по аудиту Совета директоров.

ФИО: Маркелов Павел Владимирович

Год рождения: 1970

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности: высшее, инженер-механик по специальности «Технология машиностроения», экономист по специальности «Бухгалтерский учет и аудит».

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Период | Наименование организации | Должность |
| с | по |  |  |
| 06.2016 | н/время | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Генеральный директор |
| 16.06.2021 | 23.06.2022 | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Совета директоров |
| 23.06.2022 | 22.06.2023 | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Совета директоров |
| 22.06.2023 | 21.06.2024 | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Совета директоров |
| 21.06.2024 | н/время | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Совета директоров |

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией: 0 %.

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: 0 %.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0.

Доля участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, а для тех подконтрольных эмитенту организаций, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций подконтрольных эмитенту акционерных обществ, имеющих для эмитента существенное значение, и количество акций указанных акционерных обществ каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0.

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категорий (типов) и количества акций (долей), являвшихся предметом сделки: в отчетном периоде указанные сделки лицом не совершались.

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в [пункте 2.3](#Par4186) настоящего раздела: указанных родственных связей нет.

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

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных [статьей 27](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&demo=2&base=LAW&n=406292&date=19.01.2022&dst=570&field=134) Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": лицо не занимало указанных должностей.

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов):

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

ФИО: Гаврилова Элла Евгеньевна

Год рождения: 1970

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности: высшее, преподаватель педагогики и психологии по специальности «Педагогика и психология».

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Период | Наименование организации | Должность |
| с | по |  |  |
| 12.2003 | н/время | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Директор по общим вопросам |
| 16.06.2021 | 23.06.2022 | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Совета директоров |
| 23.06.2022 | 22.06.2023 | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Совета директоров |
| 22.06.2023 | 21.06.2024 | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Совета директоров |
| 21.06.2024 | н/время | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Совета директоров |

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией: 0 %

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: 0 %

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0.

Доля участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, а для тех подконтрольных эмитенту организаций, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций подконтрольных эмитенту акционерных обществ, имеющих для эмитента существенное значение, и количество акций указанных акционерных обществ каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0.

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категорий (типов) и количества акций (долей), являвшихся предметом сделки: в отчетном периоде указанные сделки лицом не совершались.

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в [пункте 2.3](#Par4186) настоящего раздела: указанных родственных связей нет.

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

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных [статьей 27](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&demo=2&base=LAW&n=406292&date=19.01.2022&dst=570&field=134) Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": лицо не занимало указанных должностей.

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов):

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

ФИО: Ульянов Александр Ильич

Год рождения: 1957

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности: высшее, экономист по специальности «Планирование промышленности».

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Период | Наименование организации | Должность |
| с | по |  |  |
| 03.2004 | н/время | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Директор по производству |
| 16.06.2021 | 23.06.2022 | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Совета директоров |
| 23.06.2022 | 22.06.2023 | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Совета директоров |
| 22.06.2023 | 21.06.2024 | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Совета директоров |
| 21.06.2024 | н/время | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Совета директоров |

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией: 0 %

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: 0 %.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0.

Доля участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, а для тех подконтрольных эмитенту организаций, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций подконтрольных эмитенту акционерных обществ, имеющих для эмитента существенное значение, и количество акций указанных акционерных обществ каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0.

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категорий (типов) и количества акций (долей), являвшихся предметом сделки: в отчетном периоде указанные сделки лицом не совершались.

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в [пункте 2.3](#Par4186) настоящего раздела: указанных родственных связей нет.

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

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных [статьей 27](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&demo=2&base=LAW&n=406292&date=19.01.2022&dst=570&field=134) Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": лицо не занимало указанных должностей.

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов):

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

ФИО: Кучеренко Владимир Валериевич

Год рождения: 1973

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности: высшее, квалификация: информация не представлена эмитенту, специальность: магистр по специальности «Деловое администрирование».

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Период | Наименование организации | Должность |
| с | по |  |  |
| 19.11.2020 | н/время | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Директор по качеству и развитию |
| 16.06.2021 | 23.06.2022 | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Совета директоров |
| 23.06.2022 | 22.06.2023 | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Совета директоров |
| 07.07.2022 | 03.07.2023 | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Комитета по аудиту Совета директоров |
| 22.06.2023 | 21.06.2024 | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Совета директоров |
| 03.07.2023 | 18.09.2024 | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Комитета по аудиту Совета директоров |
| 21.06.2024 | н/время | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Совета директоров |
| 18.09.2024 | н/время | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Комитета по аудиту Совета директоров |

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией: 0 %

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: 0 %.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0.

Доля участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, а для тех подконтрольных эмитенту организаций, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций подконтрольных эмитенту акционерных обществ, имеющих для эмитента существенное значение, и количество акций указанных акционерных обществ каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0.

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категорий (типов) и количества акций (долей), являвшихся предметом сделки: в отчетном периоде указанные сделки лицом не совершались.

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в [пункте 2.3](#Par4186) настоящего раздела: указанных родственных связей нет.

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

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных [статьей 27](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&demo=2&base=LAW&n=406292&date=19.01.2022&dst=570&field=134) Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": лицо не занимало указанных должностей.

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов):

Член совета директоров является членом Комитета по аудиту Совета директоров.

Сведения о членах совета директоров (наблюдательного совета), которых эмитент считает независимыми с учетом положений [Кодекса](https://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_162007/7948b61f123da6a82ed6ef74368a8de059517560/#dst100010) корпоративного управления: указанных членов нет.

Эмитент не выпускал облигации.

**Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор:**

ФИО: Маркелов Павел Владимирович

Год рождения: 1970

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности: высшее, инженер-механик по специальности «Технология машиностроения», экономист по специальности «Бухгалтерский учет и аудит».

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Период | Наименование организации | Должность |
| с | по |  |  |
| 06.2016 | н/время | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Генеральный директор |
| 16.06.2021 | 23.06.2022 | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Совета директоров |
| 23.06.2022 | 22.06.2023 | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Совета директоров |
| 22.06.2023 | 21.06.2024 | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Совета директоров |
| 21.06.2024 | н/время | Публичное акционерное общество "Владимирский химический завод" | Член Совета директоров |

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией: 0 %

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: 0%.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0.

Доля участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, а для тех подконтрольных эмитенту организаций, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций подконтрольных эмитенту акционерных обществ, имеющих для эмитента существенное значение, и количество акций указанных акционерных обществ каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0.

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категорий (типов) и количества акций (долей), являвшихся предметом сделки: в отчетном периоде указанные сделки лицом не совершались.

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в [пункте 2.3](#Par4186) настоящего раздела: указанных родственных связей нет.

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

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных [статьей 27](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&demo=2&base=LAW&n=406292&date=19.01.2022&dst=570&field=134) Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": лицо не занимало указанных должностей.

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности в сведениях, указанных в настоящем пункте, изменения не происходили.

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

Основные положения политики в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членов органов управления эмитента:

По решению общего собрания акционеров членам Совета директоров Общества в период исполнения ими своих обязанностей выплачивается вознаграждение и компенсируются расходы, связанные с исполнением ими функций членов Совета директоров Общества. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением общего собрания акционеров.

Членам Совета директоров, работающим на предприятии, и Генеральному директору выплачивается заработная плата согласно штатному расписанию Общества. Размер заработной платы определяется трудовым договором. При определении размера оклада лиц, входящих в органы управления Общества, принималось во внимание два критерия – финансовые возможности Общества и объем выполняемой работы данными лицами.

Политика Общества в области вознаграждений направлена на то, чтобы обеспечить работникам справедливый размер вознаграждений с учетом квалификации и меры ответственности.

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом Общества.

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

Совет директоров

Единица измерения: руб.

|  |  |
| --- | --- |
| **Наименование показателя** | **2024, 12 мес.** |
| Вознаграждение за участие в работе органа управления | 0 |
| Заработная плата | 15 581 428,55 |
| Премии | 1 181 600,00 |
| Компенсации | 411 985,42 |
| Комиссионные | 0 |
| Иные виды вознаграждений | 0 |
| **ИТОГО** | **17 175 013,97** |

Сведения о принятых органами управления эмитента решениях и (или) существующих соглашениях относительно размера вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера расходов, подлежащих компенсации: Заработная плата выплачивается членам совета директоров, работающим на предприятии согласно штатному расписанию общества. Премии выплачиваются по итогам успешной работы. В качестве иных вознаграждений была выплачена материальная помощь.

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом.

Сведения, указанные в настоящем пункте, не являются предметом соглашения о конфиденциальной информации, препятствующего их раскрытию в отчете эмитента.

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

Приводится описание организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита в соответствии с уставом (учредительным документом) эмитента, внутренними документами эмитента и решениями уполномоченных органов управления эмитента, в том числе сведения:

Орган контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента не предусмотрен уставом эмитента.

* о наличии комитета совета директоров (наблюдательного совета) по аудиту, его функциях, персональном и количественном составе:

эмитентом сформирован Комитет по аудиту Совета директоров, состоящий из 3-х членов:

* Московец Дмитрий Владимирович
* Малахов Олег Алексеевич (Председатель)
* Кучеренко Владимир Валериевич.

Основной целью деятельности Комитета по аудиту является оказание содействия эффективному выполнению функций Совета директоров в части контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества:

* + - контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности финансовой и иной отчетности, процессом ее подготовки и представления;
		- обеспечение независимости и объективности осуществления функции внешнего аудита, осуществление надзора за проведением внешнего аудита и оценки качества выполнения аудиторской проверки и заключений аудиторов;
		- контроль за надежностью и эффективностью функционирования систем внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления;
		- обеспечение независимости и объективности осуществления функции внутреннего аудита;
		- обеспечение эффективного взаимодействия между подразделением внутреннего аудита и внешними аудиторами Общества;
		- процессом обеспечения соблюдения законодательства Российской Федерации, внутренних документов и организационно-распорядительных документов Общества.

Компетенции и обязанности Комитета по аудиту в области бухгалтерской (финансовой) отчетности, консолидированной финансовой отчетности и иной отчетности Общества:

* + - контроль за обеспечением своевременности, полноты и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, консолидированной финансовой отчетности и иной отчетности Общества, процессом ее подготовки и представления, соответствием международным стандартам (МСФО, US GAAP);
		- рассмотрение, анализ и выработка рекомендаций (заключений) об утверждении бухгалтерской (финансовой) отчетности, консолидированной финансовой отчетности и иной отчетности Общества до ее представления на утверждение Совету директоров и до ее публикации;
		- рассмотрение обоснованности и приемлемости используемых методов ведения бухгалтерского и налогового учета, принципов подготовки, существенных оценочных показателей, корректировок, изменений, касающихся подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, консолидированной финансовой отчетности и иной отчетности Общества;
		- анализ и обсуждение существенных аспектов учетной политики Общества, бухгалтерского и налогового учета, раскрытия информации, а также юридических вопросов, которые могут негативно повлиять на бухгалтерскую (финансовую) отчетность, консолидированную финансовую отчетность и иною отчетность Общества;
		- участие в рассмотрении любых других вопросов, которые, по мнению Комитета по аудиту, могут повлиять на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, консолидированной финансовой отчетности и иной отчетности Общества.

Компетенции и обязанности Комитета по аудиту в области организации, проведения и обеспечения независимого внешнего аудита:

* + - подготовка рекомендаций Совету директоров по кандидатам во внешние аудиторы Общества, в том числе по вопросам оценки кандидатов и предоставления результатов оценки Совету директоров, а также привлечения, ротации, назначения и расторжения контрактов с внешними аудиторами;
		- подготовка рекомендаций Совету директоров о размере вознаграждения внешнего аудитора, виде и объеме его услуг, сроках проведения аудита;
		- осуществление контроля за формированием условий и проведением тендера и иных процедур конкурсного отбора по выбору внешнего аудитора, в случае проведения таковых;
		- проведение анализа и обсуждение совместно с внешним аудитором существенных вопросов, возникших в ходе проведения аудита финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества, промежуточных и окончательных результатов аудита, перед их вынесением на рассмотрение Совета директоров и до публикации финансовой (бухгалтерской) отчетности;
		- осуществление оценки заключения внешнего аудитора Общества и анализ комментариев руководства Общества к нему до представления заключения на годовое общее собрание акционеров Общества;
		- осуществление контроля выполнения руководством Общества рекомендаций внешнего аудитора;
		- оценка независимости, объективности, соответствия требованиям законодательства Российской Федерации и отсутствия конфликта интересов внешнего аудитора Общества, разработка рекомендаций Совету директоров по принятию мер к обеспечению независимости внешнего аудитора;
		- осуществление контроля качества выполнения работ и надзора за деятельностью внешнего аудитора, включая разрешение разногласий, возникающих между руководством Общества и внешним аудитором по вопросам финансовой (бухгалтерской) отчетности;
		- проведение иных процедур с целью обеспечения независимости и объективности осуществления функций внешнего аудита.

Компетенции и обязанности Комитета по аудиту в области внутреннего аудита, внутреннего контроля и управления рисками:

* + - рассмотрение вопроса о необходимости создания отдельного структурного подразделения Общества или привлечения сторонней специализированной организации, для реализации задач и функций внутреннего аудита, внутреннего контроля и управления рисками и предоставление результатов рассмотрения Совету директоров;
		- обеспечение независимости и объективности осуществления внутреннего аудита, внутреннего контроля и управления рисками;
		- утверждение структуры, численности, бюджета, дополнительных затрат на привлечение сверх бюджета сторонних экспертов/консультантов и плана деятельности СВАВКиУР;
		- инициация, формирование и направление (в случае необходимости) специальных запросов СВАВКиУР на проведение внеплановых аудитов, внеплановых заданий (поручений) и консультационных проектов;
		- рассмотрение вопросов и принятие решений о назначении (освобождении от должности) руководителя СВАВКиУР и условий трудового соглашения, размере его вознаграждения, премий (бонусов), взысканий;
		- рассмотрение и утверждение политик в области внутреннего аудита, внутреннего контроля и управления рисками Общества; а также анализ и оценка их исполнения;
		- рассмотрение предложений по совершенствованию и повышению эффективности работы СВАВКиУР;
		- контроль за надежностью и эффективностью системы управления рисками и внутреннего контроля, включая оценку эффективности процедур управления рисками и внутреннего контроля Общества, подготовку предложений по их совершенствованию;
		- анализ и оценка эффективности осуществления функции внутреннего аудита;
		- анализ и оценка исполнения политики Общества по управлению конфликтами интересов;
		- рассмотрение и анализ отчетов по результатам деятельности СВАВКиУР (проведенных внутренних плановых аудитов/проверок, внеплановых аудитов, внеплановых заданий (поручений), консультационных проектов и прочих запросов) и принятие по результатам необходимых мер;
		- рассмотрение на регулярной основе отчетов руководства Общества о статусе работ по управлению рисками, включая информацию о принимаемых мерах, направленных на устранение, минимизацию и/или смягчение последствий рисков;
		- обсуждение с руководством Общества и внешним аудитором политики в отношении управления рисками, правил и процедур оценки и мониторинга рисков, подверженности Общества существенным рискам и действий, предпринятых руководством Общества для ограничения, отслеживания и контроля такой подверженности;
		- рассмотрение и анализ информации о выявленных случаях недобросовестных действий, мошенничества, хищений и злоупотреблений; оценка эффективности мер, нацеленных на выявление и противодействие мошенничеству принятых руководством Общества, а также оценка эффективности системы предупреждения возникновения мошенничества, хищений и злоупотреблений;
		- рассмотрение и анализ информации о резервах снижения затрат и рекомендациях по сокращению потерь и повышению эффективности деятельности Общества;
		- рассмотрение результатов и эффективности выполнения планов корректирующих мероприятий по результатам деятельности СВАВКиУР;
		- рассмотрение существенных ограничений, препятствующих СВАВКиУР эффективно выполнять поставленные задачи, оказание содействия по устранению таких ограничений и принятие мер по их недопущению;
		- рассмотрение и анализ информации о выполнении плана деятельности и исполнении бюджета СВАВКиУР, а также других вопросов в рамках исполнения СВАВКиУР своей функции;
		- утверждение ключевых показателей эффективности СВАВКиУР, проведение оценки деятельности СВАВКиУР по итогам года;
		- представление заключений о выявленных за соответствующий период деятельности Общества нарушениях, путях и способах их устранения и профилактики, для рассмотрения на заседаниях Совета директоров;
		- проведение регулярных встреч с исполнительным руководством Общества для рассмотрения существенных рисков и проблем контроля и соответствующих планов руководства по их устранению;
		- обеспечение эффективного взаимодействия между СВАВКиУР и внешними аудиторами Общества.

Прочие компетенции и обязанности Комитета по аудиту:

* + - своевременное информирование Совета директоров о своих разумных опасениях и любых нехарактерных для деятельности Общества обстоятельствах, которые стали известны Комитету по аудиту в связи с реализацией его полномочий;
		- представление отчета о деятельности Комитета по аудиту и об оценке проведения внутреннего и внешнего аудита Общества для включения в годовой отчет Общества, а также по иным вопросам, которые Комитет по аудиту сочтет необходимым или целесообразным доложить Совету директоров;
		- осуществление контроля выполнения решений Совета директоров по вопросам, относящимся к компетенции Комитета по аудиту;
		- контроль процедур, обеспечивающих соблюдение Обществом требований законодательства Российской Федерации, а также этических норм, внутренних документов, правил и процедур Общества;
		- подготовка рекомендаций Совету директоров по кандидатуре независимого оценщика, анализ по требованию Совета директоров проведенной независимым оценщиком рыночной оценки имущества в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, а также анализ по требованию Совета директоров проведенной оценки отдельных статей активов и имущества для целей отчетности по международным стандартам финансовой отчетности и возможной оценки залогов;
		- проведение, по вопросам компетенции Комитета по аудиту, обсуждений и взаимодействие с исполнительным органом Общества, ревизионной комиссией, иными органами и лицами;
		- рассмотрение отчетов и заключений ревизионной комиссии по результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества за соответствующий период и информации ревизионной комиссии, не относящуюся к результатам годовой проверки;
		- рассмотрение и обсуждение эффективности процесса выявления и регламентации операций с заинтересованными лицами и связанными сторонами;
		- устанавливает порядок по получению, хранению и рассмотрению сообщений в адрес Общества в отношении финансовой (бухгалтерской) отчетности, внутреннего контроля и вопросов, касающихся проведения аудита, а также по предоставлению конфиденциальных и анонимных сообщений сотрудниками Общества в отношении вопросов подготовки и аудита финансовой (бухгалтерской) отчетности, вызывающих их сомнения;
		- поддержка свободного и открытого взаимодействия между внешним аудитором, СВАВКиУР, руководством Общества и самим Комитетом по аудиту;
		- готовит предложения по внесению изменений и дополнений в настоящее Положение;
		- осуществляет иные полномочия, необходимые для реализации Комитетом по аудиту возложенных на него функций.
* о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) по управлению рисками и (или) внутреннему контролю, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (подразделений), о наличии структурного подразделения (должностного лица), ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (должностного лица):

Эмитентом создана Служба внутреннего аудита, внутреннего контроля и управления рисками ПАО «ВХЗ».

Задачи и функции:

Основной целью деятельности СВАВКиУР является содействие Обществу в достижении поставленных целей, повышении акционерной стоимости и совершенствовании деятельности Общества, используя систематизированный и последовательный подход к оценке и повышению эффективности системы внутреннего контроля (далее – СВК), системы управления рисками и корпоративного управления.

Для достижения целей деятельности СВАВКиУР осуществляет следующие функции:

* Оценка системы внутреннего контроля Общества и разработка рекомендаций по повышению ее надежности и эффективности в части:
* достоверности и полноты оперативной, бухгалтерской, налоговой, управленческой и иной отчетности, состояния учета, процесса подготовки и представления отчетности;
* сохранности активов Общества;
* соблюдения законодательства РФ, внутренних документов и организационно-распорядительных документов Общества;
* оценки эффективности финансово-хозяйственной деятельности и использования ресурсов Общества;
* регламентации бизнес-процессов Общества;
* планирования и исполнения бизнес-планов Общества.
* Оценка системы управления рисками Общества и разработка рекомендаций по повышению ее эффективности в части:
* выявления (идентификации), классификации, анализа и корректной оценки рисков деятельности Общества, включая стратегические, операционные, финансовые и корпоративные риски (в том числе риски, связанные с соблюдением требований законодательства и регулирующих органов);
* мониторинга статуса управления рисками и эффективности действий, предпринимаемых для управления рисками;
* соблюдения порядка принятия решений по осуществлению операций, связанных с рисками.
* Оценка существующих в Обществе систем корпоративного управления и информационных систем, а также разработка предложений по их совершенствованию.
* Обеспечение разработки нормативной, методической, регламентирующей, распорядительной и информационно-справочной документации Общества по вопросам, относящимся к компетенции СВАВКиУР и их своевременной актуализации.
* Осуществление мероприятий, направленных на выявление и предотвращение недобросовестных действий, случаев хищений, коммерческого подкупа, мошенничества, нерационального использования ресурсов в Обществе.
* Инициирование проведения служебных расследований по выявленным фактам нарушений, в том числе содействие в расследовании злоупотреблений и информирование Комитета по аудиту и руководства Общества о результатах расследований.
* Оценка соответствия действий сотрудников Общества, принятым нормам корпоративной и деловой этики (в том числе нарушения Кодекса этики), стратегическим целям Общества, интересам акционеров.
* Анализ и оценка исполнения политики Общества по управлению конфликтами интересов.
* Контроль полноты, качества и своевременности устранения ранее выявленных недостатков и реализации мер, направленных на повышение эффективности бизнес-процессов Общества.
* Выполнение по поручению Комитета по аудиту специальных проектов (внеплановых аудитов, внеплановых заданий (поручений) и консультационных проектов) и других заданий.
* Разработка и подготовка планов деятельности СВАВКиУР и отчётов по результатам деятельности СВАВКиУР.
* Разработка, внедрение и постоянное совершенствование методологии внутреннего аудита, в целях ее соответствия потребностям Общества и требованиям МОПП, а также организация постоянной работы по повышению профессионального уровня сотрудников СВАВКиУР.
* Осуществление взаимодействия:
* с внешними аудиторами, государственными структурами, а также прочими внешними и внутренними органами, осуществляющими контрольные функции, для координации деятельности, обмена информацией и исключения дублирования работы;
* со структурными подразделениями и руководством Общества по вопросам организации работы СВАВКиУР и выполнения поставленных задач.
* Консультирование руководства и работников Общества по вопросам, находящимся в компетенции СВАВКиУР.
* Участие в совещаниях, заседаниях Комитета по аудиту, заседаниях комиссий и комитетов по вопросам, входящим в компетенцию СВАВКиУР.
* о наличии и компетенции ревизионной комиссии (ревизора): ревизионная комиссия не предусмотрена уставом эмитента

Сведения о политике эмитента в области управления рисками и внутреннего контроля, а также о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации: Эмитентом утвержден (одобрен) внутренний документ эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации. Заседанием Совета директоров утверждено "Положение об инсайдерской информации ОАО "ВХЗ" Протокол № 4 от 03.02.2012г.

Заседанием Совета директоров утвержден внутренний документ эмитента (15.12.2020г., Протокол № 4 от 15.12.2020 г.) – Политика в области внутреннего аудита, внутреннего контроля и управления рисками Публичного акционерного общества "Владимирский химический завод" (далее по тексту – Политика).

В соответствии с Политикой:

Основными целями системы внутреннего контроля и управления рисками (далее – СВКиУР) являются:

* цели, направленные на обеспечение сохранности активов, эффективное использование ресурсов и потенциала Общества, обеспечение непрерывности деятельности Общества, снижение числа непредвиденных событий и убытков в хозяйственной деятельности;
* цели, направленные на обеспечение эффективного функционирования Общества, его устойчивости к изменениям во внутренней и внешней среде и на выполнение миссии Общества;
* цели в области соблюдения законодательства, направленные на обеспечение степени соответствия деятельности Общества применимым законодательным требованиям и требованиям внутренних нормативных документов;
* цели в области отчетности, направленные на своевременную подготовку достоверной финансовой и прочей внутренней и внешней отчетности.

Для достижения поставленных целей внутренний аудит выполняет следующие функции:

* + - разработка плана деятельности и проведение проверок на основании утвержденного плана;
		- проведение иных проверок и выполнение прочих заданий по запросу или поручению Совета директоров, Комитета по аудиту и/или руководства Общества в пределах компетенции;
		- предоставление консультаций руководству Общества по вопросам: организации СВК, управления рисками, корпоративного управления; разработки планов корректирующих мероприятий по результатам проведенных внутренних аудитов;
		- участие в рабочих группах, комиссиях, комитетах и других консультационных и совещательных органах и мероприятиях, организуемых в Обществе по вопросам, относящимся к компетенции внутреннего аудита;
		- осуществление мониторинга выполнения планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, нарушений и совершенствованию СВК, разработанных руководством Общества по результатам внутренних аудитов;
		- контроль выполнения положений, касающихся получения, рассмотрения и хранения жалоб и обращений по поводу недобросовестных действий, мошенничества и вопросов соблюдения Кодекса этики Общества;
		- содействие руководству Общества в расследовании недобросовестных/противоправных действий работников и третьих лиц;
		- разработка и актуализация внутренних нормативных документов, регламентирующих деятельность внутреннего аудита;
		- организация работы по повышению профессионального уровня работников внутреннего аудита;
		- координация деятельности с внешним аудитором и взаимодействие с государственными надзорными органами в порядке, предусмотренном законодательством, и по вопросам, относящимся к компетенции внутреннего аудита;
		- подготовка и предоставление информации Комитету по аудиту и Совету директоров обо всех существенных вопросах в области внутреннего контроля, корпоративного управления и риск-менеджмента;
		- подготовка и предоставление Совету директоров, Комитету по аудиту, руководству Общества отчета по результатам деятельности;
		- взаимодействие с подразделениями Общества по вопросам, относящимся к деятельности внутреннего аудита, и другие функции, необходимые для решения задач, поставленных перед внутренним аудитом в Обществе.

Для достижения поставленных целей СВКиУР решает следующие задачи:

* + - идентификация, оценка, эффективное управление и мониторинг уровня рисков, в том числе эффективное распределение имеющихся ресурсов для управления рисками, принятие обоснованных решений по страхованию рисков Общества;
		- создание надежной информационной основы для планирования деятельности Общества и принятия управленческих решений с учетом всесторонней оценки рисков;
		- стандартизация ключевых процедур в области внутреннего контроля и управления рисками;
		- защита интересов акционеров Общества, проверка контрагентов и анализ их антикоррупционных процедур, предотвращение и своевременное разрешение конфликтов интересов, возникающих в процессе деятельности;
		- организация механизмов контрольных процедур, обеспечивающих эффективное функционирование бизнес-процессов, реализацию проектов и достижение поставленных целей Общества;
		- обеспечение сохранности и защищенности активов, эффективности использования ресурсов Общества;
		- информационное, методологическое и аналитическое обеспечение процесса принятия решений по выбору мер управления рисками, решений по структуре портфеля активов и обязательств Общества;
		- обеспечение соответствия действий и решений Общества требованиям законов, внутренних нормативных документов и условиям контрактов;
		- обеспечение построения оптимальной организационной структуры, исключающей дублирование функций между структурными единицами и соответствующей потребностям Общества;
		- создание условий для своевременной подготовки и предоставления достоверной внутренней и внешней отчетности, а также иной информации, подлежащей раскрытию в соответствии с применимым законодательством;
		- раскрытие информации о рисках, обеспечение объективного представления о текущем состоянии и перспективах развития Общества, целостности и прозрачности отчетности.

В основе функционирования СВКиУР лежат следующие принципы:

* + - Принцип непрерывности: СВКиУР функционирует непрерывно при осуществлении Обществом финансово-хозяйственной деятельности и выполнении управленческих функций.
		- Принцип интеграции: все процессы СВКиУР интегрированы в существующие процессы деятельности Общества.
		- Принцип комплексности: СВКиУР предусматривает использование сочетания качественных и количественных методов оценки риска. СВКиУР охватывает все направления деятельности Общества и все виды возникающих в их рамках рисков. Контрольные процедуры существуют во всех бизнес-процессах на всех уровнях управления.
		- Принцип ответственности и функциональности: все субъекты СВКиУР несут ответственность за выявление, оценку, анализ и непрерывный мониторинг рисков в рамках своей деятельности, разработку, документирование, внедрение, мониторинг и развитие СВКиУР во вверенных им функциональных областях деятельности. Права, функции и обязанности субъектов СВКиУР определены, закреплены в нормативных документах Общества.
		- Принцип разделения полномочий и обязанностей. Обязанности по реализации функций и полномочия по контролю их выполнения не должны быть закреплены за одним работником структурного подразделения Общества.
		- Принцип достаточности и целесообразности. Контрольные функции и функции по управлению рисками подразделения или работника Общества обеспечены достаточными средствами и полномочиями для их выполнения.
		- Принцип оптимального решения. Проводится анализ соотношения затрат на внедрение контрольных процедур и экономического эффекта от мероприятий по управлению рисками и реализации контрольных процедур. Затраты на внедрение контрольных процедур и проведение мероприятий по управлению рисками не должны превышать экономического эффекта от реализации самих мероприятий.
		- Принцип риск-ориентированности. Общество принимает необходимые меры в первую очередь в отношении критических для деятельности рисков. Максимальная эффективность достигается путем расстановки приоритетов при внедрении процедур внутреннего контроля, выборе объектов проверок с учетом сложности и значимости объекта контроля, критичности рисков, присущих направлению деятельности Общества.
		- Принцип единой методологии. Внутренний контроль (разработка, внедрение и мониторинг эффективности контрольных процедур) и управление рисками (выявление, анализ и оценка рисков, разработка и внедрение мероприятий по управлению рисками, мониторинг эффективности мероприятий по управлению рисками) осуществляются на основе стандартов, единых для всех подразделений Общества.
		- Принцип развития. В Обществе обеспечиваются условия для постоянного развития СВКиУР с учетом необходимости решения новых задач, возникающих в результате изменения внутренних и внешних условий функционирования.
		- Принцип эффективности. Мероприятия по управлению рисками считаются эффективными, если они позволяют снизить риск до приемлемого уровня. При разработке, выполнении и оценке контрольной процедуры необходимо учитывать, что контрольная процедура считается эффективной только при достижении целей процесса.
		- Принцип своевременности. Информация о выявленных рисках и невыполнении контрольных функций своевременно предоставляется лицам, уполномоченным принимать соответствующие решения.
		- Принцип полномочности и ответственности. Определены пределы полномочий работников, установлены лимиты их ответственности в пределах полномочий. Финансово-хозяйственные операции должны быть формально согласованы или разрешены ответственными лицами в пределах их полномочий.
		- Принцип документирования. Все операции проводятся в соответствии с порядком их осуществления, установленным в нормативных документах Общества. Контрольные процедуры, порядок согласования решений по финансово-хозяйственным операциям формализованы и прописаны в нормативных документах Общества. Результаты выполнения контрольных процедур документируются и сохраняются уполномоченными сотрудниками.
		- Принцип взаимодействия. Внутренний контроль осуществляется на основе четкого и эффективного взаимодействия всех субъектов внутреннего контроля на всех уровнях управления Обществ. СВКиУР предусматривает взаимодействие с третьими сторонами (рейтинговые агентства, СМИ, финансовые аналитики), которые могут помочь в укреплении СВКиУР.

В качестве методологической основы для построения системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе используются стандарты и рекомендации в области внутреннего контроля и управления рисками Комитета спонсорских организаций комиссии Тредуэя (COSO).

В рамках принимаемой методологии система внутреннего контроля является составной частью процесса управления рисками организации. Управление рисками организации процесс более обширный, чем внутренний контроль, он включает и развивает систему внутреннего контроля, трансформируя ее в более эффективную форму, более ориентированную на риск.

Основные процессы управления рисками и внутреннего контроля: постановка целей и задач, идентификация рисков, анализ и оценка рисков, реагирование на риски, мониторинг СВК, контрольные процедуры, предусмотренные внутренними нормативными документами, направленные на достижение целей СВКиУР.

Методы и подходы к управлению рисками и внутреннему контролю, а также распределение обязанностей и полномочий субъектов системы
управления рисками и внутреннего контроля регламентируются отдельными внутренними нормативными документами Общества.

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности в сведениях, указанных в настоящем пункте, изменения не происходили.

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

В соответствии с уставом эмитента Ревизионная комиссия отсутствует, орган контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента не сформирован.

Эмитентом сформирована Служба внутреннего аудита, внутреннего контроля и управления рисками ПАО «ВХЗ».

#

Руководителем Службы внутреннего аудита, внутреннего контроля и управления рисками является:

ФИО: Трофимова Ольга Ивановна

Год рождения: 1955

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности: высшее, экономист по специальности "Финансы и кредит".

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Период | Наименование организации | Должность |
| с | по |  |  |
| 09.03.2021 | настоящее время | ПАО "ВХЗ" | Руководитель Службы внутреннего аудита, внутреннего контроля и управления рисками |

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией: 0 %

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: 0 %

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

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для эмитента существенное значение, а для тех подконтрольных эмитенту организаций, которые имеют для него существенное значение и являются акционерными обществами, - также доли принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольных эмитенту акционерных обществ, имеющих для эмитента существенное значение, и количества акций указанных акционерных обществ каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0.

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) между лицом и членами ревизионной комиссии, членами совета директоров (наблюдательного совета), членами коллегиального исполнительного органа, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента: указанных родственных связей нет

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

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных [статьей 27](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&demo=2&base=LAW&n=406292&date=19.01.2022&dst=570&field=134) Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": лицо не занимало указанных должностей.

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности в сведениях, указанных в настоящем пункте, изменения не происходили.

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

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

Сведения о предоставлении или возможности предоставления работникам эмитента и работникам подконтрольных эмитенту организаций опционов эмитента: опционы эмитентом не выпускались.

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности в сведениях, указанных в настоящем пункте, изменения не происходили.

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

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

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента: 2 703.

Общее количество номинальных держателей акций эмитента: 1.

Общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иной список лиц, составленный в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента), или иной имеющийся у эмитента список, для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента, с указанием категорий (типов) акций эмитента, владельцы которых подлежали включению в последний имеющийся у эмитента список, и даты, на которую в таком списке указывались лица, имеющие право осуществлять права по акциям эмитента:

Общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента: 5 504.

категория (тип) акции - акция обыкновенная.

Дата составления указанного списка лиц: 27.05.2024 г.

Информация о количестве акций, приобретенных и (или) выкупленных эмитентом, и (или) поступивших в его распоряжение, на дату окончания отчетного периода, отдельно по каждой категории (типу) акций: 0.

Информация о количестве акций эмитента, принадлежащих подконтрольным им организациям, отдельно по каждой категории (типу) акций: 0.

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности в сведениях, указанных в настоящем пункте, изменения не происходили.

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

Сведения о лицах, имеющих право распоряжаться не менее чем 5 процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента:

**Киселев Андрей Андреевич**

Размер доли голосов в процентах, приходящихся на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо: 79.71%

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

В случае косвенного распоряжения - последовательно все подконтрольные организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем лица), через которые такое лицо имеет право косвенно распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента. При этом по каждой организации указываются полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования (для коммерческих организаций), наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии), основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии): неприменимо

Признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо (самостоятельное распоряжение; совместное распоряжение с иными лицами): самостоятельное распоряжение

В случае совместного распоряжения - полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования (для коммерческих организаций), наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии), основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии) каждого юридического лица или фамилию, имя, отчество (последнее при наличии) каждого физического лица, совместно с которыми лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента: неприменимо

Основание, в силу которого лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента (участие (доля участия в уставном (складочном) капитале) в эмитенте, пай, договор доверительного управления имуществом, договор простого товарищества, договор поручения, акционерное соглашение, иное соглашение, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) эмитента): участие в эмитенте

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют.

По каждому из лиц, контролирующих участника (акционера) эмитента, владеющего не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а в случае их отсутствия - по каждому из лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала такого участника (акционера) эмитента или не менее чем 20 процентами его обыкновенных акций: указанных лиц нет.

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности в сведениях, указанных в настоящем пункте, изменения не происходили.

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

Сведения о доле Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента и специальном праве ("золотой акции"):

* размер доли уставного капитала эмитента, находящейся в государственной собственности (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности: 0 %.
* полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования (для коммерческих организаций) или наименование (для некоммерческих организаций) юридического лица либо фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) физического лица, управляющего государственным, муниципальным пакетом акций, а также лица, которое от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляет функции участника (акционера) эмитента: не применимо.
* наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ("золотой акции"), срок действия специального права ("золотой акции"): специальное право отсутствует.

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности в сведениях, указанных в настоящем пункте, изменения не происходили.

# 3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность

Указанные сделки не совершались в отчетном периоде.

# 3.5. Крупные сделки эмитента

Указанные сделки не совершались в отчетном периоде.

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

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

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

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности в сведениях, указанных в настоящем пункте, изменения не происходили.

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

Эмитент не выпускал облигации.

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

Эмитент не выпускал облигации.

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

Эмитент не выпускал облигации.

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

Эмитент не выпускал облигации.

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

Эмитент не выпускал облигации.

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности в сведениях, указанных в настоящем пункте, изменения не происходили.

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

Эмитент не выпускал облигации.

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности в сведениях, указанных в настоящем пункте, изменения не происходили.

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

Эмитент не выпускал облигации.

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности в сведениях, указанных в настоящем пункте, изменения не происходили.

# 4.4. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Решения о выплате дивидендов в указанный период не принимались.

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности в сведениях, указанных в настоящем пункте, изменения не происходили.

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

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

Полное фирменное наименование: Акционерное общество "Индустрия-РЕЕСТР"

Сокращенное фирменное наименование: АО "Индустрия-РЕЕСТР"

Место нахождения: г. Москва.

ИНН: 3302021034

ОГРН: 1023301289153

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

Номер: 045-13958-000001

Дата выдачи: 11.02.2004

Дата окончания действия: бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: ФКЦБ России

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: 05.09.2002

Документарные ценные бумаги с обязательным централизованным хранением эмитентом не размещались.

Иные сведения о ведении реестра владельцев ценных бумаг эмитента, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют.

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности в сведениях, указанных в настоящем пункте, изменения не происходили.

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

В обращении не находятся ценные бумаги эмитента с централизованным учетом прав.

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности в сведениях, указанных в настоящем пункте, изменения не происходили.

# 4.6. Информация об аудиторе эмитента

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

Полное фирменное наименование: [ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "БАЛТИЙСКИЙ АУДИТ"](https://egrul.nalog.ru/index.html)

Сокращенное фирменное наименование: ООО "БАЛТИЙСКИЙ АУДИТ"

Место нахождения: Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

ИНН: 7810957263

ОГРН: 147847390250

Отчетный год и (или) иной отчетный период из числа последних трех завершенных отчетных лет и текущего года, за который аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента: 6 месяцев 2024 г.; 2024 г.

Вид отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась (будет проводиться) проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность; консолидированная финансовая отчетность или финансовая отчетность): бухгалтерская (финансовая) отчетность; консолидированная финансовая отчетность.

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, которые оказывались (будут оказываться) эмитенту в течение последних трех завершенных отчетных лет и текущего года аудитором: консультирование по вопросам трансформации бухгалтерской отчетности.

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, в том числе сведения о наличии существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) аудитора эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы:

* наличие долей участия аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) в уставном капитале эмитента: указанные доли отсутствуют;
* предоставление эмитентом заемных средств аудитору (лицам, занимающим должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации): заемные средства не предоставлялись;
* наличие родственных связей между аудитором (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) и эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления эмитента): указанных родственных связей нет;
* одновременное занятие лицами, занимающими должности в органах управления эмитента, должностей в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации: указанных лиц нет;
* наличие существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) аудитора эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы: указанные интересы (взаимоотношения) отсутствуют.

Меры, предпринятые эмитентом и аудитором эмитента для снижения влияния факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора:

Основной мерой, предпринятой эмитентом и аудитором для снижения зависимости друг от друга, является процесс тщательного рассмотрения кандидатуры аудитора на предмет его независимости от эмитента. Аудитор является полностью независимым от органов управления эмитента в соответствии с требованиями статьи 8 Федерального закона "Об аудиторской деятельности" от 30.12.2008 N 307-ФЗ, размер вознаграждения аудитора не ставился в зависимость от результатов проведенных проверок.

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору за последний завершенный отчетный год, с отдельным указанием размера вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

Фактический размер вознаграждения за 2024 г: аудит годовой бухгалтерской отчетности - 225 000 руб., аудит консолидированной финансовой отчетности - 125 000 руб., консультирование по вопросам трансформации бухгалтерской отчетности - 150 000 руб.

Размер вознаграждения за оказанные аудитором эмитента услуги, выплата которого отложена или просрочена эмитентом, с отдельным указанием отложенного или просроченного вознаграждения за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

Отложенный платеж:

Аудит годовой бухгалтерской отчетности - 225 000,00 руб., аудит консолидированной финансовой отчетности - 250 000 руб., консультирование по вопросам трансформации бухгалтерской отчетности - 150 000 руб.

Просроченных платежей нет.

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

Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение, отсутствуют. Указанный аудитор не проводил (не будет проводить) проверку бухгалтерской финансовой отчетности (консолидированной финансовой отчетности) подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, в связи с чем вознаграждение ими не выплачивалось.

Аудитор не является членом объединения организаций, включенного в перечень российских сетей аудиторских организаций или перечень международных сетей аудиторских организаций.

Порядок выбора аудитора эмитента:

* процедура конкурса, связанного с выбором аудитора эмитента, и его основные условия: конкурс не проводится;
* процедура выдвижения кандидатуры аудитора эмитента для утверждения общим собранием акционеров (участников, членов) эмитента, в том числе орган управления эмитента, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора эмитента: утверждение аудитора входит в повестку дня общего собрания акционеров. Кандидатура аудитора для утверждения на общем собрании акционеров выдвигается Советом директоров в рамках решения вопросов, связанных с подготовкой и проведением общего собрания акционеров, а также может быть предложена иным лицом, обладающим в соответствии с законодательством, правом предлагать данную кандидатуру.

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности в сведениях, указанных в настоящем пункте, изменения не происходили.

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

# 5.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента

Консолидированная финансовая отчетность за 2024 год и аудиторское заключение к ней представлены в приложении № 1 к настоящему отчету.

# 5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2024 год и аудиторское заключение к ней представлены в приложении № 2 к настоящему отчету.

1. https://rosstat.gov.ru/folder/313/document/231621 [↑](#footnote-ref-1)
2. Объем кредиторской задолженности эмитента (включая торговую кредиторскую задолженность, прочую кредиторскую задолженность, кредиты и займы (краткосрочные, долгосрочные)) на 31.12.2024 г.: 730 938 тыс. руб. [↑](#footnote-ref-2)