

Настоящие Изменения в Проспект ценных бумаг внесены в соответствии с пунктом 12.12 Положения Банка России от 19.12.2019 № 706-П «О стандартах эмиссии ценных бумаг» и не подлежат регистрации

ИЗМЕНЕНИЯ В ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ
Публичное акционерное общество «Инкаб Холдинг»

(полное фирменное наименование (для коммерческих организаций) или наименование (для некоммерческих организаций) эмитента)

Акции обыкновенные

(указываются вид, категория (тип), серия и идентификационные признаки ценных бумаг)

регистрационный номер дополнительного выпуска
ценных бумаг, одновременно с которым был
зарегистрирован проспект

1-01-07856-G, зарегистрирован 31.03.2026

Изменения вносятся по решению **Совета директоров ПАО «Инкаб Холдинг»** ,

(указывается орган управления эмитента, принявший
решение о внесении изменений в проспект ценных бумаг)

принятому 05 июня 2026 года,

протокол от 05 июня 2026 года № б/н

Место нахождения эмитента (в соответствии с его уставом): **Пермский край, м.о.
Пермский, д. Нестюково.**

Генеральный директор ПАО «Инкаб Холдинг»

(наименование должности лица, занимающего должность (осуществляющего функции)
единоличного исполнительного органа эмитента, или уполномоченного им должностного лица
эмитента, подписавшего настоящие изменения; наименование и реквизиты документа, на основании
которого лицу предоставлено право подписывать настоящие изменения)

А. В. Смильгевич

1.2 Сведения об эмитенте и его деятельности

Текст изменяемой редакции Проспекта

В таблице ниже представлена динамика основных результатов деятельности Инкаба:

Показатель	на 31.12.2022	на 31.12.2023	на 31.12.2024	на 30.06.2024	на 30.06.2025
<i>Отгрузка готовой продукции, км кабеля</i>	68 059	67 853	67 319	31 262	35 394
<i>Динамика (год к году или 6 месяцев к 6 месяцам), %</i>	-7,25%	-0,30%	-0,79%	10,7%	13,22%
<i>Отгрузка оптического волокна в кабеле, км</i>	1 553 717	1 444 524	1 045 335	445 163	537 849
<i>Динамика</i>	-4,72%	-7,03%	-27,63%	-42,3%	20,82%
<i>Выручка, млн руб.</i>	5 757	6 341	6 082	2 650	2 483
<i>Динамика, %</i>	-26,00%	10,15%	-4,09%	-15%	-6,30%
<i>EBITDA, млн руб.</i>	814	1 048	1 061	490	455
<i>Динамика, %</i>	26,63%	28,70%	1,20%	0,5%	-6,98%
<i>Среднесписочная численность сотрудников Группы, человек</i>	438	456	474	484	476
<i>Динамика, %</i>	-	4,11%	3,95%	2,8%	-2,7%

Новый завод Группы по производству подводного оптоволоконного кабеля на Дальнем Востоке

Помимо ООО «Инкаб» в структуру Группы входит еще один производственный актив – ООО «Инкаб Дальний Восток», новый завод Группы по производству высокомаржинальной продукции – подводного оптоволоконного кабеля – по Федеральной целевой программе. Строящийся завод размещается на территории Славянского судоремонтного завода в порту Славянка (Приморский край).

Доступ к портовой инфраструктуре на территории предприятия – ключевое конкурентное преимущество, так как кабель стандартной длины весит 80 тонн и занимает объем двух вагонов. Размещение завода по производству подводного кабеля фактически на причале соответствует лучшей мировой практике, позволяя осуществлять отгрузку кабеля с завода прямо на монтажное судно.

Строительство завода начато в 2025 г., а его запуск запланирован на 1 квартал 2026 г. На дату утверждения Проспекта готовность завода можно оценить приблизительно как 80%, уже достигнуты следующие важные промежуточные результаты:

- пройдены квалификационные испытания, включая специализированные испытания на высокое давление на собственном стенде уникальной конструкции,

- получены декларации Министерства цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Российской Федерации – разрешительная документация для ОВК, которая даёт право на присоединение к сети общего доступа и является основанием для применения продукции нового завода в проектах,
- подписан контракт на поставку основного производственного оборудования и ведется подготовка помещений завода к его установке.

Текст новой редакции Проспекта

В таблице ниже представлена динамика основных результатов деятельности Инкаба:

Показатель		на 31.12.2023	на 31.12.2024	на 31.12.2025
Отгрузка готовой продукции, км кабеля		67 853	67 319	75 889
Динамика (год к году или 6 месяцев к 6 месяцам), %		-0,30%	-0,79%	12,73%
Отгрузка оптического волокна в кабеле, км		1 444 524	1 045 335	950 267
Динамика		-7,03%	-27,63%	-9,09%
Выручка, млн руб.		6 341	6 082	4 998
Динамика, %		10,15%	-4,09%	-17,82%
EBITDA, млн руб.		1 048	1 061	1 030
Динамика, %		28,70%	1,20%	-2,92%
Среднесписочная численность сотрудников Группы, человек		456	474	470
Динамика, %		4,11%	3,95%	-0,84

Новый завод Группы по производству подводного оптоволоконного кабеля на Дальнем Востоке

Помимо ООО «Инкаб» в структуру Группы входит еще один производственный актив – ООО «Инкаб Дальний Восток», новый завод Группы по производству высокомаржинальной продукции – подводного оптоволоконного кабеля – по Федеральной целевой программе. Строящийся завод размещается на территории Славянского судоремонтного завода в порту Славянка (Приморский край).

Доступ к портовой инфраструктуре на территории предприятия – ключевое конкурентное преимущество, так как кабель стандартной длины весит 80 тонн и занимает объем двух вагонов. Размещение завода по производству подводного кабеля фактически на причале соответствует лучшей мировой практике, позволяя осуществлять отгрузку кабеля с завода прямо на монтажное судно.

Строительство завода начато в 2025 г., на дату утверждения Изменений в Проспект ценных бумаг отгружено подводного кабеля на 231 км, до конца июля 2026 г. ожидается отгрузка около 452,9 км, к концу сентября 2026 г. – 305 км.

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

Текст изменяемой редакции Проспекта

В случае если регистрация проспекта осуществляется в отношении выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, размещаемых путем подписки, указываются цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения ценных бумаг.

Эмиссия Акций осуществляется с целью снижения долговой нагрузки Группы для высвобождения денежного потока на расширение операционной деятельности Группы.

В случае размещения эмитентом ценных бумаг с целью финансирования определенной сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции указываются:

Описание сделки или иной операции, в целях которой осуществляется эмиссия ценных бумаг, а также цели, на которые предполагается использовать средства, полученные от размещения ценных бумаг:

Привлеченные за счет размещения Акций денежные средства Эмитент планирует направить на увеличение капитала ООО «Инкаб» через внесение их в добавочный капитал. Далее ООО «Инкаб» направит эти денежные средства на погашение существенной части собственного кредитного портфеля.

Высвобожденный в результате погашения кредитов денежный поток будет направлен на расширение операционной деятельности Группы, в том числе на развитие нового завода по производству подводного кабеля ООО «Инкаб ДВ».

На дату утверждения Проспекта общая величина кредитного портфеля ООО «Инкаб» составляла:

Краткосрочные кредиты и займы, руб.	1 064 812 186,00
Долгосрочные кредиты и займы, руб.	2 739 667 678,04
Всего кредиты и займы, руб.	3 804 479 864,04

Эмитент ожидает, что на середину 2026 г. общий размер кредитного портфеля Группы (с учетом выборки по льготному займу ФРП для финансирования строительства нового завода Группы на Дальнем Востоке) составит около 4,5 млрд руб.

Предполагаемая цена (стоимость) сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции:

2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей (исходя из размещения 20 000 000 Акций).

Величина дополнительного финансирования и его источники (если, по мнению эмитента, ожидаемых поступлений по итогам эмиссии будет недостаточно для финансирования всех предполагаемых целей):

Эмитент рассчитывает, что поступлений от размещения Акций (исходя из базового сценария размещения 20 000 000 Акций или 2/3 всего объема выпуска Акций по номинальной стоимости) будет достаточно для погашения существенной части кредитов Группы (более 40% предполагаемого кредитного портфеля Группы на середину 2026 г.). Высвобожденного денежного потока будет достаточно для расширения операционной деятельности Группы, дополнительного финансирования для достижения данной цели не потребуется.

Окупаемость производимых затрат на основе прогнозируемых финансовых потоков на весь период обращения ценных бумаг (исходя из размера предполагаемых поступлений по сделке (сделкам) или иной операции, а также расходов, связанных с размещением, обращением и исполнением обязательств по ценным бумагам):

Эмитент рассчитывает, что будущая экономия на процентных платежах по кредитам, привлеченным ООО «Инкаб», значительная часть которых будет погашена за счет выручки от размещения Акций, существенно превысит предполагаемые расходы, связанные с эмиссией Акций.

Размер ожидаемых чистых поступлений по итогам эмиссии (объем привлеченных средств за вычетом расходов, связанных с эмиссией) либо процентное соотношение ожидаемых чистых поступлений от полного объема выпуска:

Предполагаемый объем привлекаемых инвестиций – 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей (исходя из базового сценария размещения 20 000 000 Акций или 2/3 всего объема выпуска Акций по номинальной стоимости). Потенциальные расходы, связанные с размещением Акций, составят ориентировочно от 100 000 000 (Ста миллионов) рублей до 140 000 000 (Ста сорока миллионов) рублей. Исходя из этого, Эмитент ожидает, что размер чистых поступлений по итогам эмиссии (объем привлеченных средств за вычетом расходов, связанных с эмиссией) составит от 1 860 000 000 (Одного миллиарда восьмисот шестидесяти миллионов) рублей до 1 900 000 000 (Одного миллиарда девятисот миллионов) рублей.

Текст новой редакции Проспекта

В случае если регистрация проспекта осуществляется в отношении выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, размещаемых путем подписки, указываются цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения ценных бумаг.

Эмиссия Акций осуществляется с целью снижения долговой нагрузки Группы для высвобождения денежного потока на расширение операционной деятельности Группы.

В случае размещения эмитентом ценных бумаг с целью финансирования определенной сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции указываются:

Описание сделки или иной операции, в целях которой осуществляется эмиссия ценных бумаг, а также цели, на которые предполагается использовать средства, полученные от размещения ценных бумаг:

Привлеченные за счет размещения Акций денежные средства Эмитент планирует направить на увеличение капитала ООО «Инкаб» через внесение их в добавочный капитал. Далее ООО «Инкаб» направит эти денежные средства на погашение существенной части собственного кредитного портфеля.

Высвобожденный в результате погашения кредитов денежный поток будет направлен на расширение операционной деятельности Группы, в том числе на развитие нового завода по производству подводного кабеля ООО «Инкаб ДВ».

На дату утверждения Изменений в Проспект общая величина кредитного портфеля Группы составляла:

<i>Краткосрочные кредиты и займы, тыс. руб.</i>	1 136 666
<i>Долгосрочные кредиты и займы, тыс. руб.</i>	2 835 618
<i>Всего кредиты и займы, тыс. руб.</i>	3 972 284

Эмитент ожидает, что на середину 2026 г. общий размер кредитного портфеля Группы (с учетом выборки по льготному займу ФРП для финансирования строительства нового завода Группы на Дальнем Востоке, без учета погашения портфеля за счет денежных средств, привлеченных от IPO) составит около 3,9 млрд руб.

Предполагаемая цена (стоимость) сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции:

2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей (исходя из базового сценария размещения 20 000 000 Акций или 2/3 всего объема выпуска Акций).

Величина дополнительного финансирования и его источники (если, по мнению эмитента, ожидаемых поступлений по итогам эмиссии будет недостаточно для финансирования всех предполагаемых целей):

Эмитент рассчитывает, что поступлений от размещения Акций (исходя из базового сценария размещения 20 000 000 Акций или 2/3 всего объема выпуска Акций по номинальной стоимости) будет достаточно для погашения существенной части кредитов Группы (более 40% предполагаемого кредитного портфеля Группы на середину 2026 г.). Высвобожденного денежного потока будет достаточно для расширения операционной деятельности Группы, дополнительного финансирования для достижения данной цели не потребуется.

Окупаемость производимых затрат на основе прогнозируемых финансовых потоков на весь период обращения ценных бумаг (исходя из размера предполагаемых поступлений по сделке (сделкам) или иной операции, а также расходов, связанных с размещением, обращением и исполнением обязательств по ценным бумагам):

Эмитент рассчитывает, что будущая экономия на процентных платежах по кредитам, привлеченным ООО «Инкаб», значительная часть которых будет погашена за счет выручки от размещения Акций, существенно превысит предполагаемые расходы, связанные с эмиссией Акций.

Размер ожидаемых чистых поступлений по итогам эмиссии (объем привлеченных средств за вычетом расходов, связанных с эмиссией) либо процентное соотношение ожидаемых чистых поступлений от полного объема выпуска:

Размер ожидаемых чистых поступлений по итогам эмиссии Акций будет равен объему привлеченных денежных средств за размещенные Акции (не менее 2 000 000 000 (Двух миллиардов) рублей) за вычетом инфраструктурных комиссий и стоимости услуг консультантов и иных лиц, привлеченных для осуществления эмиссии Акций.

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

Текст изменяемой редакции Проспекта

Смена основного акционера Эмитента или утрата Группой основной производственной компании в случае обращения взыскания на обеспечение по кредитам

100% доля в уставном капитале ООО «Инкаб» и 80% доля в уставном капитале ООО «Инкаб.Про» (совокупная доля, принадлежащая Эмитенту и Смильгевич К.С.) заложены в пользу ПАО Сбербанк в обеспечение полученных кредитов на общую сумму чуть менее 4 млрд рублей на дату утверждения Проспекта. До Даты начала размещения планируется замена указанного обеспечения на залог не более 51% обыкновенных акций Эмитента. Поскольку указанные кредиты не будут полностью погашены за счет поступлений от размещения Акций, существует риск неисполнения или ненадлежащего исполнения ООО «Инкаб» своих обязательств по возврату долга и обращения взыскания на обеспечение, вследствие чего у Группы может смениться основной акционер (либо появиться новый крупный акционер) или Группа может утратить контроль над ООО «Инкаб» – своим основным производственным активом, а также над ООО «Инкаб.Про». Несмотря на существенный масштаб потенциального неблагоприятного воздействия на деятельность Группы при реализации указанного риска, Эмитент оценивает вероятность возникновения указанного риска как низкую.

Текст новой редакции Проспекта

Смена основного акционера Эмитента в случае обращения взыскания на обеспечение по кредитам

51% обыкновенных акций Эмитента заложены в пользу ПАО Сбербанк в обеспечение полученных

кредитов на общую сумму чуть менее 4 млрд рублей на дату утверждения Проспекта. Поскольку указанные кредиты не будут полностью погашены за счет поступлений от размещения Акций, существует риск неисполнения или ненадлежащего исполнения компаниями Группы своих обязательств по возврату долга и обращения взыскания на обеспечение, вследствие чего у Группы может смениться основной акционер (либо появиться новый крупный акционер). Несмотря на существенный масштаб потенциального неблагоприятного воздействия на деятельность Группы при реализации указанного риска, Эмитент оценивает вероятность возникновения указанного риска как низкую.

Раздел 2. Информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

2.1. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента

Текст изменяемой редакции Проспекта

Группа осуществляет производство оптоволоконного кабеля на рынке РФ и СНГ, занимая лидирующие позиции в отрасли: 21% рынка в натуральном выражении и 28% – в денежном выражении¹.

В таблице ниже приведены основные операционные показатели Группы за период с 31.12.2022 г. по 30.06.2025 г. К основным операционным показателям, которые характеризуют финансово-хозяйственную деятельность Группы, Эмитент относит объемы отгрузки готовой продукции (кабеля) и объемы отгрузки оптического волокна в кабеле, а также среднесписочную численность сотрудников Группы.

№	Наименование показателя	на 31.12.2022	на 31.12.2023	на 31.12.2024	на 30.06.2024	на 30.06.2025
1	Отгрузка готовой продукции, км кабеля	68 059	67 853	67 319	31 262	36 412
2	Отгрузка оптического волокна в кабеле, км	1 553 717	1 444 524	1 045 335	445 163	444 349
3	Среднесписочная численность сотрудников Группы, человек	438	456	474	484	476

Анализ динамики изменения приведенных показателей операционной деятельности Группы

Приведенные выше основные операционные показатели Группы в консолидированной финансовой отчетности Эмитента не приводятся. Данные приведены на основании собственных расчетов Эмитента.

● **Отгрузка готовой продукции, км кабеля:** в 2023 г. наблюдалось незначительное снижение, менее 1% относительно 2022 г., в 2024 г. – такое же незначительное снижение, менее 1% к 2023 г. (по причине роста ключевой ставки Банка России в последнем квартале 2024 г.). На выручку Группы и операционные показатели по отгрузке готовой продукции оказывает сильное влияние величина ключевой ставки ЦБ РФ, так как конечный продукт Группы является инвестиционным продуктом для заказчиков. Как правило, при росте ключевой ставки ЦБ РФ инвестиционные проекты переносятся на следующие периоды.

¹ По оценкам SRG - <https://srgroup.ru/upload/Отраслевой%20отчет%20-%20Рынок%20оптического%20кабеля%20в%20РФ%20и%20в%20мире.pdf>

В первом полугодии 2025 г. отгрузка готовой продукции (км кабеля) увеличилась на 16,47% по сравнению с первым полугодием 2024 г. С учетом того, что количество отгруженного оптического волокна в первом полугодии 2025 г. по сравнению с аналогичным периодом 2024 г. практически не изменилось, указанный рост отгрузки в км готовой продукции говорит о снижении маржинальности заказов по сравнению с аналогичным периодом 2024 г. (на результат Группы в первом полугодии 2024 г. положительно повлияло участие в проекте TEA NEXT).

● *Отгрузка оптического волокна в кабеле, км: по итогам 2023 г. объем отгрузки оптического волокна в кабеле снизился на 7% по сравнению с 2022 г. вследствие того, что вырос объем отгрузок более дешевого кабеля, а в 2024 г. снижение составило 27,6% к 2023 г. в связи с продолжением роста отгрузок более дешевого кабеля.*

В первом полугодии 2025 г. объем отгрузки оптического волокна в кабеле почти не изменился по сравнению с первым полугодием 2024 г. (отмечено небольшое снижение отгрузки на 0,18%). В этот период Группа отгружала заказы с меньшим содержанием оптического волокна, т.е. при росте отгрузок в км готового кабеля и сохранении км оптического волокна фиксировалось снижение волоконности заказов (это, опять же, объясняется тем, что в первом полугодии 2024 г. Группа участвовала в проекте TEA NEXT, для которого отгружался более волоконный кабель).

● *Среднесписочная численность сотрудников Группы стабильно росла на протяжении периода 2022 - 2024 гг. ввиду сохранения объемов производства и планов на дальнейшее развитие Группы. В первом полугодии 2025 г. Группа взяла курс на оптимизацию бизнес-процессов, активное использование искусственного интеллекта и повышение производительности труда, что привело к некоторому сокращению штатной численности и затрат на содержание персонала к концу первого полугодия 2025 г. (по сравнению с данными на конец аналогичного периода предыдущего года).*

Основные события и факторы, в том числе макроэкономические, которые, по мнению Эмитента, оказали существенное влияние на изменение операционных показателей, характеризующих деятельность Группы

Основными событиями и факторами, оказавшими влияние на операционные результаты деятельности Группы, по мнению Эмитента, являются:

- *Нестабильная геополитическая обстановка*

На операционные показатели Группы после февраля 2022 г. повлияли начало СВО и введение западных санкций против России. В результате действия этих факторов снизилась инвестиционная активность ключевых потребителей кабеля на российском рынке. В связи с ужесточением антироссийских санкций продолжилось снижение объемов экспорта. Снижение в объемах переработанного волокна связано как раз с прекращением поставок многоволоконного телекоммуникационного кабеля на экспорт (среднее число волокон в кабеле, поставленного на российский рынок, в разы ниже).

- *Развитие рынка оптоволокна в России*

Стабильность показателей отгрузки готовой продукции обеспечена участием Инкаба в национальном проекте TEA NEXT, а также в крупных энергетических и нефтегазовых проектах по программе импортозамещения.

Текст новой редакции Проспекта

Группа осуществляет производство оптоволоконного кабеля на рынке РФ и СНГ, занимая лидирующие позиции в отрасли: 21% рынка в натуральном выражении и 28% – в денежном выражении².

В таблице ниже приведены основные операционные показатели Группы за период с 31.12.2022 г. по 31.12.2025 г. К основным операционным показателям, которые характеризуют финансово-хозяйственную деятельность Группы, Эмитент относит объемы отгрузки готовой продукции (кабеля) и объемы отгрузки оптического волокна в кабеле, а также среднесписочную численность сотрудников Группы.

Наименование показателя	на 31.12.2023	на 31.12.2024	на 31.12.2025
-------------------------	---------------	---------------	---------------

² По оценкам SRG -

https://srggroup.ru/upload/Отраслевой%20отчет%20_%20Рынок%20оптического%20кабеля%20в%20РФ%20и%20в%20мире.pdf

Отгрузка готовой продукции, км кабеля	67 853	67 319	75 889
Отгрузка оптического волокна в кабеле, км	1 444 524	1 045 335	950 267
Среднесписочная численность сотрудников Группы, человек	456	474	470

Анализ динамики изменения приведенных показателей операционной деятельности Группы

Приведенные выше основные операционные показатели Группы в консолидированной финансовой отчетности Эмитента не приводятся. Данные приведены на основании собственных расчетов Эмитента.

- **Отгрузка готовой продукции, км кабеля:** в 2024 г. наблюдалось незначительное, менее 1% к 2023 г. (по причине роста ключевой ставки Банка России в последнем квартале 2024 г.). На выручку Группы и операционные показатели по отгрузке готовой продукции оказывает сильное влияние величина ключевой ставки ЦБ РФ, так как конечный продукт Группы является инвестиционным продуктом для заказчиков. Как правило, при росте ключевой ставки ЦБ РФ инвестиционные проекты переносятся на следующие периоды.

В 2025 г. отгрузка готовой продукции (км кабеля) увеличилась на 12,73% по сравнению с 2024 г. **С учетом того, что количество отгруженного оптического волокна в 2025 г. по сравнению с аналогичным периодом 2024 г. снизилось, указанный рост отгрузки в км готовой продукции говорит о снижении волоконности, в заказах 2024 года наблюдалась обратная ситуация, заказы были с высокой долей волокна (проект TEA NEXT).**

- **Отгрузка оптического волокна в кабеле, км:** в 2024 г. объем отгрузки оптического волокна в кабеле снизился на 27,6% к 2023 г. вследствие того, что вырос объем отгрузок более дешевого кабеля.

В 2025 г. объем отгрузки оптического волокна в кабеле снизился на 9,09% по отношению к данным 2024 г. В этот период Группа отгружала заказы с меньшим содержанием оптического волокна, т.е. при росте отгрузок в км готового кабеля и сохранении км оптического волокна фиксировалось снижение волоконности заказов (это, опять же, объясняется тем, что в первом полугодии 2024 г. Группа участвовала в проекте TEA NEXT, для которого отгружался более волоконный кабель).

- **Среднесписочная численность сотрудников Группы** росла на протяжении периода 2023 - 2024 гг. ввиду сохранения объемов производства и планов на дальнейшее развитие Группы. **В 2025 г. Группа взяла курс на оптимизацию бизнес-процессов, активное использование искусственного интеллекта и повышение производительности труда, что привело к некоторому сокращению штатной численности и затрат на содержание персонала к концу 2025 г. (по сравнению с данными на конец аналогичного периода предыдущего года). По итогам 2025 года была зафиксирована максимальная рентабельность по EBITDA.**

Основные события и факторы, в том числе макроэкономические, которые, по мнению Эмитента, оказали существенное влияние на изменение операционных показателей, характеризующих деятельность Группы

Основными событиями и факторами, оказавшими влияние на операционные результаты деятельности Группы, по мнению Эмитента, являются:

- **Нестабильная геополитическая обстановка**

На операционные показатели Группы после февраля 2022 г. повлияли начало СВО и введение западных санкций против России. В результате действия этих факторов снизилась инвестиционная активность ключевых потребителей кабеля на российском рынке. В связи с ужесточением антироссийских санкций продолжилось снижение объемов экспорта. Снижение в объемах переработанного волокна связано как раз с прекращением поставок многоволоконного телекоммуникационного кабеля на экспорт (среднее число волокон в кабеле, поставленного на российский рынок, в разы ниже).

- **Развитие рынка оптоволокна в России**

Стабильность показателей отгрузки готовой продукции обеспечена участием Инкаба в национальном проекте TEA NEXT, а также в крупных энергетических и нефтегазовых проектах по программе

импортозамещения.

2.2. Основные финансовые показатели эмитента

Текст изменяемой редакции Проспекта

Финансовые показатели, характеризующие финансовые результаты деятельности Группы, рассчитанные на основе консолидированной финансовой отчетности по МСФО за 2022, 2023 и 2024 гг.

№ п/п	Наименование показателя	Методика расчета показателя (показатели приведены по консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО за 2022, 2023 и 2024 гг.)	на 31.12.2022 г.	на 31.12.2023 г.	на 30.12.2024 г.
1	2	3	4	5	6
1	Выручка, тыс. руб.	Строка «Выручка» консолидированного отчета о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе	5 757 050	6 341 461	6 081 939
2	Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (EBITDA), тыс. руб. ³	Валовая прибыль (показатель 2.1) минус Коммерческие расходы (показатель 2.2) минус Административные расходы (показатель 2.3) плюс Амортизация основных средств и нематериальных активов (показатель 2.4)	814 307	1 048 025	1 060 574
2.1	Валовая прибыль	Строка «Валовая прибыль» консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе	1 504 855	1 958 617	2 025 536
2.2	Коммерческие расходы	Строка «Коммерческие расходы» консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе	(493 692)	(351 403)	(335 354)
2.3	Административные расходы	Строка «Административные расходы»	(410 022)	(772 259)	(860 402)

³ Показатели «Коммерческие расходы» и «Административные расходы» указаны в отчетности в отрицательном значении. При этом, соответственно, данные показатели берутся по математическому модулю и вычитаются в составе формулы для EBITDA из показателя «Валовая прибыль».

		<i>консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе</i>			
2.4	<i>Амортизация основных средств и нематериальных активов</i>	<i>Сумма строк «Амортизация» в Примечаниях 10, 11 и 12 к консолидированной финансовой отчетности за 2022 и 2024 гг. (Примечаниях 11, 12 и 13 к консолидированной финансовой отчетности за 2023 г.)</i>	213 166	213 070	230 794
3	<i>Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin), %</i>	<i>Отношение показателя EBITDA к выручке, умноженное на 100%</i>	14,14	16,53	17,44
4	<i>Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.</i>	<i>Строка «Чистая прибыль» консолидированного отчета о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе</i>	217 973	153 802	192 844
5	<i>Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, тыс. руб.</i>	<i>Строка «Чистые денежные потоки от операционной деятельности» консолидированного отчета о движении денежных средств</i>	(406 039)	562 918	(80 349)
6	<i>Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), тыс. руб.</i>	<i>Строка «Чистые денежные потоки от инвестиционной деятельности» консолидированного отчета о движении денежных средств</i>	(194 546)	(153 589)	(42 987)
7	<i>Свободный денежный поток, тыс. руб.</i>	<i>Разность между показателем № 5 «Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности» и показателем № 6 «Капитальные затраты»</i>	(600 585)	409 329	(123 336)

8	Чистый долг, тыс. руб.	Сумма строк раздела «Долгосрочные обязательства» «Кредиты и займы» и «Обязательства по договорам аренды» плюс Сумма строк раздела «Краткосрочные обязательства» «Кредиты и займы» и «Обязательства по договорам аренды» минус Денежные средства и их эквиваленты Консолидированного отчета о финансовом положении	3 601 239	3 124 858	3 190 825
9	Отношение чистого долга к EBITDA за последние 12 месяцев	Отношение показателя № 8 «Чистый долг» к показателю № 2 «EBITDA»	4,42	2,98	3,01
10	Рентабельность капитала (ROE), %	Отношение показателя № 4 «Чистая прибыль (убыток)» к показателю № 10.1 «Среднегодовой размер собственного капитала», умноженное на 100%	(216,6)	87,0	55,5
10.1	Среднегодовой размер собственного капитала, тыс. руб.	(Строка итого капитал Консолидированного отчета о финансовом положении за текущий год плюс Строка итого капитал Консолидированного отчета о финансовом положении за предыдущий год) разделить на 2	(100 652)	176 861	347 472

Финансовые показатели, характеризующие финансовые результаты деятельности Группы, рассчитанные на основе промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности по МСФО за 6 месяцев 2025 г.

№ п/п	Наименование показателя	Методика расчета показателя (показатели приведены по	на 30.06.2024 г.	на 30.06.2025 г.
-------	-------------------------	--	------------------	------------------

		промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности по МСФО за 6 месяцев 2025 г.)		
1	2	3	4	5
1	Выручка, тыс. руб.	Строка «Выручка по договорам с покупателями» Промежуточного сокращенного консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе	2 649 895	2 483 474
2	Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (EBITDA), тыс. руб.⁴	Валовая прибыль (показатель 2.1) минус Коммерческие расходы (показатель 2.2) минус Административные расходы (показатель 2.3) плюс Амортизация основных средств и нематериальных активов (показатель 2.4)	489 628	455 446
2.1	Валовая прибыль	Строка «Валовая прибыль» Промежуточного сокращенного консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе	876 094	779 148
2.2	Коммерческие расходы	Строка «Коммерческие расходы» Промежуточного сокращенного консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе	(126 285)	(149 958)
2.3	Административные расходы	Строка «Административные расходы» Промежуточного сокращенного консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе	(353 494)	(316 601)
2.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	Сумма строк «Амортизация» в Примечаниях 10, 11 и 12 к Промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации, в соответствии с МСФО	(93 313)	(142 857)

⁴ Показатель «Амортизация основных средств и нематериальных активов» указан в отчетности в отрицательном значении. При этом, для целей расчёта показателя EBITDA сумма амортизации берётся по математическому модулю и прибавляется в составе формулы к другим показателям, соответственно, как указано в формуле.

Показатели «Коммерческие расходы» и «Административные расходы» указаны в отчетности в отрицательном значении. При этом, соответственно, данные показатели берутся по математическому модулю и вычитаются в составе формулы для EBITDA из показателя «Валовая прибыль».

3	<i>Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin), %</i>	<i>Отношение показателя EBITDA к выручке, умноженное на 100%</i>	18,48	18,34
4	<i>Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.</i>	<i>Строка «Чистая прибыль» Промежуточного сокращенного консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе</i>	50 363	(7 747)
5	<i>Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, тыс. руб.</i>	<i>Строка «Чистые денежные потоки от операционной деятельности» Промежуточного сокращенного консолидированного отчета о движении денежных средств</i>	(449 165)	(131 826)
6	<i>Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), тыс. руб.</i>	<i>Строка «Чистые денежные потоки от инвестиционной деятельности» Промежуточного сокращенного консолидированного отчета о движении денежных средств</i>	(25 070)	(104 148)
7	<i>Свободный денежный поток, тыс. руб.</i>	<i>Разность между показателем № 5 «Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности» и показателем № 6 «Капитальные затраты»</i>	(474 235)	(235 974)
8	<i>Чистый долг, тыс. руб.</i>	<i>Сумма строк раздела «Долгосрочные обязательства» «Кредиты и займы» и «Обязательства по договору аренды» плюс Сумма строк раздела «Краткосрочные обязательства» «Кредиты и займы» и «Обязательства по договору аренды» минус строка «Денежные средства и их эквиваленты» Промежуточного сокращенного консолидированного отчета о</i>	не приводится ⁵	3 058 500

⁵ Показатель № 8 (Чистый долг) за 6 месяцев 2024 г. не приводится в связи с отсутствием в промежуточной консолидированной финансовой отчетности Группы за 6 месяцев 2025 г., составленной в соответствии с МСФО, показателей баланса (Промежуточного сокращенного консолидированного отчета о финансовом положении) на 30 июня 2024 г.

		<i>финансовом положении</i>		
9	<i>Отношение чистого долга к EBITDA за последние 12 месяцев</i>	<i>Отношение чистого долга к EBITDA за последние 12 месяцев ⁶</i>	<i>не приводится ⁷</i>	2,98
10	<i>Рентабельность капитала (ROE), %</i>	<i>Отношение показателя № 4 «Чистая прибыль (убыток)» к показателю № 10.1 «Среднегодовой размер собственного капитала», умноженное на 100%</i>	<i>не приводится ⁸</i>	(0,17)
10.1	<i>Среднегодовой размер собственного капитала, тыс. руб.</i>	<i>Строка итого капитал за текущий год плюс Строка итого капитал за предыдущий год (в обоих случаях, согласно промежуточному сокращенному консолидированному отчету об изменениях в собственном капитале) разделить на 2</i>	<i>не приводится ⁹</i>	4 604 807

Расчет основных финансовых показателей, перечисленных в Положении о раскрытии информации, произведен по методике, указанной в колонке 3, с учетом примечаний.

Далее приводится анализ динамики изменения финансовых показателей Группы, приведенных выше:

Выручка

Выручка характеризует финансовые результаты Группы от основной деятельности, в частности отражает реализацию готовой продукции или полуфабрикатов Группы.

Динамика год к году объясняется следующими факторами:

В 2023 г. выручка Группы увеличилась на 584 411 тыс. руб., или на 10,2%, по сравнению с 2022 г., достигнув

⁶ Показатель EBITDA за последние 12 месяцев равен (строка «Валовая прибыль» Промежуточного сокращенного консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за 6 месяцев 2025 г. плюс строка «Валовая прибыль» консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за 2024 г. минус строка «Валовая прибыль» Промежуточного сокращенного консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за 6 месяцев 2024 г.) минус (строка «Коммерческие расходы» Промежуточного сокращенного консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за 6 месяцев 2025 г. плюс строка «Коммерческие расходы» консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за 2024 г. минус строка «Коммерческие расходы» Промежуточного сокращенного консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за 6 месяцев 2024 г.) минус (строка «Административные расходы» Промежуточного сокращенного консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за 6 месяцев 2025 г. плюс строка «Административные расходы» консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за 2024 г. минус строка «Административные расходы» Промежуточного сокращенного консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за 6 месяцев 2024 г.) плюс (сумма строк «Амортизация» в Примечаниях 10, 11 и 12 к Промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации в соответствии с МСФО за 6 месяцев 2025 г. плюс сумма строк «Амортизация» в Примечаниях 10, 11 и 12 к консолидированной финансовой отчетности за 2024 г. минус сумма строк «Амортизация» в Примечаниях 10, 11 и 12 к Промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации, в соответствии с МСФО за 6 месяцев 2024 г.)

⁷ Показатель № 9 (Отношение чистого долга к EBITDA за последние 12 месяцев) за 6 месяцев 2024 г. не приводится в связи с отсутствием в промежуточной консолидированной финансовой отчетности Группы за 6 месяцев 2025 г., составленной в соответствии с МСФО, показателей баланса (Промежуточного сокращенного консолидированного отчета о финансовом положении) на 30 июня 2024 г., а также отсутствием в консолидированной финансовой отчетности Группы по МСФО показателей по состоянию на 30.06.2023 г., необходимых для расчета показателя «EBITDA за последние 12 месяцев» по состоянию на 30.06.2024 г.

⁸ Показатель «Рентабельность капитала (ROE)» по состоянию на 30.06.2024 г. не приводится, поскольку нет возможности рассчитать показатель «Среднегодовой размер собственного капитала» по состоянию на 30.06.2024 г. - см. примечание 9 ниже.

⁹ Показатель «Среднегодовой размер собственного капитала» по состоянию на 30.06.2024 г. не приводится, поскольку в консолидированной финансовой отчетности Группы нет величины собственного капитала по состоянию на начало соответствующего отчетного периода - 30.06.2023 г.

6 341 461 тыс. руб. Данный рост достигнут на фоне быстрого восстановления рынка, который в 2022 г. испытал значительный спад (снижение потребления оптоволокна на 31% к данным 2021 г.) из-за геополитических событий и санкций. Рост выручки в 2023 г. был обусловлен возобновлением реализации национальных проектов и инвестиционных программ в ключевых отраслях (энергетика, нефтегазовая), а также увеличением объема отгрузок более дорогостоящей кабельной продукции на внутренний рынок. При этом важно отметить, что данный рост произошел в условиях отсутствия отгрузок на рынок Северной Америки, доля которого в общем объеме экспорта в 2022 г. составляла 13%.

В 2024 г. выручка снизилась на 259 522 тыс. руб., или на 4,1%, относительно 2023 г., составив 6 081 939 тыс. руб. На выручку в 2024 г. оказал влияние отраслевой фактор: снижение потребления оптоволокна в России на 4,7%¹⁰.

За 6 месяцев 2025 г. выручка Группы снизилась на 166 421 тыс. руб., или на 6,3%, по сравнению с аналогичным периодом 2024 г., составив 2 483 474 тыс. руб. Основной причиной снижения стало уменьшение средней стоимости кабельной продукции, несмотря на рост объема отгрузки готовой продукции в километрах на 16,47% к данным 6 месяцев 2024 г. В ответ на изменившуюся рыночную конъюнктуру, Группа активно осваивает новые рынки сбыта, демонстрируя успешную диверсификацию географии продаж: выручка от поставок за рубежом увеличилась в первом полугодии 2025 г. по сравнению с аналогичным периодом 2024 г. на 31% и составила 443 108 тыс. руб.

EBITDA

Показатель EBITDA (Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation, and Amortization) отражает операционную прибыль Группы до вычета финансовых расходов, налогов, амортизации основных средств и нематериальных активов и прочих внеоперационных доходов и расходов. Его использование позволяет оценить эффективность основной деятельности компании, нивелируя влияние структуры капитала, инвестиционной политики и налогового режима.

Динамика год к году объясняется следующими факторами:

В 2023 г. показатель EBITDA увеличился на 233 718 тыс. руб., или на 28,7%, относительно 2022 г., достигнув 1 048 025 тыс. руб. Основными факторами роста стали увеличение выручки и снижение доли низкомаржинальных заказов.

В 2024 г. показатель EBITDA продемонстрировал незначительный рост на 12 549 тыс. руб., или на 1,2%, к уровню 2023 г., составив 1 060 574 тыс. руб. Увеличение показателя обусловлено оптимизацией операционных затрат.

Показатель EBITDA за 6 месяцев 2025 г. снизился на 34 182 тыс. руб. или почти 7,0% к данным за 6 месяцев 2024 г. по причине снижения выручки и составил 489 628 тыс. руб.

Рентабельность по EBITDA

Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin) представляет собой отношение EBITDA к выручке, выраженное в процентах. Данный показатель демонстрирует эффективность основной деятельности Группы по генерированию прибыли до вычета финансовых расходов, налогов и амортизации, а также позволяет оценить результативность усилий по сокращению операционных затрат. Чем выше рентабельность по EBITDA, тем ниже операционные расходы компании по отношению к общей выручке и выше ее эффективность.

Динамика год к году объясняется следующими факторами:

В 2023 г. рентабельность по EBITDA увеличилась на 2,39%, достигнув 16,53%. Рост обусловлен пересмотром условий контрактов и увеличением доли высокомаржинальных заказов в портфеле Группы.

В 2024 г. показатель рентабельности по EBITDA вырос на 0,91%, составив 17,44%. Данное увеличение

¹⁰ <https://srgroup.ru/news/rossiyskiy-rynok-volonno-opticheskogo-kabelya-rastet-na-5-ezhegodno/>

связано с эффективной оптимизацией операционных затрат.

За 6 месяцев 2025 г. рентабельность по EBITDA снизилась на 0,14% по причине снижения выручки, составив 18,34%.

Чистая прибыль

Чистая прибыль является одним из ключевых финансовых показателей, позволяющих оценить эффективность деятельности Группы после учета всех операционных, финансовых и налоговых расходов.

Динамика год к году объясняется следующими факторами:

В 2023 г. чистая прибыль Группы снизилась на 64 171 тыс. руб., или на 29,44%, по сравнению с 2022 г., составив 153 802 тыс. руб. Основными причинами снижения чистой прибыли стали:

- существенный рост процентных расходов на 64,07% (с 485 543 тыс. руб. до 796 622 тыс. руб.) в связи с ростом ключевой ставки ЦБ РФ;
- списание прибыли ассоциированных компаний, расположенных в недружественных юрисдикциях, в размере 282 773 тыс. руб., классифицированной как нереальная к получению (против 77 851 тыс. руб. в 2022 г.).

В 2024 г. чистая прибыль Группы увеличилась на 39 042 тыс. руб., или на 25,4%, относительно 2023 г., достигнув 192 844 тыс. руб. Рост показателя был преимущественно обусловлен нивелированием значительного отрицательного эффекта, связанного с корректировкой (списанием) прибыли ассоциированных компаний из недружественных юрисдикций, наблюдавшимся в 2023 году. Однако, данный позитивный фактор был частично компенсирован существенным ростом прочих расходов в 2,4 раза по сравнению с 2023 г., что в основном объясняется списанием части дебиторской задолженности иностранных компаний, обесценением запасов и увеличением резервов под ожидаемые кредитные убытки.

За 6 месяцев 2025 г. Группа зафиксировала убыток в размере 7 747 тыс. руб. (против прибыли в 50 363 тыс. руб. за аналогичный период прошлого года). Формирование убытка обусловлено двумя ключевыми факторами:

- отражение доли убытков ассоциированных компаний в размере 11 476 тыс. руб. (против прибыли 464 тыс. руб. в аналогичном периоде прошлого года);
- чистыми прочими расходами (прочие доходы минус прочие расходы) в размере 37 260 тыс. руб. против чистого прочего дохода в размере 64 875 тыс. руб. в аналогичном периоде прошлого года.

Рост чистых прочих расходов в основном связан с тем, что по итогам 6 месяцев 2024 г. Группа отразила доходы по выбытию запасов в размере 64 976 тыс. руб. при убытках от выбытия запасов за этот период в размере 1230 тыс. руб. против доходов по выбытию запасов в размере 105 850 тыс. руб. за 6 месяцев 2025 г. и убытках от выбытия запасов за 6 месяцев 2024 г. в размере 105 444 тыс. руб., а также ростом прочих премий и компенсаций с 945 тыс. руб. до 13 853 тыс. руб. и чистым резервом под снижением стоимости МПЗ (с учетом восстановления обесценения активов) с (2720) тыс. руб. по итогам 6 месяцев 2024 г. до 10 631 тыс. руб. по итогам 6 месяцев 2025 г.

Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности

Данный показатель отражает объем денежных средств, генерируемых основной деятельностью Группы, до учета инвестиционной и финансовой деятельности. Он является важным индикатором способности компании финансировать свою операционную деятельность, погашать долги и осуществлять инвестиции за счет внутренних источников.

Динамика год к году объясняется следующими факторами:

В 2023 г. чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, составили 562 918 тыс. руб., что является существенным улучшением относительно отрицательного потока в (406 039) тыс. руб., зафиксированного в 2022 г. Отрицательный денежный поток 2022 г. был главным образом связан с

крупной корректировкой торговой и прочей дебиторской задолженности на (1 557 983) тыс. руб., преимущественно за счет образования задолженности компаний ICG GmbH и R&D Photonics GmbH.

В 2024 году чистые денежные средства от операционной деятельности вновь стали отрицательными, составив (80 349) тыс. руб. Основной причиной данного изменения послужило существенное погашение Группой торговой и прочей кредиторской задолженности на сумму 379 892 тыс. руб. Это контрастирует с ситуацией 2023 г., когда наблюдался рост кредиторской задолженности на 243 517 тыс. руб., что влияло на операционный денежный поток иначе.

За 6 месяцев 2025 г. чистые денежные средства от операционной деятельности составили (131 826) тыс. руб., что представляет собой сокращение дефицита ликвидности по сравнению с (449 165) тыс. руб. за 6 месяцев 2024 г. Улучшение показателя обусловлено снижением операционных расходов Группы.

Капитальные затраты

Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты) представляют собой денежные средства, уплаченные за приобретение основных средств, а также покупку нематериальных активов и затраты на разработку программного обеспечения.

Капитальные затраты в 2023 г. снизились на 21,1% относительно 2022 г., в 2024 г. снижение составило 72% относительно 2023 г.

Капитальные затраты снижались несколько лет подряд, так как ранее были сделаны существенные инвестиции для поставок на зарубежные рынки. Также были произведены серьезные вложения в программное обеспечение, аналогов которого, по оценке Эмитента, нет ни у одного российского завода, производящего аналогичную продукцию.

В первом полугодии 2025 г. капитальные затраты выросли более чем в 4 раза относительно аналогичного периода предыдущего года в связи с началом реализации нового инвестиционного проекта по строительству завода на Дальнем Востоке.

Свободный денежный поток

Свободный денежный поток (FCF) представляет собой объем денежных средств, остающихся в распоряжении Группы после финансирования всех операционных потребностей и капитальных затрат (CAPEX), необходимых для поддержания и развития ее активов. Этот показатель является одним из наиболее важных для оценки реальной финансовой независимости и инвестиционной привлекательности компании, демонстрируя ее способность генерировать средства для погашения долгов, выплаты дивидендов акционерам или финансирования стратегических приобретений без привлечения внешнего капитала.

В 2023 г. Группа осуществляла финансирование своей деятельности за счет собственного капитала — свободный денежный поток был положительным и составил 409,33 млн руб. против отрицательного потока в 2022 г. в размере -600,59 млн руб. В 2024 г. относительно 2023 г. свободный денежный поток оказался отрицательным и составил -123,34 млн руб. в связи с развитием экспортного направления с длинным денежным циклом.

За 6 месяцев 2025 г. в сравнении с 6 месяцами 2024 г. свободный денежный поток составил (235 974) тыс. руб. в сравнении с (474 235) тыс. руб. за 6 месяцев 2024 г., несмотря на рост капитальных затрат. Группа сократила расходы на персонал, при вынужденном росте процентных расходов, связанных с увеличением ключевой ставки ЦБ РФ.

Чистый долг

Чистый долг (Net Debt) является ключевым показателем, характеризующим общую долговую нагрузку Группы за вычетом денежных средств и их эквивалентов. Он позволяет оценить финансовую устойчивость и платежеспособность Группы, а также ее способность обслуживать долги.

Динамика год к году объясняется следующими факторами:

В 2023 г. чистый долг Группы продемонстрировал существенное сокращение на 476 381 тыс. руб., или на 13,23%, по сравнению с 2022 г., составив 3 124 858 тыс. руб. Это снижение было обусловлено направлением сформированного положительного свободного денежного потока на активное погашение кредитных обязательств Группы. В результате, задолженность Группы перед банками уменьшилась на 10,6% относительно аналогичного периода предыдущего года.

В 2024 г. чистый долг показал незначительный рост на 65 967 тыс. руб., или на 2,1%, по сравнению с 2023 г., достигнув 3 190 825 тыс. руб. Данный прирост связан с отсутствием положительного свободного денежного потока, что потребовало от Группы наращивания кредитной задолженности на 1,7% для обеспечения текущей ликвидности.

По итогам 6 месяцев 2025 г. чистый долг Группы сократился на 132 325 тыс. руб., или на 4,15%, по сравнению с концом 2024 г., составив 3 058 500 тыс. руб. Это снижение преимущественно обусловлено плановым уменьшением задолженности перед кредитными организациями на 5,8% относительно данных на конец 2024 г.

Отношение чистого долга к EBITDA за последние 12 месяцев

Показатель отношения чистого долга к EBITDA за последние 12 месяцев (LTM EBITDA) является ключевым коэффициентом финансового левериджа, отражающим уровень долговой нагрузки Группы и ее способность обслуживать финансовые обязательства за счет операционной прибыли. Он является важным индикатором финансовой устойчивости, платежеспособности и инвестиционной привлекательности компании. Чем ниже данный коэффициент, тем выше запас прочности компании.

В 2023 г. долговая нагрузка Группы (отношение чистого долга к EBITDA) снизилась на 1,44x относительно 2022 г. и составила 2,98x. Данное улучшение показателя было достигнуто благодаря комплексному воздействию факторов: сокращению задолженности перед кредитными организациями (как было отмечено, на 10,6%) и одновременному росту операционной прибыли, выраженной в показателе EBITDA (увеличение на 28,7%). Это стало свидетельством улучшения финансовой структуры и эффективного управления долговым портфелем Группы.

В 2024 г. показатель долговой нагрузки незначительно увеличился, достигнув 3,01x. Этот прирост обусловлен умеренным ростом кредитной задолженности Группы (на 1,7%) для обеспечения ликвидности. Несмотря на это, значение показателя остается на приемлемом и умеренном уровне, что указывает на сохранение финансовой стабильности Группы и адекватное соотношение долга к генерируемой операционной прибыли.

По состоянию на конец первого полугодия 2025 г., показатель долговой нагрузки (чистый долг / EBITDA за последние 12 месяцев) составил 2,98x. Данное снижение обусловлено сокращением чистого долга Группы на 4,15% по отношению к показателю на конец 2024 г. Несмотря на снижение полугодовой EBITDA, расчет на основе EBITDA за последние 12 месяцев (LTM EBITDA) демонстрирует сохранение комфортного уровня долговой нагрузки. Это подтверждает финансовую дисциплину Группы и ее способность поддерживать стабильный уровень левериджа даже в условиях изменения рыночной конъюнктуры.

Рентабельность капитала (ROE)

Рентабельность капитала (Return on Equity, ROE) является ключевым финансовым показателем, отражающим эффективность использования собственного капитала акционеров для генерации чистой прибыли. Он демонстрирует, сколько прибыли Группа получает на каждую единицу собственного капитала, инвестированного собственниками. Высокое значение ROE обычно указывает на эффективное управление и способность создавать ценность для акционеров.

В 2022 г. рентабельность капитала имела отрицательное значение. Данный результат напрямую связан с наличием отрицательного собственного капитала Группы в предшествующий период (2021 г.), что оказало существенное влияние на базу расчета показателя. Несмотря на получение чистой прибыли в 2022 г., сохранение такой структуры капитала обусловило отрицательную ROE.

В 2023 г. ROE продемонстрировала резкое и значительное улучшение, достигнув 87%. Высокое значение показателя объясняется эффективным использованием Группой собственного капитала, а именно ростом валовой прибыли, сокращением операционных затрат, сравнительно небольшими процентными расходами, которые уменьшились за счет снижения кредитной нагрузки.

По итогам 2024 г. рентабельность капитала составила 55,5%. Несмотря на продолжение роста чистой прибыли (увеличение на 25,4% до 192 844 тыс. руб.), снижение ROE относительно 2023 г. объясняется ростом среднегодового размера собственного капитала Группы более высокими темпами.

За 6 месяцев 2025 г. показатель ROE стал отрицательным. Это является прямым следствием зафиксированного Группой чистого убытка в размере (7 747) тыс. руб. за отчетный период, что естественным образом отразилось на доходности собственного капитала. При этом среднегодовой собственный капитал Группы вырос с 347 472 тыс. руб. в конце 2024 г. до 4 604 807 тыс. руб. на 30.06.2025 г. в связи с ростом собственного капитала до 8 908 490 тыс. руб. на 30.06.2025 г. в результате реструктуризации Группы.

Основные события и факторы, в том числе макроэкономические, которые оказали существенное влияние на изменение приведенных финансовых показателей Группы:

Начало и продолжение СВО, антироссийские финансовые санкции, восстановление российского рынка в 2023 г., рост рынка в СНГ, начало пользования льготой по социальным взносам и налогу на прибыль.

Текст новой редакции Проспекта

Финансовые показатели, характеризующие финансовые результаты деятельности Группы, рассчитанные на основе консолидированной финансовой отчетности по МСФО за 2023, 2024 и 2025 гг.

№ п/п	Наименование показателя	Методика расчета показателя (показатели приведены по консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО за 2023, 2024 и 2025 гг.)	на 31.12.2023 г.	на 30.12.2024 г.	на 30.12.2025 г.
1	2	3	4	5	6
1	Выручка, тыс. руб.	Строка «Выручка» консолидированного отчета о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе	6 341 461	6 081 939	4 997 905
2	Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (EBITDA), тыс. руб. ¹¹	Валовая прибыль (показатель 2.1) минус Коммерческие расходы (показатель 2.2) минус Административные расходы (показатель 2.3) плюс Амортизация основных средств и нематериальных активов (показатель	1 048 025	1 060 574	1 029 926

¹¹ Показатели «Коммерческие расходы» и «Административные расходы» указаны в отчетности в отрицательном значении. При этом, соответственно, данные показатели берутся по математическому модулю и вычитаются в составе формулы для EBITDA из показателя «Валовая прибыль».

		2.4)			
2.1	Валовая прибыль	Строка «Валовая прибыль» консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе	1 958 617	2 025 536	1 839 358
2.2	Коммерческие расходы	Строка «Коммерческие расходы» консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе	(351 403)	(335 354)	(316 589)
2.3	Административные расходы	Строка «Административные расходы» консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе	(772 259)	(860 402)	(733 778)
2.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	Сумма строк «Амортизация» в Примечаниях 10, 11 и 12 к консолидированной финансовой отчетности за 2024 и 2025 гг. (Примечаниях 11, 12 и 13 к консолидированной финансовой отчетности за 2023 г.)	213 070	230 794	240 935
3	Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin), %	Отношение показателя EBITDA к выручке, умноженное на 100%	16,53	17,44	20,61
4	Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	Строка «Чистая прибыль» консолидированного отчета о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе	153 802	192 844	79 820
5	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, тыс. руб.	Строка «Чистый денежный отток от операционной деятельности» консолидированного отчета о движении денежных средств	562 918	(96 073)	(57 166)
6	Расходы на приобретение	Сумма строк «Приобретение ОС» и	(153 589)	(42 987)	(399 558)

	<i>основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), тыс. руб.</i>	<i>«Приобретение НМА» консолидированного отчета о движении денежных средств</i>			
7	<i>Свободный денежный поток, тыс. руб.</i>	<i>Разность между показателем № 5 «Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности» и показателем № 6 «Капитальные затраты»</i>	409 329	(123 336)	(433 958)
8	<i>Чистый долг, тыс. руб.</i>	<i>Сумма строк раздела «Долгосрочные обязательства» «Кредиты и займы» и «Обязательства по договорам аренды» плюс Сумма строк раздела «Краткосрочные обязательства» «Кредиты и займы» и «Обязательства по договорам аренды» минус Денежные средства и их эквиваленты Консолидированного отчета о финансовом положении</i>	3 124 858	3 190 825	3 758 111
9	<i>Отношение чистого долга к EBITDA за последние 12 месяцев</i>	<i>Отношение показателя № 8 «Чистый долг» к показателю № 2 «EBITDA»</i>	2,98	3,01	3,65
10	<i>Рентабельность капитала (ROE), %</i>	<i>Отношение показателя № 4 «Чистая прибыль (убыток)» к показателю № 10.1 «Среднегодовой размер собственного капитала», умноженное на 100%</i>	87,0	55,5	15,96
10.1	<i>Среднегодовой размер собственного капитала, тыс. руб.</i>	<i>(Строка «Итого собственный капитал» Консолидированного отчета о финансовом положении за текущий год плюс строка «Итого</i>	176 861	347 472	500 127

		<i>собственный капитал» Консолидированного отчета о финансовом положении за предыдущий год) разделить на 2</i>			
--	--	--	--	--	--

Расчет основных финансовых показателей, перечисленных в Положении о раскрытии информации, произведен по методике, указанной в колонке 3, с учетом примечаний.

Далее приводится анализ динамики изменения финансовых показателей Группы, приведенных выше:

Выручка

Выручка характеризует финансовые результаты Группы от основной деятельности, в частности отражает реализацию готовой продукции или полуфабрикатов Группы.

Динамика год к году объясняется следующими факторами:

В 2024 г. выручка Группы снизилась на 259 522 тыс. руб., или на 4,1%, относительно 2023 г., составив 6 081 939 тыс. руб. На выручку в 2024 г. оказал влияние отраслевой фактор: снижение потребления оптоволокна в России на 4,7%¹².

За 2025 г. выручка Группы снизилась на 1 084 034 тыс. руб., или на 17,82%, по сравнению с аналогичным периодом 2024 г., составив 4 997 905 тыс. руб. Основной причиной снижения выручки стало уменьшение средней стоимости кабельной продукции, несмотря на рост объема отгрузки готовой продукции в километрах на 12,73% к данным 2024 г.

EBITDA

Показатель EBITDA (Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation, and Amortization) отражает операционную прибыль Группы до вычета финансовых расходов, налогов, амортизации основных средств и нематериальных активов и прочих внеоперационных доходов и расходов. Его использование позволяет оценить эффективность основной деятельности компании, нивелируя влияние структуры капитала, инвестиционной политики и налогового режима.

Динамика год к году объясняется следующими факторами:

В 2024 г. показатель EBITDA продемонстрировал незначительный рост на 12 549 тыс. руб., или на 1,2%, к уровню 2023 г., составив 1 060 574 тыс. руб. Увеличение показателя обусловлено оптимизацией операционных затрат.

Показатель EBITDA за 2025 г. снизился на 30 648 тыс. руб. или 2,92% к данным 2024 г. по причине снижения выручки и оптимизации затрат, составив 1 029 926 тыс. руб.

Рентабельность по EBITDA

Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin) представляет собой отношение EBITDA к выручке, выраженное в процентах. Данный показатель демонстрирует эффективность основной деятельности Группы по генерированию прибыли до вычета финансовых расходов, налогов и амортизации, а также позволяет оценить результативность усилий по сокращению операционных затрат. Чем выше рентабельность по EBITDA, тем ниже операционные расходы компании по отношению к общей выручке и выше ее эффективность.

Динамика год к году объясняется следующими факторами:

В 2024 г. показатель рентабельности по EBITDA вырос на 0,91%, составив 17,44%. Данное увеличение связано с эффективной оптимизацией операционных затрат.

¹² <https://srgroup.ru/news/rossiyskiy-rynok-volonno-opticheskogo-kabelya-rastet-na-5-ezhegodno/>

За 2025 г. рентабельность по EBITDA выросла на 3,17% в связи с ростом числа более маржинальных контрактов и оптимизацией затрат, составив 20,81%.

Чистая прибыль

Чистая прибыль является одним из ключевых финансовых показателей, позволяющих оценить эффективность деятельности Группы после учета всех операционных, финансовых и налоговых расходов.

Динамика год к году объясняется следующими факторами:

В 2024 г. чистая прибыль Группы увеличилась на 39 042 тыс. руб., или на 25,4%, относительно 2023 г., достигнув 192 844 тыс. руб. Рост показателя был преимущественно обусловлен нивелированием значительного отрицательного эффекта, связанного с корректировкой (списанием) прибыли ассоциированных компаний из недружественных юрисдикций, наблюдавшимся в 2023 году. Однако, данный позитивный фактор был частично компенсирован существенным ростом прочих расходов в 2,4 раза по сравнению с 2023 г., что в основном объясняется списанием части дебиторской задолженности иностранных компаний, обесценением запасов и увеличением резервов под ожидаемые кредитные убытки.

За 2025 г. чистая прибыль Группы снизилась на 113 024 тыс. руб. или на 58,6% относительно 2024 г., и составила 79 820 тыс. руб. Снижение обусловлено двумя ключевыми факторами:

- снижением выручки;

- ростом процентных расходов из-за высокой ключевой ставки ЦБ РФ. Проценты к уплате выросли на 428 605 тыс. руб. или 64% относительно 2024 г. и составили 1 093 756 тыс. руб.

Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности

Данный показатель отражает объем денежных средств, генерируемых основной деятельностью Группы, до учета инвестиционной и финансовой деятельности. Он является важным индикатором способности компании финансировать свою операционную деятельность, погашать долги и осуществлять инвестиции за счет внутренних источников.

Динамика год к году объясняется следующими факторами:

В 2024 г. чистые денежные средства от операционной деятельности были отрицательными, составив (80 349) тыс. руб. Основной причиной этого послужило существенное погашение Группой торговой и прочей кредиторской задолженности на сумму 379 892 тыс. руб.

За 2025 г. чистые денежные средства от операционной деятельности составили (57 166) руб., что представляет собой сокращение дефицита ликвидности по сравнению с (96 073) руб. в 2024 г. Улучшение показателя обусловлено снижением операционных расходов Группы.

Капитальные затраты

Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты) представляют собой денежные средства, уплаченные за приобретение основных средств, а также покупку нематериальных активов и затраты на разработку программного обеспечения.

Капитальные затраты в 2024 г. снизились на 72% относительно 2023 г. Капитальные затраты снижались несколько лет подряд, так как ранее были сделаны существенные инвестиции для поставок на зарубежные рынки. Также были произведены серьезные вложения в программное обеспечение, аналогов которого, по оценке Эмитента, нет ни у одного российского завода, производящего аналогичную продукцию.

В 2025 г. капитальные затраты выросли более чем в 9 раз относительно предыдущего года в связи с началом реализации нового инвестиционного проекта по строительству завода на Дальнем Востоке.

Свободный денежный поток

Свободный денежный поток (FCF) представляет собой объем денежных средств, остающихся в распоряжении Группы после финансирования всех операционных потребностей и капитальных затрат

(CAPEX), необходимых для поддержания и развития ее активов. Этот показатель является одним из наиболее важных для оценки реальной финансовой независимости и инвестиционной привлекательности компании, демонстрируя ее способность генерировать средства для погашения долгов, выплаты дивидендов акционерам или финансирования стратегических приобретений без привлечения внешнего капитала.

В 2024 г. относительно 2023 г. свободный денежный поток оказался отрицательным и составил -123,34 млн руб. в связи с развитием экспортного направления с длинным денежным циклом.

В 2025 г. свободный денежный поток снова был отрицательным, составив -433,96 млн руб. в сравнении с -123,3 млн руб. в 2024 г. Снижение показателя связано с ростом капитальных затрат. Группа сократила расходы на персонал при вынужденном росте процентных расходов, связанных с увеличением ключевой ставки ЦБ РФ.

Чистый долг

Чистый долг (Net Debt) является ключевым показателем, характеризующим общую долговую нагрузку Группы за вычетом денежных средств и их эквивалентов. Он позволяет оценить финансовую устойчивость и платежеспособность Группы, а также ее способность обслуживать долги.

Динамика год к году объясняется следующими факторами:

В 2024 г. чистый долг показал незначительный рост на 65 967 тыс. руб., или на 2,1%, по сравнению с 2023 г., достигнув 3 190 825 тыс. руб. Данный прирост связан с отсутствием положительного свободного денежного потока, что потребовало от Группы наращивания кредитной задолженности на 1,7% для обеспечения текущей ликвидности.

По итогам 2025 г. чистый долг Группы вырос на 567 286 тыс. руб. или на 17,8%, по сравнению с концом 2024 г., составив 3 758 111 тыс. руб. Этот рост связан со строительством нового завода на Дальнем Востоке (финансируется за счет заемных средств от ФРП).

Отношение чистого долга к EBITDA за последние 12 месяцев

Показатель отношения чистого долга к EBITDA за последние 12 месяцев (LTM EBITDA) является ключевым коэффициентом финансового левериджа, отражающим уровень долговой нагрузки Группы и ее способность обслуживать финансовые обязательства за счет операционной прибыли. Он является важным индикатором финансовой устойчивости, платежеспособности и инвестиционной привлекательности компании. Чем ниже данный коэффициент, тем выше запас прочности компании.

В 2024 г. показатель долговой нагрузки Группы (отношение чистого долга к EBITDA) незначительно увеличился по сравнению с 2023 г., достигнув 3,01х. Этот прирост обусловлен умеренным ростом кредитной задолженности Группы (на 1,7%) для обеспечения ликвидности. Несмотря на это, значение показателя оставалось на приемлемом и умеренном уровне, указывая на сохранение финансовой стабильности Группы и адекватное соотношение долга к генерируемой операционной прибыли.

По состоянию на конец 2025 г., показатель долговой нагрузки (чистый долг / EBITDA за последние 12 месяцев) составил 3,65х. Данный рост обусловлен ростом чистого долга Группы на 17,8% по отношению к показателю на конец 2024 г. Несмотря на незначительность снижения показателя EBITDA, рост долговой нагрузки обусловлен инвестиционной фазой, а именно выборкой основной суммы займа ФРП на строительство нового завода на Дальнем Востоке.

Рентабельность капитала (ROE)

Рентабельность капитала (Return on Equity, ROE) является ключевым финансовым показателем, отражающим эффективность использования собственного капитала акционеров для генерации чистой прибыли. Он демонстрирует, сколько прибыли Группа получает на каждую единицу собственного капитала, инвестированного собственниками. Высокое значение ROE обычно указывает на эффективное управление и способность создавать ценность для акционеров.

По итогам 2024 г. рентабельность капитала составила 55,5%. Несмотря на рост чистой прибыли (увеличение на 25,4% до 192 844 тыс. руб.), снижение ROE относительно 2023 г. объясняется ростом среднегодового размера собственного капитала Группы более высокими темпами.

По итогам 2025 г. показатель ROE составил 15,96%. Снижение показателя объясняется уменьшением чистой прибыли Группы. При этом среднегодовой собственный капитал Группы вырос с 347 472 тыс. руб. в конце 2024 г. до 500 127 тыс. руб. на конец 2025 г. в связи с ростом собственного капитала в результате реструктуризации Группы.

Основные события и факторы, в том числе макроэкономические, которые оказали существенное влияние на изменение приведенных финансовых показателей Группы:

Начало и продолжение СВО, антироссийские финансовые санкции, восстановление российского рынка в 2023 г., рост рынка в СНГ, начало пользования льготой по социальным взносам и налогу на прибыль.

2.3. Сведения об основных поставщиках эмитента

Текст изменяемой редакции Проспекта

Сведения об основных поставщиках группы 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:

Доля внешнегрупповых поставщиков в консолидированной отчетности Группы составляет 100%, так как внутригрупповые операции элиминируются в соответствии с МСФО.

Приведенная ниже таблица показывает долю поставок сырья и товаров (работ, услуг), приходящихся на поставщиков, входящих в Группу, и на внешнегрупповых поставщиков, на дату окончания соответствующего отчетного периода (до элиминации внутригрупповых операций).

Дата	Доля внутригрупповых поставщиков, %	Доля внешнегрупповых поставщиков, %
30.06.2025	1*	99
31.12.2024	29	71
31.12.2023	24	76
31.12.2022	26	74

*В первом полугодии 2025 г. доля внутригрупповых поставок существенно уменьшилась по сравнению с периодом 2022 - 2024 гг. в связи с изменением количества компаний, входящих в Группу.

Уровень существенности объема и (или) доли поставок основного поставщика определен Эмитентом в размере 10% от общего объема поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками на дату окончания соответствующего отчетного периода.

Сведения о поставщиках, подпадающих под определенный эмитентом уровень существенности:

на 30.06.2025 г.

Поставщиков, подпадающих под определенный Эмитентом уровень существенности, нет.

на 31.12.2024 г.

полное наименование поставщика	<i>Акционерное общество «ОПТИКОВОЛОКОННЫЕ СИСТЕМЫ»</i>
сокращенное наименование	<i>АО «ОПТИКОВОЛОКОННЫЕ СИСТЕМЫ»</i>
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	<i>1327005922</i>
основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	<i>1081327000260</i>
место нахождения	<i>430034, Респ. Мордовия, г. Саранск, ул. Лодыгина, соор. 13</i>
краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг)	<i>Оптическое волокно</i>
доля внешнегруппового поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками, %	<i>20</i>
сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.	<i>Основной поставщик не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.</i>

полное наименование поставщика	<i>ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СЕВЕРСТАЛЬ-МЕТИЗ"</i>
сокращенное наименование	<i>ОАО "СЕВЕРСТАЛЬ-МЕТИЗ"</i>
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	<i>3528090760</i>
основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	<i>1043500252058</i>

место нахождения	<i>162608, Вологодская область, г. Череповец, ул. 50-Летия Октября, д. 1/33</i>
краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг)	<i>метизовая продукция</i>
доля внешнегруппового поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками, %	<i>13,67</i>
сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.	<i>Основной поставщик не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.</i>

на 31.12.2023 г.

полное наименование поставщика	<i>Limited Trade Development HUBEI GUANQUN IMPORT AND EXPORT CO. (Лимитед Трейд Девелопмент ХУБЭЙ ГУАНКУН ИМПОРТ ЭНД ЭКСПОРТ КО.)</i>
сокращенное наименование	<i>HUBEI GUANQUN IMPORT AND EXPORT CO., LTD (ХУБЭЙ ГУАНКУН ИМПОРТ ЭНД ЭКСПОРТ КО., ЛТД)</i>
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	<i>не применимо</i>
основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	<i>не применимо</i>
место нахождения	<i>431602, КНР, Ханьчуань, провинция Хубэй, район Сяогань</i>
краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг)	<i>Волокна оптические, жгуты и кабели волоконно-оптические</i>
доля внешнегруппового поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками, %	<i>10,1</i>

сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.	<i>Основной поставщик не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.</i>
--	---

на 31.12.2022 г.

полное наименование поставщика	<i>ТОО Kazcentrelectroprovod (Казцентрэлектропровод)</i>
сокращенное наименование	<i>ТОО Kazcentrelectroprovod</i>
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	<i>не применимо</i>
основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	<i>не применимо</i>
место нахождения	<i>Казахстан, Сарань, Карагандинская область, Улица Шахтёрская, 30а</i>
краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг)	<i>Волокна оптические, жгуты и кабели волоконно-оптические</i>
доля внешнегруппового поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками, %	<i>18</i>
сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.	<i>Основной поставщик не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.</i>

Иных поставщиков, поставки которых, по мнению Эмитента, имеют для Группы существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств, нет.

Текст новой редакции Проспекта

Сведения об основных поставщиках группы 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:

Доля внешнегрупповых поставщиков в консолидированной отчетности Группы составляет 100%, так как внутригрупповые операции элиминируются в соответствии с МСФО.

Приведенная ниже таблица показывает долю поставок сырья и товаров (работ, услуг), приходящихся на

поставщиков, входящих в Группу, и на внешнегрупповых поставщиков, на дату окончания соответствующего отчетного периода (до элиминации внутригрупповых операций).

Дата	Доля внутригрупповых поставщиков, %	Доля внешнегрупповых поставщиков, %
31.12.2025	1	99
31.12.2024	29	71
31.12.2023	24	76

*В 2025 г. доля внутригрупповых поставок существенно уменьшилась по сравнению с периодом 2023 - 2024 гг. в связи с изменением количества компаний, входящих Группу.

Уровень существенности объема и (или) доли поставок основного поставщика определен Эмитентом в размере 10% от общего объема поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками на дату окончания соответствующего отчетного периода.

Сведения о поставщиках, подпадающих под определенный эмитентом уровень существенности:
на 31.12.2025 г.

Поставщиков, подпадающих под определенный Эмитентом уровень существенности, нет.
на 31.12.2024 г.

полное наименование поставщика	Акционерное общество «ОПТИКОВОЛОКОННЫЕ СИСТЕМЫ»
сокращенное наименование	АО «ОПТИКОВОЛОКОННЫЕ СИСТЕМЫ»
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	1327005922
основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1081327000260
место нахождения	430034, Респ. Мордовия, г. Саранск, ул. Лодыгина, соор. 13
краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг)	Оптическое волокно
доля внешнегруппового поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками, %	20

сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.	<i>Основной поставщик не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.</i>
---	--

полное наименование поставщика	ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СЕВЕРСТАЛЬ-МЕТИЗ"
сокращенное наименование	ОАО "СЕВЕРСТАЛЬ-МЕТИЗ"
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	3528090760
основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1043500252058
место нахождения	162608, Вологодская область, г. Череповец, ул. 50-Летия Октября, д. 1/33
краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг)	метизовая продукция
доля внешнегруппового поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками, %	13,67
сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.	<i>Основной поставщик не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.</i>

на 31.12.2023 г.

полное наименование поставщика	Limited Trade Development HUBEI GUANQUN IMPORT AND EXPORT CO. (Лимитед Трейд Девелопмент ХУБЭЙ ГУАНКУН ИМПОРТ ЭНД ЭКСПОРТ КО.)
сокращенное наименование	HUBEI GUANQUN IMPORT AND EXPORT CO., LTD (ХУБЭЙ ГУАНКУН ИМПОРТ ЭНД ЭКСПОРТ КО., ЛТД)
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	не применимо

основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	<i>не применимо</i>
место нахождения	<i>431602, КНР, Ханьчуань, провинция Хубэй, район Сяогань</i>
краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг)	<i>Волокна оптические, жгуты и кабели волоконно-оптические</i>
доля внешнегруппового поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками, %	<i>10,1</i>
сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.	<i>Основной поставщик не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.</i>

Иных поставщиков, поставки которых, по мнению Эмитента, имеют для Группы существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств, нет.

2.4. Сведения об основных дебиторах Эмитента

Текст изменяемой редакции Проспекта

Сведения об основных дебиторах группы эмитента, доля задолженности которых в общем объеме дебиторской задолженности имеет существенное значение, а также об иных дебиторах, которые, по мнению эмитента, имеют для группы эмитента существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств:

Доля внешнегрупповых дебиторов в консолидированной отчетности Группы составляет 100%, так как внутригрупповые операции элиминируются в соответствии с МСФО.

Приведенная ниже таблица показывает долю дебиторской задолженности, приходящейся на дебиторов, входящих в Группу, и на внешнегрупповых дебиторов, на дату окончания соответствующего отчетного периода (до элиминации внутригрупповых операций).

<i>Дата</i>	<i>Доля внутригрупповых дебиторов, %</i>	<i>Доля внешнегрупповых дебиторов, %</i>
<i>30.06.2025</i>	<i>17</i>	<i>83</i>
<i>31.12.2024</i>	<i>14</i>	<i>86</i>
<i>31.12.2023</i>	<i>4</i>	<i>96</i>
<i>31.12.2022</i>	<i>1</i>	<i>99</i>

Уровень существенности дебиторской задолженности, приходящейся на долю основного дебитора Группы: *10% от общей суммы дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов на дату окончания соответствующего отчетного периода.*

Сведения о дебиторах, подпадающих под определенный эмитентом уровень существенности:

на 30.06.2025 г.

фамилия, имя, отчество	<i>Смильгевич Александр Вадимович</i>
сумма дебиторской задолженности, млн руб.	<i>1 588,3</i>
доля внешнегруппового дебитора в объеме дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов, %	<i>56</i>
размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности	<i>задолженность текущая, не является просроченной</i>

на 31.12.2024 г.

полное наименование	<i>Gesellschaft mit beschränkter Haftung R+D PHOTONICS (Гезелльшафт мит бешрэнктэр Хафтунг ЭР+ДИ ФОТОНИКС)</i>
сокращенное наименование	<i>R+D PHOTONICS GMBH (ЭР+ДИ ФОТОНИКС ГМБХ)</i>
ИНН	<i>не применимо</i>
ОГРН	<i>не применимо</i>
место нахождения	<i>Otto-Suhr-Allee 27, 10585 Berlin, BRD (Отто Зур Аллее 27, 10585, Берлин, ФРГ)</i>
сумма дебиторской задолженности, млн руб.	<i>1 178</i>
доля дебитора в объеме дебиторской задолженности, %	<i>46,8</i>
размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности	<i>задолженность текущая, не является просроченной</i>
сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента	<i>Основной дебитор не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.</i>

на 31.12.2023 г.

полное наименование	<i>Gesellschaft mit beschränkter Haftung R+D PHOTONICS (Гезелльшафт мит бешрэнктэр Хафтунг ЭР+ДИ ФОТОНИКС)</i>
сокращенное наименование	<i>R+D PHOTONICS GMBH (ЭР+ДИ ФОТОНИКС ГМБХ)</i>
ИНН	<i>не применимо</i>
ОГРН	<i>не применимо</i>

место нахождения	<i>Otto-Suhr-Allee 27, 10585 Berlin, BRD (Отто Зур Аллее 27, 10585, Берлин, ФРГ)</i>
сумма дебиторской задолженности, млн руб.	<i>1 195</i>
доля дебитора в объеме дебиторской задолженности, %	<i>49,3</i>
размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности	<i>задолженность текущая, не является просроченной</i>
сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента	<i>Основной дебитор не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента. Дебитор входит в партнерский холдинг в Германии</i>

на 31.12.2022 г.

Полное наименование	<i>Gesellschaft mit beschränkter Haftung R+D PHOTONICS (Гезелльшафт мит бешрэнктэр Хафтунг ЭР+ДИ ФОТОНИКС)</i>
сокращенное наименование	<i>R+D PHOTONICS GMBH (ЭР+ДИ ФОТОНИКС ГМБХ)</i>
ИНН	<i>не применимо</i>
ОГРН	<i>не применимо</i>
место нахождения	<i>Otto-Suhr-Allee 27, 10585 Berlin, BRD (Отто Зур Аллее 27, 10585, Берлин, ФРГ)</i>
сумма дебиторской задолженности, млн руб.	<i>1 144</i>
доля дебитора в объеме дебиторской задолженности, %	<i>46,75</i>
размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности	<i>задолженность текущая, не является просроченной</i>
сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента	<i>Основной дебитор не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента или его дочерние общества.</i>

Иных дебиторов, которые, по мнению Эмитента, имеют для Группы существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств, нет.

Текст новой редакции Проспекта

Сведения об основных дебиторах группы эмитента, доля задолженности которых в общем объеме дебиторской задолженности имеет существенное значение, а также об иных дебиторах, которые, по мнению эмитента, имеют для группы эмитента существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств:

Доля внешнегрупповых дебиторов в консолидированной отчетности Группы составляет 100%, так как внутригрупповые операции элиминируются в соответствии с МСФО.

Приведенная ниже таблица показывает долю дебиторской задолженности, приходящейся на дебиторов, входящих в Группу, и на внешнегрупповых дебиторов, на дату окончания соответствующего отчетного периода (до элиминации внутригрупповых операций).

Дата	Доля внутригрупповых дебиторов, %	Доля внешнегрупповых дебиторов, %
31.12.2025	17	83
31.12.2024	14	86
31.12.2023	4	96

Уровень существенности дебиторской задолженности, приходящейся на долю основного дебитора Группы: 10% от общей суммы дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов на дату окончания соответствующего отчетного периода.

Сведения о дебиторах, подпадающих под определенный эмитентом уровень существенности:

на 31.12.2025 г.

фамилия, имя, отчество	Смильгевич Александр Вадимович
сумма дебиторской задолженности, млн руб.	1 641,4
доля внешнегруппового дебитора в объеме дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов, %	59
размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности	задолженность текущая, не является просроченной

на 31.12.2024 г.

полное наименование	Gesellschaft mit beschränkter Haftung R+D PHOTONICS (Гезелльшафт мит бешрэнктэр Хафтунг ЭР+ДИ ФОТОНИКС)
сокращенное наименование	R+D PHOTONICS GMBH (ЭР+ДИ ФОТОНИКС ГМБХ)
ИНН	не применимо
ОГРН	не применимо
место нахождения	Otto-Suhr-Allee 27, 10585 Berlin, BRD (Отто Зур Аллее 27, 10585, Берлин, ФРГ)
сумма дебиторской задолженности, млн руб.	1 178
доля дебитора в объеме дебиторской задолженности, %	46,8
размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности	задолженность текущая, не является просроченной

сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента	<i>Основной дебитор не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.</i>
---	---

на 31.12.2023 г.

полное наименование	<i>Gesellschaft mit beschränkter Haftung R+D PHOTONICS (Гезелльшафт мит беширэнктэр Хафтунг ЭР+ДИ ФОТОНИКС)</i>
сокращенное наименование	<i>R+D PHOTONICS GMBH (ЭР+ДИ ФОТОНИКС ГМБХ)</i>
ИНН	<i>не применимо</i>
ОГРН	<i>не применимо</i>
место нахождения	<i>Otto-Suhr-Allee 27, 10585 Berlin, BRD (Отто Зур Аллее 27, 10585, Берлин, ФРГ)</i>
сумма дебиторской задолженности, млн руб.	<i>1 195</i>
доля дебитора в объеме дебиторской задолженности, %	<i>49,3</i>
размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности	<i>задолженность текущая, не является просроченной</i>
сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента	<i>Основной дебитор не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента. Дебитор входит в партнерский холдинг в Германии</i>

Иных дебиторов, которые, по мнению Эмитента, имеют для Группы существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств, нет.

2.5. Сведения об обязательствах Эмитента

2.5.1. Сведения об основных кредиторах Эмитента

Текст изменяемой редакции Проспекта

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

Доля внешнегрупповых кредиторов в консолидированной отчетности Группы составляет 100%, так как внутригрупповые операции элиминируются в соответствии с МСФО.

Приведенная ниже таблица показывает долю кредиторской задолженности, приходящейся на

кредиторов, входящих в Группу, и на внешнегрупповых кредиторов, на дату окончания соответствующего отчетного периода (до элиминации внутригрупповых операций).

<i>Дата</i>	<i>Доля внутригрупповых кредиторов, %</i>	<i>Доля внешнегрупповых кредиторов, %</i>
30.06.2025	16	84
31.12.2024	10	90
31.12.2023	1,6	98,4
31.12.2022	1,3	98,7

В состав кредиторской задолженности за 2022, 2023 и 2024 гг. для целей данного пункта включены строки «Кредиты и займы» и «Обязательства по договорам аренды» разделов «Долгосрочные обязательства» и «Краткосрочные обязательства», а также строка «Кредиторская задолженность» консолидированного отчета о финансовом положении финансовой отчетности за годы, закончившиеся 31 декабря 2022 г., 31 декабря 2023 г. и 31 декабря 2024 г. соответственно.

В состав кредиторской задолженности за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2025 г., для целей данного пункта включены «Кредиты и займы» и «Обязательства по договорам аренды» разделов «Долгосрочные обязательства» и «Краткосрочные обязательства», а также строка «Кредиторская задолженность» Промежуточного сокращенного консолидированного отчета о финансовом положении по состоянию на 30 июня 2025 г. за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2025 г.

Следует учитывать, что данные в строках «Кредиты и займы» в соответствии с учетной политикой и требованиями МСФО учитываются с дисконтированием к дате погашения и их абсолютная величина может отличаться от суммы долга на дату отчетности в кредитном портфеле Группы.

Уровень существенности кредиторской задолженности, приходящейся на долю основного кредитора Группы: 10% от общей суммы кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов на дату окончания соответствующего отчетного периода.

Кредиторы, имеющие для Группы существенное значение, подпадающие под определенный Эмитентом уровень существенности:

на 30.06.2025 г.

полное наименование	Публичное акционерное общество «Сбербанк России»
сокращенное наименование	ПАО Сбербанк
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7707083893
основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1027700132195
место нахождения	г. Москва

сумма кредиторской задолженности, млн руб.	3 292,2	
доля кредитора в объеме кредиторской задолженности, %	84,6	
размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности	<i>Просроченная задолженность отсутствует</i>	
дата заключения кредитного договора	<i>Договор</i>	<i>Дата заключения договора</i>
	<i>7M-420BNQ8-DNQ</i>	<i>20.03.2025</i>
	<i>420B00HFV</i>	<i>14.04.2023</i>
	<i>ГСВРКЛ-76-АСРМ/4</i>	<i>11.06.2021</i>
	<i>7M-420BM1G-K0V</i>	<i>19.12.2024</i>
	<i>7M-420BM0I-SQG</i>	<i>19.12.2024</i>
	<i>7M-GM5-0WE</i>	<i>16.04.2024</i>
	<i>Договор</i>	<i>Дата окончания договора</i>
	<i>7M-420BNQ8-DNQ</i>	<i>20.03.2028</i>
	<i>420B00HFV</i>	<i>19.11.2027</i>
	<i>ГСВРКЛ-76-АСРМ/4</i>	<i>19.07.2026</i>
	<i>7M-420BM1G-K0V</i>	<i>10.12.2027</i>
	<i>7M-420BM0I-SQG</i>	<i>10.12.2027</i>
	<i>7M-GM5-0WE</i>	<i>18.04.2027</i>
дата прекращения кредитного договора, в том числе в связи с его исполнением		
сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.	<i>Основной кредитор не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.</i>	

на 31.12.2024 г.

полное наименование	<i>Публичное акционерное общество «Сбербанк России»</i>	
сокращенное наименование	<i>ПАО Сбербанк</i>	
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	<i>7707083893</i>	
основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	<i>1027700132195</i>	
место нахождения	<i>г. Москва</i>	
сумма кредиторской задолженности, млн руб.	<i>2 515</i>	
доля кредитора в объеме кредиторской задолженности, %	<i>56,29</i>	
размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности	<i>Просроченная задолженность отсутствует</i>	
дата заключения кредитного договора	<i>Договор</i>	<i>Дата заключения договора</i>
	<i>НКЛ-24</i>	<i>18.07.2019</i>
	<i>НКЛ-199</i>	<i>13.08.2020</i>
	<i>420B00HFV</i>	<i>14.04.2023</i>
	<i>ГСВРКЛ-76-АСРМ/4</i>	<i>11.06.2021</i>
	<i>7М-420ВМ1G-K0V</i>	<i>19.12.2024</i>
	<i>7М-420ВМ0I-SQG</i>	<i>19.12.2024</i>
	<i>7М-GM5-0WE</i>	<i>16.04.2024</i>
дата прекращения кредитного договора, в том числе в связи с его исполнением	<i>Договор</i>	<i>Дата окончания договора</i>
	<i>НКЛ-24</i>	<i>20.10.2025</i>

	<i>НКЛ-199</i>	<i>20.07.2025</i>
	<i>420B00HFV</i>	<i>19.11.2027</i>
	<i>ГСВРКЛ-76-АСРМ/4</i>	<i>19.07.2026</i>
	<i>7М-420ВМ1G-K0V</i>	<i>10.12.2027</i>
	<i>7М-420ВМ0I-SQG</i>	<i>10.12.2027</i>
	<i>7М-GM5-0WE</i>	<i>18.04.2027</i>
сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.	<i>Основной кредитор не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.</i>	

полное наименование	<i>АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «АЛЬФА-БАНК»</i>	
сокращенное наименование	<i>АО «АЛЬФА-БАНК»</i>	
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	<i>7728168971</i>	
основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	<i>1027700067328</i>	
место нахождения	<i>г. Москва</i>	
сумма кредиторской задолженности, млн руб.	<i>823,8</i>	
доля кредитора в объеме кредиторской задолженности, %	<i>18,4</i>	
размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности	<i>Просроченная задолженность отсутствует</i>	
дата заключения кредитного договора		
	<i>Договор</i>	<i>Дата заключения договора</i>
	<i>0DZ37T001</i>	<i>16.05.2024</i>
	<i>0DZ37T002</i>	<i>23.05.2024</i>
	<i>0D1L6T001</i>	<i>29.02.2024</i>

	<i>0D1L6T002</i>	<i>14.03.2024</i>
	<i>0D1L6T003</i>	<i>21.03.2024</i>
	<i>0D1L6T004</i>	<i>28.03.2024</i>
	<i>0D1L6T005</i>	<i>29.03.2024</i>
	<i>0D1L6T006</i>	<i>04.04.2024</i>
	<i>0D1L6T007</i>	<i>30.05.2024</i>
	<i>0DZ37T003</i>	<i>30.05.2024</i>
	<i>0FG32T001</i>	<i>05.07.2024</i>
	<i>0FG32T002</i>	<i>11.07.2024</i>
	<i>0FG32T003</i>	<i>19.07.2024</i>
	<i>0FG32T004</i>	<i>26.07.2024</i>
	<i>0FG32T005</i>	<i>29.07.2024</i>
	<i>0FG32T006</i>	<i>01.08.2024</i>
	<i>0FG32T007</i>	<i>14.11.2024</i>
	<i>0HIP4T001</i>	<i>13.12.2024</i>
	<i>0HIP4T002</i>	<i>20.12.2024</i>
дата прекращения кредитного договора, в том числе в связи с его исполнением		
	<i>Договор</i>	<i>Дата окончания договора</i>
	<i>0DZ37T001</i>	<i>08.05.2027</i>
	<i>0DZ37T002</i>	<i>23.05.2024</i>
	<i>0D1L6T001</i>	<i>28.02.2025</i>
	<i>0D1L6T002</i>	<i>14.03.2025</i>
	<i>0D1L6T003</i>	<i>21.03.2025</i>
	<i>0D1L6T004</i>	<i>28.03.2025</i>
	<i>0D1L6T005</i>	<i>29.03.2025</i>
	<i>0D1L6T006</i>	<i>04.04.2025</i>
	<i>0D1L6T007</i>	<i>30.05.2025</i>
	<i>0DZ37T003</i>	<i>30.05.2025</i>

	<i>0FG32T001</i>	<i>04.07.2025</i>
	<i>0FG32T002</i>	<i>10.07.2025</i>
	<i>0FG32T003</i>	<i>18.07.2025</i>
	<i>0FG32T004</i>	<i>25.07.2025</i>
	<i>0FG32T005</i>	<i>28.07.2025</i>
	<i>0FG32T006</i>	<i>31.07.2025</i>
	<i>0FG32T007</i>	<i>13.05.2025</i>
	<i>0HIP4T001</i>	<i>12.12.2025</i>
	<i>0HIP4T002</i>	<i>20.12.2025</i>
сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.		
<i>Основной кредитор не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.</i>		

на 31.12.2023 г.

полное наименование	<i>Публичное акционерное общество «Сбербанк России»</i>	
сокращенное наименование	<i>ПАО Сбербанк</i>	
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	<i>7707083893</i>	
основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	<i>1027700132195</i>	
место нахождения	<i>г. Москва</i>	
сумма кредиторской задолженности, млн руб.	<i>2 390,00</i>	
доля кредитора в объеме кредиторской задолженности, %	<i>47,9</i>	
размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности	<i>Просроченная задолженность отсутствует</i>	
дата заключения кредитного договора	<i>Договор</i>	<i>Дата заключения договора</i>
	<i>НКЛ-24</i>	<i>18.07.2019</i>
	<i>НКЛ-199</i>	<i>13.08.2020</i>
	<i>420B00HFV</i>	<i>14.04.2023</i>

дата прекращения кредитного договора, в том числе в связи с его исполнением	7M-1-2BTNH570	01.06.2020
	ГСВРКЛ-76-АСРМ/4	11.06.2021
	7M-F3V-R6R	30.11.2023
	Договор	Дата окончания договора
	НКЛ-24	20.10.2025
	НКЛ-199	20.07.2025
	420B00HFV	19.11.2027
	7M-1-2BTNH570	19.09.2024
	ГСВРКЛ-76-АСРМ/4	19.07.2026
	7M-F3V-R6R	03.12.2024
сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.	Основной кредитор не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.	

Кредитор	Владельцы облигаций (регистрационный номер выпуска 4B02-01-00064-L от 01.12.2021)
сумма кредиторской задолженности, млн руб.	785,00
доля кредитора в объеме кредиторской задолженности, %	15,75
размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности	Просроченная задолженность отсутствует
дата заключения кредитного договора	дата начала размещения облигаций – 29.12.2021
дата прекращения кредитного договора, в том числе в связи с его исполнением	дата погашения облигаций – 26.12.2024. На дату утверждения Проспекта выпуск облигаций полностью погашен.
сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.	Основной кредитор не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.

на 31.12.2022 г.

полное наименование	<i>Публичное акционерное общество «Сбербанк России»</i>	
сокращенное наименование	<i>ПАО Сбербанк</i>	
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	<i>7707083893</i>	
основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	<i>1027700132195</i>	
место нахождения	<i>г. Москва</i>	
сумма кредиторской задолженности, млн руб.	<i>2907,07</i>	
доля кредитора в объеме кредиторской задолженности, %	<i>54,93</i>	
размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности	<i>Просроченная задолженность отсутствует</i>	
дата заключения кредитного договора	<i>Договор</i>	<i>Дата заключения договора</i>
	<i>НКЛ-24</i>	<i>18.07.2019</i>
	<i>НКЛ-199</i>	<i>13.08.2020</i>
	<i>ГСВРКЛ-76-АСРМ/4</i>	<i>11.06.2021</i>
	<i>ГСВРКЛДС-83-АСРМ</i>	<i>24.06.2019</i>
	<i>7М-1-2ВТНН570</i>	<i>01.06.2020</i>
	<i>420В004ОJMF</i>	<i>11.05.2022</i>
	<i>420В003АЕАСРМ</i>	<i>12.04.2022</i>
дата прекращения кредитного договора, в том числе в связи с его исполнением	<i>Договор</i>	<i>Дата окончания договора</i>
	<i>НКЛ-24</i>	<i>20.10.2025</i>
	<i>НКЛ-199</i>	<i>20.07.2025</i>
	<i>ГСВРКЛ-76-АСРМ/4</i>	<i>19.07.2026</i>
	<i>ГСВРКЛДС-83-АСРМ</i>	<i>31.12.2023</i>
	<i>7М-1-2ВТНН570</i>	<i>19.09.2024</i>
	<i>420В004ОJMF</i>	<i>31.12.2023</i>

	420B003AEACPM	12.04.2028
сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.	<i>Основной кредитор не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.</i>	

Кредитор	<i>Владельцы облигаций (регистрационный номер выпуска 4B02-01-00064-L от 01.12.2021)</i>	
сумма кредиторской задолженности, млн руб.	<i>785,00</i>	
доля кредитора в объеме кредиторской задолженности, %	<i>15,75</i>	
размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности	<i>Просроченная задолженность отсутствует</i>	
дата заключения кредитного договора	<i>дата начала размещения облигаций – 29.12.2021</i>	
дата прекращения кредитного договора, в том числе в связи с его исполнением	<i>дата погашения облигаций – 26.12.2024. На дату утверждения Проспекта выпуск облигаций полностью погашен.</i>	
сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.	<i>Основной кредитор не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.</i>	

Иных кредиторов, которые, по мнению Эмитента, имеют для Группы существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств, нет.

Текст новой редакции Проспекта

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

Доля внешнегрупповых кредиторов в консолидированной отчетности Группы составляет 100%, так как внутригрупповые операции элиминируются в соответствии с МСФО.

Приведенная ниже таблица показывает долю кредиторской задолженности, приходящейся на кредиторов, входящих в Группу, и на внешнегрупповых кредиторов, на дату окончания соответствующего отчетного периода (до элиминации внутригрупповых операций).

<i>Дата</i>	<i>Доля внутригрупповых кредиторов, %</i>	<i>Доля внешнегрупповых кредиторов, %</i>
-------------	---	---

31.12.2025	16	84
31.12.2024	10	90
31.12.2023	1,6	98,4

*В состав кредиторской задолженности за 2023, 2024 и **2025** гг. для целей данного пункта включены строки «Кредиты и займы» и «Обязательства по договорам аренды» разделов «Долгосрочные обязательства» и «Краткосрочные обязательства», а также строка «Кредиторская задолженность» консолидированного отчета о финансовом положении финансовой отчетности за годы, закончившиеся 31 декабря 2023 г., 31 декабря 2024 г. и **31 декабря 2025 г.** соответственно.*

Следует учитывать, что данные в строках «Кредиты и займы» в соответствии с учетной политикой и требованиями МСФО учитываются с дисконтированием к дате погашения и их абсолютная величина может отличаться от суммы долга на дату отчетности в кредитном портфеле Группы.

*Уровень существенности кредиторской задолженности, приходящейся на долю основного кредитора Группы: **10% от общей суммы кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов на дату окончания соответствующего отчетного периода.***

Кредиторы, имеющие для Группы существенное значение, подпадающие под определенный Эмитентом уровень существенности:

на 31.12.2025 г.

полное наименование	<i>Публичное акционерное общество «Сбербанк России»</i>
сокращенное наименование	<i>ПАО Сбербанк</i>
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7707083893
основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1027700132195
место нахождения	г. Москва
сумма кредиторской задолженности, млн руб.	3 401,9
доля кредитора в объеме кредиторской задолженности, %	68%
размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности	<i>Просроченная задолженность отсутствует</i>

дата заключения кредитного договора	Договор	Дата заключения договора
	7M-420BNQ8-DNQ	20.03.2025
	420B00HFV	14.04.2023
	7M-420BM1G-K0V	19.12.2024
	7M-GM5-0WE	16.04.2024
дата прекращения кредитного договора, в том числе в связи с его исполнением	Договор	Дата окончания договора
	7M-420BNQ8-DNQ	20.03.2028
	420B00HFV	19.11.2027
	7M-420BM1G-K0V	10.12.2027
	7M-GM5-0WE	18.04.2027
сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.	Основной кредитор не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.	

на 31.12.2024 г.

полное наименование	Публичное акционерное общество «Сбербанк России»
сокращенное наименование	ПАО Сбербанк
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7707083893
основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1027700132195
место нахождения	г. Москва
сумма кредиторской задолженности, млн руб.	2 515

доля кредитора в объеме кредиторской задолженности, %	56,29	
размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности	<i>Просроченная задолженность отсутствует</i>	
дата заключения кредитного договора	<i>Договор</i>	<i>Дата заключения договора</i>
	<i>НКЛ-24</i>	<i>18.07.2019</i>
	<i>НКЛ-199</i>	<i>13.08.2020</i>
	<i>420B00HFV</i>	<i>14.04.2023</i>
	<i>ГСВРКЛ-76-АСРМ/4</i>	<i>11.06.2021</i>
	<i>7М-420ВМ1G-K0V</i>	<i>19.12.2024</i>
	<i>7М-420ВМ0I-SQG</i>	<i>19.12.2024</i>
	<i>7М-GM5-0WE</i>	<i>16.04.2024</i>
	<i>Договор</i>	<i>Дата окончания договора</i>
дата прекращения кредитного договора, в том числе в связи с его исполнением	<i>НКЛ-24</i>	<i>20.10.2025</i>
	<i>НКЛ-199</i>	<i>20.07.2025</i>
	<i>420B00HFV</i>	<i>19.11.2027</i>
	<i>ГСВРКЛ-76-АСРМ/4</i>	<i>19.07.2026</i>
	<i>7М-420ВМ1G-K0V</i>	<i>10.12.2027</i>
	<i>7М-420ВМ0I-SQG</i>	<i>10.12.2027</i>
	<i>7М-GM5-0WE</i>	<i>18.04.2027</i>
сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.	<i>Основной кредитор не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.</i>	

полное наименование	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «АЛЬФА-БАНК»	
сокращенное наименование	АО «АЛЬФА-БАНК»	
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7728168971	
основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1027700067328	
место нахождения	г. Москва	
сумма кредиторской задолженности, млн руб.	823,8	
доля кредитора в объеме кредиторской задолженности, %	18,4	
размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности	Просроченная задолженность отсутствует	
дата заключения кредитного договора		
	Договор	Дата заключения договора
	0DZ37T001	16.05.2024
	0DZ37T002	23.05.2024
	0D1L6T001	29.02.2024
	0D1L6T002	14.03.2024
	0D1L6T003	21.03.2024
	0D1L6T004	28.03.2024
	0D1L6T005	29.03.2024
	0D1L6T006	04.04.2024
	0D1L6T007	30.05.2024
	0DZ37T003	30.05.2024
	0FG32T001	05.07.2024
	0FG32T002	11.07.2024
	0FG32T003	19.07.2024
	0FG32T004	26.07.2024
	0FG32T005	29.07.2024

	<i>0FG32T006</i>	<i>01.08.2024</i>
	<i>0FG32T007</i>	<i>14.11.2024</i>
	<i>0HIP4T001</i>	<i>13.12.2024</i>
	<i>0HIP4T002</i>	<i>20.12.2024</i>
дата прекращения кредитного договора, в том числе в связи с его исполнением		
	<i>Договор</i>	<i>Дата окончания договора</i>
	<i>0DZ37T001</i>	<i>08.05.2027</i>
	<i>0DZ37T002</i>	<i>23.05.2024</i>
	<i>0D1L6T001</i>	<i>28.02.2025</i>
	<i>0D1L6T002</i>	<i>14.03.2025</i>
	<i>0D1L6T003</i>	<i>21.03.2025</i>
	<i>0D1L6T004</i>	<i>28.03.2025</i>
	<i>0D1L6T005</i>	<i>29.03.2025</i>
	<i>0D1L6T006</i>	<i>04.04.2025</i>
	<i>0D1L6T007</i>	<i>30.05.2025</i>
	<i>0DZ37T003</i>	<i>30.05.2025</i>
	<i>0FG32T001</i>	<i>04.07.2025</i>
	<i>0FG32T002</i>	<i>10.07.2025</i>
	<i>0FG32T003</i>	<i>18.07.2025</i>
	<i>0FG32T004</i>	<i>25.07.2025</i>
	<i>0FG32T005</i>	<i>28.07.2025</i>
	<i>0FG32T006</i>	<i>31.07.2025</i>
	<i>0FG32T007</i>	<i>13.05.2025</i>
	<i>0HIP4T001</i>	<i>12.12.2025</i>
	<i>0HIP4T002</i>	<i>20.12.2025</i>
сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.	<i>Основной кредитор не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.</i>	

на 31.12.2023 г.

полное наименование	<i>Публичное акционерное общество «Сбербанк России»</i>	
сокращенное наименование	<i>ПАО Сбербанк</i>	
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	<i>7707083893</i>	
основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	<i>1027700132195</i>	
место нахождения	<i>г. Москва</i>	
сумма кредиторской задолженности, млн руб.	<i>2 390,00</i>	
доля кредитора в объеме кредиторской задолженности, %	<i>47,9</i>	
размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности	<i>Просроченная задолженность отсутствует</i>	
дата заключения кредитного договора	<i>Договор</i>	<i>Дата заключения договора</i>
	<i>НКЛ-24</i>	<i>18.07.2019</i>
	<i>НКЛ-199</i>	<i>13.08.2020</i>
	<i>420B00HFV</i>	<i>14.04.2023</i>
	<i>7M-1-2BTNH570</i>	<i>01.06.2020</i>
	<i>ГСВРКЛ-76-АСРМ/4</i>	<i>11.06.2021</i>
	<i>7M-F3V-R6R</i>	<i>30.11.2023</i>
	<i>Договор</i>	<i>Дата окончания договора</i>
	<i>НКЛ-24</i>	<i>20.10.2025</i>
	<i>НКЛ-199</i>	<i>20.07.2025</i>
дата прекращения кредитного договора, в том числе в связи с его исполнением	<i>420B00HFV</i>	<i>19.11.2027</i>
	<i>7M-1-2BTNH570</i>	<i>19.09.2024</i>
	<i>ГСВРКЛ-76-АСРМ/4</i>	<i>19.07.2026</i>
	<i>7M-F3V-R6R</i>	<i>03.12.2024</i>

сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.	<i>Основной кредитор не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.</i>
---	--

Кредитор	<i>Владельцы облигаций (регистрационный номер выпуска 4B02-01-00064-L от 01.12.2021)</i>
сумма кредиторской задолженности, млн руб.	785,00
доля кредитора в объеме кредиторской задолженности, %	15,75
размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности	<i>Просроченная задолженность отсутствует</i>
дата заключения кредитного договора	<i>дата начала размещения облигаций – 29.12.2021</i>
дата прекращения кредитного договора, в том числе в связи с его исполнением	<i>дата погашения облигаций – 26.12.2024. На дату утверждения Проспекта выпуск облигаций полностью погашен.</i>
сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.	<i>Основной кредитор не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.</i>

Иных кредиторов, которые, по мнению Эмитента, имеют для Группы существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств, нет.

2.5.2 Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения

Текст изменяемой редакции Проспекта

Сведения об общем размере обеспечения (в том числе в форме залога, поручительства, независимой гарантии), предоставленного организациями группы эмитента, лицам, не входящим в группу эмитента, а также о совершенных организациями группы эмитента сделках по предоставлению такого обеспечения, имеющих для группы эмитента существенное значение¹³:

	<i>на 31.12.2022 г.</i>	<i>на 31.12.2023 г.</i>	<i>на 31.12.2024 г.</i>	<i>на 30.06.2025 г.</i>
Общий размер предоставленного	409 322 268,19	6 187 297 287	7 203 168 847	7 445 616 975

¹³ Превышение общего размера предоставленного Группой обеспечения над размером кредитного портфеля Группы обусловлено сложившейся практикой, в рамках которой банки-кредиторы требуют предоставления заемщиками обеспечения на большую сумму, чем сумма самих кредитных обязательств.

компаниями Группы обеспечения, руб., в том числе в форме:				
залога	369 304 049	2 813 498 291	3 886 855 880	4 067 442 860
поручительства	40 018 219,19	3 373 798 996	3 316 312 967	отсутствуют ¹⁴
независимой гарантии	отсутствуют	отсутствуют	отсутствуют	отсутствуют

Определенный эмитентом уровень существенности размера предоставленного обеспечения: **10 процентов от размера обеспечения, предоставленного компаниями Группы.**

Сведения о совершенных компаниями Группы сделках по предоставлению обеспечения, имеющего для Группы существенное значение¹⁵:

на 30.06.2025 г.

Размер предоставленного обеспечения	Оценочная стоимость предмета залога составляет 10 000 (десять тысяч) рублей 00 копеек. Для целей залога применяется залоговый дисконт в размере 0 (ноль) процентов. Общая залоговая стоимость предмета залога, установленная исходя из их номинальной стоимости с применением залогового дисконта, составляет 10 000 (десять тысяч) рублей 00 копеек. ¹⁶ Эмитент приводит информацию о данном обеспечении ввиду его значения для Группы.
Должник по основному обязательству	ООО «Инкаб»
Кредитор, выгодоприобретатель	ПАО Сбербанк
Вид обеспеченного обязательства	Кредит
Содержание обеспеченного обязательства	Договор об открытии возобновляемой кредитной линии № 7М-GM5-0WE от 16.04.2024 г.
Размер обеспеченного обязательства	Сумма кредита (максимальный лимит кредитной линии): 500 000 000 (пятьсот миллионов) рублей
Срок исполнения обеспеченного обязательства	до 15.04.2027 г.
Способ обеспечения	залог
Условия предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога	Обязательства, исполнение которых обеспечивается залогом в силу договора залога, включают, в том числе, но не исключительно:

¹⁴ Новые договоры поручительства в указанном периоде не заключались.

¹⁵ Размеры обеспеченных обязательств, указанные в таблицах ниже, не привязаны к конкретным частям кредитных пулов в рамках кредитных соглашений, заключённых компаниями Группы. Такие значения указаны исходя из сумм кредиторской задолженности на определённые отчётные периоды согласно п. 2.5.1 Проспекта.

¹⁶ В связи с тем, что 25.03.2025 г., согласно данным ЕГРЮЛ, владельцем 100% доли в уставном капитале ООО «Инкаб» стал Эмитент, с 25.03.2025 г. Эмитент стал залогодателем по данному договору залога.

	- обязательства по погашению основного долга (кредита), - обязательства по уплате процентов за пользование кредитом и других платежей по основному договору, - обязательства по уплате неустоек; - возмещение судебных и иных расходов залогодержателя, связанных с реализацией прав по основному договору и договору залога, - возврат суммы кредита по основному договору, и процентов за пользование чужими денежными средствами, начисленных в соответствии со ст. 395 Гражданского кодекса РФ, при недействительности основного договора, или признании основного договора, незаключенным. <i>Предмет залога: доля участия в уставном капитале ООО «Инкаб» в размере 100% (номинальная стоимость предмета залога на момент подписания договора залога 10 000 (десять тысяч) рублей, что составляет 100 (сто) процентов уставного капитала ООО «Инкаб». Оценочная стоимость предмета залога составляет 10 000 (десять тысяч) рублей 00 копеек. Для целей залога применяется залоговый дисконт в размере 0 (ноль) процентов. Общая залоговая стоимость предмета залога, установленная исходя из их номинальной стоимости с применением залогового дисконта, составляет 10 000 (десять тысяч) рублей 00 копеек.</i>
Срок, на который обеспечение предоставлено	<i>до 15.04.2027 г.</i>
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов (при наличии)	<i>существенное ухудшение финансового состояния должника. Вероятность возникновения таких факторов низкая.</i>
Размер предоставленного обеспечения	<i>555 031 840,00 (Пятьсот пятьдесят пять миллионов тридцать одна тысяча восемьсот сорок) рублей 00 копеек</i>
Должник по основному обязательству	<i>ООО «Инкаб»</i>
Кредитор, выгодоприобретатель	<i>ПАО Сбербанк</i>
Вид обеспеченного обязательства	<i>Кредит</i>
Содержание обеспеченного обязательства	<i>Договор № НКЛ-24 об открытии невозобновляемой кредитной линии от 18.07.2019 г.</i>

	<i>Договор № НКЛ-199 об открытии невозобновляемой кредитной линии, дата формирования которого 13.08.2020 г.</i> <i>Договор № 7М-1-2ВТНН570 об открытии возобновляемой кредитной линии, дата формирования которого 01.06.2020 г.</i>
Размер обеспеченного обязательства	<i>Совокупная кредиторская задолженность в размере 544 665 673,6 руб.</i>
Срок исполнения обеспеченного обязательства	<i>до 20.07.2026 г.</i>
Способ обеспечения	<i>залог</i>
Условия предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога	<i>Обязательства, исполнение которых обеспечивается залогом в силу договора залога, включают, в том числе, но не исключительно:</i> <i>- обязательства по погашению основного долга (кредита),</i> <i>- обязательства по уплате процентов за пользование кредитом и других платежей по основному договору,</i> <i>- обязательства по уплате неустоек;</i> <i>- возмещение судебных и иных расходов залогодержателя, связанных с реализацией прав по основному договору и договору залога,</i> <i>- возврат суммы кредита по основному договору, и процентов за пользование чужими денежными средствами, начисленных в соответствии со ст. 395 Гражданского кодекса РФ, при недействительности основного договора, или признании основного договора, незаключенным.</i> <i>Предмет залога: движимое имущество, стоимостью 555 031 840,00 (Пятьсот пятьдесят пять миллионов тридцать одна тысяча восемьсот сорок) рублей 00 копеек.</i>
Срок, на который обеспечение предоставлено	<i>до 20.07.2026</i>
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов (при наличии)	<i>существенное ухудшение финансового состояния должника. Вероятность возникновения таких факторов низкая.</i>

на 31.12.2024 г.

Способ обеспечения	<i>залог оборудования и транспорта, договор залога №ДЗ4_420В00НFV</i>
Стороны по обеспеченному обязательству	<i>ООО "Инкаб" (залогодатель)</i>

	ООО “Сбербанк” (залогодержатель)
Вид, содержание и размер обеспеченного обязательства, срок его исполнения:	<i>Договор об открытии невозобновляемой кредитной линии 420B00HFV, остаток задолженности на отчетную дату: 807 748 527,21 Срок исполнения: 02.05.2023-19.11.2027</i>
Размер предоставленного обеспечения (тыс. руб.)	823 324 640,00
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов (при наличии)	<i>отсутствуют</i>

Способ обеспечения	<i>залог оборудования и транспорта, договор залога №Д301_7М-GM5-0WE</i>
Стороны по обеспеченному обязательству	ООО “Инкаб” (залогодатель) ООО “Сбербанк” (залогодержатель)
Вид, содержание и размер обеспеченного обязательства, срок его исполнения:	<i>Договор об открытии невозобновляемой кредитной линии 7М-GM5-0WE суммарный остаток задолженности на отчетную дату: 502 816 393,44 Срок исполнения: 24.05.2024-15.04.2030</i>
Размер предоставленного обеспечения (тыс. руб.)	1 079 879 024,73
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов (при наличии)	<i>отсутствуют</i>

Размер предоставленного обеспечения	555 031 840,00 (Пятьсот пятьдесят пять миллионов тридцать одна тысяча восемьсот сорок) рублей 00 копеек
Должник по основному обязательству	ООО «Инкаб»
Кредитор, выгодоприобретатель	ПАО Сбербанк
Вид обеспеченного обязательства	Кредит
Содержание обеспеченного обязательства	<i>Договор № НКЛ-24 об открытии невозобновляемой кредитной линии от 18.07.2019 г.</i> <i>Договор № НКЛ-199 об открытии невозобновляемой кредитной линии, дата формирования которого 13.08.2020 г.</i> <i>Договор № 7М-1-2VTNH570 об открытии возобновляемой кредитной линии, дата</i>

	<i>формирования которого 01.06.2020 г.</i>
Размер обеспеченного обязательства	<i>Совокупная кредиторская задолженность в размере 544 665 673,6 руб.</i>
Срок исполнения обеспеченного обязательства	<i>до 20.07.2026 г.</i>
Способ обеспечения	<i>залог</i>
Условия предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога	<i>Обязательства, исполнение которых обеспечивается залогом в силу договора залога, включают, в том числе, но не исключительно:</i> <i>- обязательства по погашению основного долга (кредита),</i> <i>- обязательства по уплате процентов за пользование кредитом и других платежей по основному договору,</i> <i>- обязательства по уплате неустоек;</i> <i>- возмещение судебных и иных расходов залогодержателя, связанных с реализацией прав по основному договору и договору залога,</i> <i>- возврат суммы кредита по основному договору, и процентов за пользование чужими денежными средствами, начисленных в соответствии со ст. 395 Гражданского кодекса Российской Федерации, при недействительности основного договора, или признании основного договора, незаключенным.</i> <i>Предмет залога: движимое имущество, стоимостью 555 031 840,00 (Пятьсот пятьдесят пять миллионов тридцать одна тысяча восемьсот сорок) рублей 00 копеек.</i>
Срок, на который обеспечение предоставлено	<i>до 20.07.2026 г.</i>
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов (при наличии)	<i>существенное ухудшение финансового состояния должника. Вероятность возникновения таких факторов низкая.</i>

Размер предоставленного обеспечения	<i>3 316 312 967 рублей</i>
Вид и содержание обеспеченного обязательства	<i>Поручительство по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 7М-420ВМ01-SQG от 19.12.2024 г. между ООО «Инкаб» и ПАО Сбербанк.</i>
Должник, кредитор, выгодоприобретатель (для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями)	<i>Должник (Поручитель) – ООО «Инкаб.Про» Кредитор – ПАО Сбербанк</i>

Размер обеспеченного обязательства	<i>2 515 000 000 рублей</i>
Срок исполнения обеспеченного обязательства	<i>10 декабря 2030 г. (включительно)</i>
Способ обеспечения	<i>Поручительство</i>
Размер обеспечения	<i>3 316 312 967 рублей</i>
Условия предоставления обеспечения	<i>Поручительство предоставлено на основании Договора поручительства № 7М-420ВМ01-SQG-П1 от 19.12.2024 в целях обеспечения исполнения должником – ООО «Инкаб» всех обязательств по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 7М-420ВМ01-SQG от 19.12.2024 г., заключённого с ПАО Сбербанк.</i>
Срок, на который обеспечение предоставлено	<i>10 декабря 2030 г. (включительно)</i>
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов (при наличии)	<i>Неисполнение заемщиком обязательств по кредитному договору. Вероятность возникновения таких факторов низкая.</i>

Размер предоставленного обеспечения	<i>3 316 312 967 рублей</i>
Вид и содержание обеспеченного обязательства	<i>Поручительство по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 7М-420ВМ1G-K0V от 19.12.2024 г. между ООО «Инкаб» и ПАО Сбербанк.</i>
Должник, кредитор, выгодоприобретатель (для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями)	<i>Должник (Поручитель) – ООО «Инкаб.Про» Кредитор – ПАО Сбербанк</i>
Размер обеспеченного обязательства	<i>2 515 000 000 рублей</i>
Срок исполнения обеспеченного обязательства	<i>10 декабря 2030 г. (включительно)</i>
Способ обеспечения	<i>Поручительство</i>
Размер обеспечения	<i>3 316 312 967 рублей</i>
Условия предоставления обеспечения	<i>Поручительство предоставлено на основании Договора поручительства № 7М-420ВМ1G-K0V-П1 от 19.12.2024 г. в целях обеспечения исполнения должником – ООО «Инкаб» всех обязательств по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 7М-420ВМ1G-K0V от 19.12.2024 г., заключённого с ПАО Сбербанк.</i>
Срок, на который обеспечение предоставлено	<i>10 декабря 2030 г. (включительно)</i>
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного	<i>Неисполнение заемщиком обязательств по кредитному договору. Вероятность</i>

обязательства, и вероятности возникновения таких факторов (при наличии)	<i>возникновения таких факторов низкая.</i>
---	---

Размер предоставленного обеспечения	<i>3 316 312 967 рублей</i>
Вид и содержание обеспеченного обязательства	<i>Поручительство по Договору об открытии возобновляемой кредитной линии № 7М-GM5-0WE между ООО «Окей-Кабель» и ПАО Сбербанк.</i>
Должник, кредитор, выгодоприобретатель (для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями)	<i>Должник (Поручитель) – ООО «Инкаб.Про» Кредитор – ПАО Сбербанк</i>
Размер обеспеченного обязательства	<i>2 515 000 000 рублей</i>
Срок исполнения обеспеченного обязательства	<i>18 апреля 2030 г.</i>
Способ обеспечения	<i>Поручительство</i>
Размер обеспечения	<i>3 316 312 967 рублей</i>
Условия предоставления обеспечения	<i>Поручительство предоставлено на основании Договора поручительства № 7М-GM5-0WE-П2 от 16.04.2024 г. в целях обеспечения исполнения должником – ООО «Окей-Кабель» всех обязательств по Договору об открытии возобновляемой кредитной линии № 7М-GM5-0WE, заключённого с ПАО Сбербанк.</i>
Срок, на который обеспечение предоставлено	<i>18 апреля 2030 г.</i>
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов (при наличии)	<i>Неисполнение заемщиком обязательств по кредитному договору. Вероятность возникновения таких факторов низкая.</i>

Размер предоставленного обеспечения	<i>3 316 312 967 рублей</i>
Вид и содержание обеспеченного обязательства	<i>Поручительство по Договору № НКЛ-24 об открытии невозобновляемой кредитной линии от 18.07.2019, Договору № НКЛ-199 об открытии невозобновляемой кредитной линии от 13.08.2020, Генеральному соглашению № ГСВРКЛ-76-АСРМ об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии от 07.06.2019, Договору № ГСВРКЛ-76-АСРМ/4 об открытии возобновляемой кредитной линии от 11.06.2021, Генеральному соглашению № ГСВРКЛДС-83-АСРМ об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками от 24.06.2019, Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии №</i>

	<i>420B003AEACPM от 12.04.2022, Договору № 7М-1-2ВТНН570 об открытии возобновляемой кредитной линии, дата формирования которого 01.06.2020, Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 420B004ОJMF, дата формирования которого 11.05.2022, между ООО «Инкаб» и ПАО Сбербанк.</i>
Должник, кредитор, выгодоприобретатель (для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями)	<i>Должник (Поручитель) – ООО «Инкаб.Про» Кредитор – ПАО Сбербанк</i>
Размер обеспеченного обязательства	<i>2 515 000 000 рублей</i>
Срок исполнения обеспеченного обязательства	<i>20.07.2029 включительно</i>
Способ обеспечения	<i>Поручительство</i>
Размер обеспечения	<i>3 316 312 967 рублей</i>
Условия предоставления обеспечения	<i>Поручительство предоставлено на основании Договора поручительства № ДП4_420B004ОJMF в целях обеспечения исполнения должником – ООО «Инкаб» всех обязательств по Договору № НКЛ-24 об открытии невозобновляемой кредитной линии от 18.07.2019, Договору № НКЛ-199 об открытии невозобновляемой кредитной линии от 13.08.2020, Генеральному соглашению № ГСВРКЛ-76-АСРМ об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии от 07.06.2019, Договору № ГСВРКЛ-76-АСРМ/4 об открытии возобновляемой кредитной линии от 11.06.2021, Генеральному соглашению № ГСВРКЛДС-83-АСРМ об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками от 24.06.2019, Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 420B003AEACPM от 12.04.2022, Договору № 7М-1-2ВТНН570 об открытии возобновляемой кредитной линии, дата формирования которого 01.06.2020, Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 420B004ОJMF, дата формирования которого 11.05.2022, заключённого с ПАО Сбербанк.</i>
Срок, на который обеспечение предоставлено	<i>20.07.2029 включительно</i>
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов (при наличии)	<i>Неисполнение заемщиком обязательств по кредитному договору. Вероятность возникновения таких факторов низкая.</i>

Размер предоставленного обеспечения	<i>3 316 312 967 рублей</i>
Вид и содержание обеспеченного обязательства	<i>Поручительство по Договору об открытии возобновляемой кредитной линии № 7М-GM5-0WE между ООО «Окей-Кабель» и ПАО Сбербанк.</i>
Должник, кредитор, выгодоприобретатель (для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями)	<i>Должник (Поручитель) – ООО «Инкаб.Про» Кредитор – ПАО Сбербанк</i>
Размер обеспеченного обязательства	<i>2 515 000 000 рублей</i>
Срок исполнения обеспеченного обязательства	<i>18 апреля 2030 г. (включительно)</i>
Способ обеспечения	<i>Поручительство</i>
Размер обеспечения	<i>3 316 312 967 рублей</i>
Условия предоставления обеспечения	<i>Поручительство предоставлено на основании Договора поручительства № 7М-GM5-0WE-П1 в целях обеспечения исполнения должником – ООО «Окей-Кабель» всех обязательств по Договору об открытии возобновляемой кредитной линии № 7М-GM5-0WE, заключённого с ПАО Сбербанк.</i>
Срок, на который обеспечение предоставлено	<i>18 апреля 2030 г. (включительно)</i>
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов (при наличии)	<i>Неисполнение заемщиком обязательств по кредитному договору. Вероятность возникновения таких факторов низкая.</i>

на 31.12.2023 г.

Размер предоставленного обеспечения	<i>94 264 049,34 (девятьсот четыре миллиона двести шестьдесят четыре тысячи сорок девять рублей) 34 копейки</i>
Должник по основному обязательству	<i>ООО «Инкаб»</i>
Кредитор, выгодоприобретатель	<i>ПАО Сбербанк</i>
Вид обеспеченного обязательства	<i>Кредит</i>
Содержание обеспеченного обязательства	<i>Договор № НКЛ-199 об открытии невозобновляемой кредитной линии, дата формирования которого 13.08.2020 г.</i>
Размер обеспеченного обязательства	<i>Совокупная кредиторская задолженность в размере 106 714 297,95 руб.</i>
Срок исполнения обеспеченного обязательства	<i>20.07.2025 г.</i>
Способ обеспечения	<i>залог</i>
Условия предоставления обеспечения, в том числе	<i>Обязательства, исполнение которых</i>

предмет и стоимость предмета залога	обеспечивается залогом в силу договора залога, включают, в том числе, но не исключительно: - обязательства по погашению основного долга (кредита), - обязательства по уплате процентов за пользование кредитом и других платежей по основному договору, - обязательства по уплате неустоек; - возмещение судебных и иных расходов залогодержателя, связанных с реализацией прав по основному договору и договору залога, - возврат суммы кредита по основному договору, и процентов за пользование чужими денежными средствами, начисленных в соответствии со ст. 395 Гражданского кодекса Российской Федерации, при недействительности основного договора, или признании основного договора, незаключенным. Предмет залога: движимое имущество, стоимостью 94 264 049,34 (девятьсот четыре миллиона двести шестьдесят четыре тысячи сорок девять рублей) 34 копейки.
Срок, на который обеспечение предоставлено	до 20.07.2026 г.
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов (при наличии)	существенное ухудшение финансового состояния должника. Вероятность возникновения таких факторов низкая.

Размер предоставленного обеспечения	3 373 798 996 руб.
Вид и содержание обеспеченного обязательства	Поручительство по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии от 30 ноября 2023 г. № 7М-F3V-R6R между ООО «Инкаб» и ПАО Сбербанк.
Должник, кредитор, выгодоприобретатель (для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями)	Должник (Поручитель) – ООО «Инкаб.Про» Кредитор – ПАО Сбербанк
Размер обеспеченного обязательства	2 390 000 000 руб.
Срок исполнения обеспеченного обязательства	03 декабря 2024 г.
Способ обеспечения	Поручительство
Размер обеспечения	3 373 798 996 руб.
Условия предоставления обеспечения	Поручительство предоставлено на основании Договора поручительства № ДП2_7М-F3V-R6R

	<i>в целях обеспечения исполнения должником – ООО «Инкаб» всех обязательств по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии от 30 ноября 2023 г. № 7М-F3V-R6R, заключённого с ПАО Сбербанк.</i>
Срок, на который обеспечение предоставлено	<i>03 декабря 2024 г.</i>
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов (при наличии)	<i>Неисполнение заемщиком обязательств по кредитному договору. Вероятность возникновения таких факторов низкая.</i>

Размер предоставленного обеспечения	<i>3 373 798 996 руб.</i>
Вид и содержание обеспеченного обязательства	<i>Поручительство по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии от 14 апреля 2023 г. № 420B00HFV между ООО «Инкаб» и ПАО Сбербанк</i>
Должник, кредитор, выгодоприобретатель (для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями)	<i>Должник (Поручитель) – ООО «Инкаб.Про» Кредитор – ПАО Сбербанк</i>
Размер обеспеченного обязательства	<i>2 390 000 000 руб.</i>
Срок исполнения обеспеченного обязательства	<i>«19» ноября 2027 г. (включительно)</i>
Способ обеспечения	<i>Поручительство</i>
Размер обеспечения	<i>3 373 798 996 руб.</i>
Условия предоставления обеспечения	<i>Поручительство предоставлено на основании Договора поручительства № ДП1_420B00HFV от 14 апреля 2023 г. в целях обеспечения исполнения должником – ООО «Инкаб» всех обязательств по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии от 14 апреля 2023 г. № 420B00HFV, заключённого с ПАО Сбербанк.</i>
Срок, на который обеспечение предоставлено	<i>«19» ноября 2027 г. (включительно)</i>
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов (при наличии)	<i>Неисполнение заемщиком обязательств по кредитному договору. Вероятность возникновения таких факторов низкая.</i>

на 31.12.2022 г.

Размер предоставленного обеспечения	<i>94 264 049,34 (девяносто четыре миллиона двести шестьдесят четыре тысячи сорок девять рублей) 34 копейки</i>
Должник по основному обязательству	<i>ООО «Инкаб»</i>
Кредитор, выгодоприобретатель	<i>ПАО Сбербанк</i>
Вид обеспеченного обязательства	<i>Кредит</i>

Содержание обеспеченного обязательства	<i>Договор № НКЛ-199 об открытии невозобновляемой кредитной линии, дата формирования которого 13.08.2020 г.</i>
Размер обеспеченного обязательства	<i>Совокупная кредиторская задолженность в размере 144 009 931,51 руб.</i>
Срок исполнения обеспеченного обязательства	<i>20.07.2025 г.</i>
Способ обеспечения	<i>залог</i>
Условия предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога	<i>Обязательства, исполнение которых обеспечивается залогом в силу договора залога, включают, в том числе, но не исключительно:</i> <i>- обязательства по погашению основного долга (кредита),</i> <i>- обязательства по уплате процентов за пользование кредитом и других платежей по основному договору,</i> <i>- обязательства по уплате неустоек;</i> <i>- возмещение судебных и иных расходов залогодержателя, связанных с реализацией прав по основному договору и договору залога,</i> <i>- возврат суммы кредита по основному договору, и процентов за пользование чужими денежными средствами, начисленных в соответствии со ст. 395 Гражданского кодекса Российской Федерации, при недействительности основного договора, или признании основного договора, незаключенным.</i> <i>Предмет залога: движимое имущество, стоимостью 94 264 049,34 (девятьсот сорок миллионов двести шестьдесят четыре тысячи сорок девять рублей) 34 копейки.</i>
Срок, на который обеспечение предоставлено	<i>до 20.07.2026 г.</i>
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов (при наличии)	<i>существенное ухудшение финансового состояния должника. Вероятность возникновения таких факторов низкая.</i>

Размер предоставленного обеспечения	<i>275 040 000,00 (двести семьдесят пять миллионов сорок тысяч) 00 копеек</i>
Должник по основному обязательству	<i>ООО «Инкаб»</i>
Кредитор, выгодоприобретатель	<i>ПАО Сбербанк</i>
Вид обеспеченного обязательства	<i>Кредит</i>
Содержание обеспеченного обязательства	<i>Договор об открытии невозобновляемой кредитной линии ВКЛ-4 от 05.02.2021 г.</i>
Размер обеспеченного обязательства	<i>Совокупная кредиторская задолженность в размере 40 018 219,19 руб.</i>
Срок исполнения обеспеченного обязательства	<i>27.01.2023 г.</i>
Способ обеспечения	<i>залог</i>
Условия предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога	<i>Обязательства, исполнение которых обеспечивается залогом в силу договора залога, включают, в том числе, но не исключительно:</i> <i>- обязательства по погашению основного долга (кредита),</i> <i>- обязательства по уплате процентов за пользование кредитом и других платежей по основному договору,</i>

	- обязательства по уплате неустоек; - возмещение судебных и иных расходов залогодержателя, связанных с реализацией прав по основному договору и договору залога, - возврат суммы кредита по основному договору, и процентов за пользование чужими денежными средствами, начисленных в соответствии со ст. 395 Гражданского кодекса Российской Федерации, при недействительности основного договора, или признании основного договора, незаключенным. Предмет залога: движимое имущество, стоимостью 275040000,00
Срок, на который обеспечение предоставлено:	до 20.07.2026 г.
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов (при наличии)	существенное ухудшение финансового состояния должника. Вероятность возникновения таких факторов низкая.

Размер предоставленного обеспечения	40 018 219,19 рублей
Вид и содержание обеспеченного обязательства	Поручительство по Договору об открытии возобновляемой кредитной линии № ВКЛ-4 от 05.02.2021 между ООО «Окей-Кабель» и ПАО Сбербанк.
Должник, кредитор, выгодоприобретатель (для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями)	Должник (Поручитель) – ООО «Инкаб» Кредитор – ПАО Сбербанк
Размер обеспеченного обязательства	40 018 219,19 рублей
Срок исполнения обеспеченного обязательства	05» августа 2022
Способ обеспечения	Поручительство
Размер обеспечения	40 018 219,19 рублей
Условия предоставления обеспечения	Поручительство предоставлено на основании Договора поручительства № ДП-4/1 в целях обеспечения исполнения должником – ООО «Окей-Кабель» всех обязательств по Договору об открытии возобновляемой кредитной линии № ВКЛ-4 от 05.02.2021, заключённого с ПАО Сбербанк.
Срок, на который обеспечение предоставлено	05.08.2025 (включительно)
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов (при наличии)	Неисполнение заемщиком обязательств по кредитному договору. Вероятность возникновения таких факторов низкая.

Текст новой редакции Проспекта

Сведения об общем размере обеспечения (в том числе в форме залога, поручительства, независимой гарантии), предоставленного организациями группы эмитента, лицам, не входящим в группу эмитента, а также о совершенных организациями группы эмитента сделках по предоставлению такого обеспечения, имеющих для группы эмитента существенное значение¹⁷:

	<i>на 31.12.2023 г.</i>	<i>на 31.12.2024 г.</i>	<i>на 31.12.2025 г.</i>
Общий размер предоставленного компаниями Группы обеспечения, руб., в том числе в форме:	6 187 297 287	7 203 168 847	6 390 025 876
залога	2 813 498 291	3 886 855 880	3 086 022 016
поручительства	3 373 798 996	3 316 312 967	3 304 497 864
независимой гарантии	отсутствуют	отсутствуют	отсутствуют

Определенный эмитентом уровень существенности размера предоставленного обеспечения: **10 процентов от размера обеспечения, предоставленного компаниями Группы.**

Сведения о совершенных компаниями Группы сделках по предоставлению обеспечения, имеющего для Группы существенное значение¹⁸:

на 31.12.2025 г.

Размер предоставленного обеспечения	Оценочная стоимость предмета залога составляет 10 000 (десять тысяч) рублей 00 копеек. Для целей залога применяется залоговый дисконт в размере 0 (ноль) процентов. Общая залоговая стоимость предмета залога, установленная исходя из его номинальной стоимости с применением залогового дисконта, составляет 10 000 (десять тысяч) рублей 00 копеек.¹⁹ Эмитент приводит информацию о данном обеспечении ввиду его значения для Группы.
Должник по основному обязательству	ООО «Инкаб»
Кредитор, выгодоприобретатель	ПАО Сбербанк
Вид обеспеченного обязательства	Кредит
Содержание обеспеченного обязательства	Договор об открытии возобновляемой кредитной линии № 7М-GM5-0WE от 16.04.2024 г.
Размер обеспеченного обязательства	Сумма кредита (максимальный лимит кредитной линии): 500 000 000 (пятьсот

¹⁷ Превышение общего размера предоставленного Группой обеспечения над размером кредитного портфеля Группы обусловлено сложившейся практикой, в рамках которой банки-кредиторы требуют предоставления заемщиками обеспечения на большую сумму, чем сумма самих кредитных обязательств.

¹⁸ Размеры обеспеченных обязательств, указанные в таблицах ниже, не привязаны к конкретным частям кредитных пулов в рамках кредитных соглашений, заключённых компаниями Группы. Такие значения указаны исходя из сумм кредиторской задолженности на определённые отчётные периоды согласно п. 2.5.1 Проспекта.

¹⁹ В связи с тем, что 25.03.2025 г., согласно данным ЕГРЮЛ, владельцем 100% доли в уставном капитале ООО «Инкаб» стал Эмитент, с 25.03.2025 г. Эмитент стал залогодателем по данному договору залога.

	<i>миллионов) рублей</i>
Срок исполнения обеспеченного обязательства	<i>до 15.04.2027 г.</i>
Способ обеспечения	<i>залог</i>
Условия предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога	<i>Обязательства, исполнение которых обеспечивается залогом в силу договора залога, включают, в том числе, но не исключительно:</i> <i>- обязательства по погашению основного долга (кредита),</i> <i>- обязательства по уплате процентов за пользование кредитом и других платежей по основному договору,</i> <i>- обязательства по уплате неустоек;</i> <i>- возмещение судебных и иных расходов залогодержателя, связанных с реализацией прав по основному договору и договору залога,</i> <i>- возврат суммы кредита по основному договору, и процентов за пользование чужими денежными средствами, начисленных в соответствии со ст. 395 Гражданского кодекса РФ, при недействительности основного договора, или признании основного договора, незаключенным.</i> <i>Предмет залога: доля в уставном капитале ООО «Инкаб» в размере 100% (номинальная стоимость предмета залога на момент подписания договора залога 10 000 (десять тысяч) рублей, что составляет 100 (сто) процентов уставного капитала ООО «Инкаб». Оценочная стоимость предмета залога составляет 10 000 (десять тысяч) рублей 00 копеек. Для целей залога применяется залоговый дисконт в размере 0 (ноль) процентов. Общая залоговая стоимость предмета залога, установленная исходя из их номинальной стоимости с применением залогового дисконта, составляет 10 000 (десять тысяч) рублей 00 копеек.</i>
Срок, на который обеспечение предоставлено	<i>до 15.04.2027 г.</i>
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов (при наличии)	<i>существенное ухудшение финансового состояния должника. Вероятность возникновения таких факторов низкая.</i>
Размер предоставленного обеспечения	<i>555 031 840,00 (Пятьсот пятьдесят пять миллионов тридцать одна тысяча восемьсот сорок) рублей 00 копеек</i>

Должник по основному обязательству	<i>ООО «Инкаб», ООО «Окей-Кабель»</i>
Кредитор, выгодоприобретатель	<i>ПАО Сбербанк</i>
Вид обеспеченного обязательства	<i>Кредит</i>
Содержание обеспеченного обязательства	<i>Договор об открытии невозобновляемой кредитной линии № 420B00HFV от 14.04.2023.</i> <i>Договор об открытии невозобновляемой кредитной линии № 7M-420BM1G-K0V от 19.12.2024.</i> <i>Договор об открытии невозобновляемой кредитной линии № 7M-420BNQ8-DNQ от 20.03.2025.</i> <i>Договор об открытии невозобновляемой кредитной линии 7M-GM5-0WE от 16.04.2024.</i>
Размер обеспеченного обязательства	<i>Совокупная кредиторская задолженность в размере 544 665 673,6 руб.</i>
Срок исполнения обеспеченного обязательства	<i>до 20.07.2026 г.</i>
Способ обеспечения	<i>залог</i>
Условия предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога	<i>Обязательства, исполнение которых обеспечивается залогом в силу договора залога, включают, в том числе, но не исключительно:</i> <i>- обязательства по погашению основного долга (кредита),</i> <i>- обязательства по уплате процентов за пользование кредитом и других платежей по основному договору,</i> <i>- обязательства по уплате неустоек;</i> <i>- возмещение судебных и иных расходов залогодержателя, связанных с реализацией прав по основному договору и договору залога,</i> <i>- возврат суммы кредита по основному договору, и процентов за пользование чужими денежными средствами, начисленных в соответствии со ст. 395 Гражданского кодекса РФ, при недействительности основного договора, или признании основного договора, незаключенным.</i> <i>Предмет залога: движимое имущество, стоимостью 555 031 840,00 (Пятьсот пятьдесят пять миллионов тридцать одна тысяча восемьсот сорок) рублей 00 копеек.</i>
Срок, на который обеспечение предоставлено	<i>до 20.07.2026</i>
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких	<i>существенное ухудшение финансового состояния должника. Вероятность</i>

факторов (при наличии)	возникновения таких факторов низкая.
-------------------------------	---

на 31.12.2024 г.

Способ обеспечения	<i>зalog оборудования и транспорта, договор залога №Д34_420В00HFV</i>
Стороны по обеспеченному обязательству	<i>ООО “Инкаб” (залогодатель) ООО “Сбербанк” (залогодержатель)</i>
Вид, содержание и размер обеспеченного обязательства, срок его исполнения:	<i>Договор об открытии невозобновляемой кредитной линии 420В00HFV, остаток задолженности на отчетную дату: 807 748 527,21 Срок исполнения: 02.05.2023-19.11.2027</i>
Размер предоставленного обеспечения (тыс. руб.)	<i>823 324 640,00</i>
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов (при наличии)	<i>отсутствуют</i>

Способ обеспечения	<i>зalog оборудования и транспорта, договор залога №Д301_7М-GM5-0WE</i>
Стороны по обеспеченному обязательству	<i>ООО “Инкаб” (залогодатель) ООО “Сбербанк” (залогодержатель)</i>
Вид, содержание и размер обеспеченного обязательства, срок его исполнения:	<i>Договор об открытии невозобновляемой кредитной линии 7М-GM5-0WE суммарный остаток задолженности на отчетную дату: 502 816 393,44 Срок исполнения: 24.05.2024-15.04.2030</i>
Размер предоставленного обеспечения (тыс. руб.)	<i>1 079 879 024,73</i>
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов (при наличии)	<i>отсутствуют</i>

Размер предоставленного обеспечения	<i>555 031 840,00 (Пятьсот пятьдесят пять миллионов тридцать одна тысяча восемьсот сорок) рублей 00 копеек</i>
Должник по основному обязательству	<i>ООО «Инкаб»</i>
Кредитор, выгодоприобретатель	<i>ПАО Сбербанк</i>
Вид обеспеченного обязательства	<i>Кредит</i>
Содержание обеспеченного обязательства	<i>Договор № НКЛ-24 об открытии невозобновляемой кредитной линии от 18.07.2019 г.</i>

	<i>Договор № НКЛ-199 об открытии невозобновляемой кредитной линии, дата формирования которого 13.08.2020 г.</i> <i>Договор № 7М-1-2ВТНН570 об открытии возобновляемой кредитной линии, дата формирования которого 01.06.2020 г.</i>
Размер обеспеченного обязательства	<i>Совокупная кредиторская задолженность в размере 544 665 673,6 руб.</i>
Срок исполнения обеспеченного обязательства	<i>до 20.07.2026 г.</i>
Способ обеспечения	<i>залог</i>
Условия предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога	<i>Обязательства, исполнение которых обеспечивается залогом в силу договора залога, включают, в том числе, но не исключительно:</i> <i>- обязательства по погашению основного долга (кредита),</i> <i>- обязательства по уплате процентов за пользование кредитом и других платежей по основному договору,</i> <i>- обязательства по уплате неустоек;</i> <i>- возмещение судебных и иных расходов залогодержателя, связанных с реализацией прав по основному договору и договору залога,</i> <i>- возврат суммы кредита по основному договору, и процентов за пользование чужими денежными средствами, начисленных в соответствии со ст. 395 Гражданского кодекса Российской Федерации, при недействительности основного договора, или признании основного договора, незаключенным.</i> <i>Предмет залога: движимое имущество, стоимостью 555 031 840,00 (Пятьсот пятьдесят пять миллионов тридцать одна тысяча восемьсот сорок) рублей 00 копеек.</i>
Срок, на который обеспечение предоставлено	<i>до 20.07.2026 г.</i>
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов (при наличии)	<i>существенное ухудшение финансового состояния должника. Вероятность возникновения таких факторов низкая.</i>
Размер предоставленного обеспечения	<i>3 316 312 967 рублей</i>

Вид и содержание обеспеченного обязательства	<i>Поручительство по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 7М-420ВМ01-SQG от 19.12.2024 г. между ООО «Инкаб» и ПАО Сбербанк.</i>
Должник, кредитор, выгодоприобретатель (для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями)	<i>Должник (Поручитель) – ООО «Инкаб.Про» Кредитор – ПАО Сбербанк</i>
Размер обеспеченного обязательства	<i>2 515 000 000 рублей</i>
Срок исполнения обеспеченного обязательства	<i>10 декабря 2030 г. (включительно)</i>
Способ обеспечения	<i>Поручительство</i>
Размер обеспечения	<i>3 316 312 967 рублей</i>
Условия предоставления обеспечения	<i>Поручительство предоставлено на основании Договора поручительства № 7М-420ВМ01-SQG-П1 от 19.12.2024 в целях обеспечения исполнения должником – ООО «Инкаб» всех обязательств по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 7М-420ВМ01-SQG от 19.12.2024 г., заключённого с ПАО Сбербанк.</i>
Срок, на который обеспечение предоставлено	<i>10 декабря 2030 г. (включительно)</i>
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов (при наличии)	<i>Неисполнение заемщиком обязательств по кредитному договору. Вероятность возникновения таких факторов низкая.</i>

Размер предоставленного обеспечения	<i>3 316 312 967 рублей</i>
Вид и содержание обеспеченного обязательства	<i>Поручительство по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 7М-420ВМ1G-K0V от 19.12.2024 г. между ООО «Инкаб» и ПАО Сбербанк.</i>
Должник, кредитор, выгодоприобретатель (для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями)	<i>Должник (Поручитель) – ООО «Инкаб.Про» Кредитор – ПАО Сбербанк</i>
Размер обеспеченного обязательства	<i>2 515 000 000 рублей</i>
Срок исполнения обеспеченного обязательства	<i>10 декабря 2030 г. (включительно)</i>
Способ обеспечения	<i>Поручительство</i>
Размер обеспечения	<i>3 316 312 967 рублей</i>
Условия предоставления обеспечения	<i>Поручительство предоставлено на основании Договора поручительства № 7М-420ВМ1G-K0V-П1 от 19.12.2024 г. в целях обеспечения исполнения должником – ООО «Инкаб» всех</i>

	<i>обязательств по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 7М-420ВМ1G-K0V от 19.12.2024 г., заключённого с ПАО Сбербанк.</i>
Срок, на который обеспечение предоставлено	<i>10 декабря 2030 г. (включительно)</i>
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов (при наличии)	<i>Неисполнение заемщиком обязательств по кредитному договору. Вероятность возникновения таких факторов низкая.</i>

Размер предоставленного обеспечения	<i>3 316 312 967 рублей</i>
Вид и содержание обеспеченного обязательства	<i>Поручительство по Договору об открытии возобновляемой кредитной линии № 7М-GM5-0WE между ООО «Окей-Кабель» и ПАО Сбербанк.</i>
Должник, кредитор, выгодоприобретатель (для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями)	<i>Должник (Поручитель) – ООО «Инкаб.Про» Кредитор – ПАО Сбербанк</i>
Размер обеспеченного обязательства	<i>2 515 000 000 рублей</i>
Срок исполнения обеспеченного обязательства	<i>18 апреля 2030 г.</i>
Способ обеспечения	<i>Поручительство</i>
Размер обеспечения	<i>3 316 312 967 рублей</i>
Условия предоставления обеспечения	<i>Поручительство предоставлено на основании Договора поручительства № 7М-GM5-0WE-П2 от 16.04.2024 г. в целях обеспечения исполнения должником – ООО «Окей-Кабель» всех обязательств по Договору об открытии возобновляемой кредитной линии № 7М-GM5-0WE, заключённого с ПАО Сбербанк.</i>
Срок, на который обеспечение предоставлено	<i>18 апреля 2030 г.</i>
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов (при наличии)	<i>Неисполнение заемщиком обязательств по кредитному договору. Вероятность возникновения таких факторов низкая.</i>

Размер предоставленного обеспечения	<i>3 316 312 967 рублей</i>
Вид и содержание обеспеченного обязательства	<i>Поручительство по Договору № НКЛ-24 об открытии невозобновляемой кредитной линии от 18.07.2019, Договору № НКЛ-199 об открытии невозобновляемой кредитной линии от 13.08.2020, Генеральному соглашению № ГСВРКЛ-76-АСРМ об открытии</i>

	возобновляемой рамочной кредитной линии от 07.06.2019, Договору № ГСВРКЛ-76-АСРМ/4 об открытии возобновляемой кредитной линии от 11.06.2021, Генеральному соглашению № ГСВРКЛДС-83-АСРМ об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками от 24.06.2019, Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 420B003AEАСРМ от 12.04.2022, Договору № 7M-1-2VTNH570 об открытии возобновляемой кредитной линии, дата формирования которого 01.06.2020, Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 420B004OJMF, дата формирования которого 11.05.2022, между ООО «Инкаб» и ПАО Сбербанк.
Должник, кредитор, выгодоприобретатель (для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями)	Должник (Поручитель) – ООО «Инкаб.Про» Кредитор – ПАО Сбербанк
Размер обеспеченного обязательства	2 515 000 000 рублей
Срок исполнения обеспеченного обязательства	20.07.2029 включительно
Способ обеспечения	Поручительство
Размер обеспечения	3 316 312 967 рублей
Условия предоставления обеспечения	Поручительство предоставлено на основании Договора поручительства № ДП4_420B004OJMF в целях обеспечения исполнения должником – ООО «Инкаб» всех обязательств по Договору № НКЛ-24 об открытии невозобновляемой кредитной линии от 18.07.2019, Договору № НКЛ-199 об открытии невозобновляемой кредитной линии от 13.08.2020, Генеральному соглашению № ГСВРКЛ-76-АСРМ об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии от 07.06.2019, Договору № ГСВРКЛ-76-АСРМ/4 об открытии возобновляемой кредитной линии от 11.06.2021, Генеральному соглашению № ГСВРКЛДС-83-АСРМ об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками от 24.06.2019, Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 420B003AEАСРМ от 12.04.2022, Договору № 7M-1-2VTNH570 об открытии возобновляемой кредитной линии, дата формирования которого 01.06.2020, Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 420B004OJMF, дата формирования которого 11.05.2022, заключённого с ПАО Сбербанк.

Срок, на который обеспечение предоставлено	20.07.2029 включительно
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов (при наличии)	Неисполнение заемщиком обязательств по кредитному договору. Вероятность возникновения таких факторов низкая.

Размер предоставленного обеспечения	3 316 312 967 рублей
Вид и содержание обеспеченного обязательства	Поручительство по Договору об открытии возобновляемой кредитной линии № 7М-GM5-0WE между ООО «Окей-Кабель» и ПАО Сбербанк.
Должник, кредитор, выгодоприобретатель (для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями)	Должник (Поручитель) – ООО «Инкаб.Про» Кредитор – ПАО Сбербанк
Размер обеспеченного обязательства	2 515 000 000 рублей
Срок исполнения обеспеченного обязательства	18 апреля 2030 г. (включительно)
Способ обеспечения	Поручительство
Размер обеспечения	3 316 312 967 рублей
Условия предоставления обеспечения	Поручительство предоставлено на основании Договора поручительства № 7М-GM5-0WE-П1 в целях обеспечения исполнения должником – ООО «Окей-Кабель» всех обязательств по Договору об открытии возобновляемой кредитной линии № 7М-GM5-0WE, заключённого с ПАО Сбербанк.
Срок, на который обеспечение предоставлено	18 апреля 2030 г. (включительно)
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов (при наличии)	Неисполнение заемщиком обязательств по кредитному договору. Вероятность возникновения таких факторов низкая.

на 31.12.2023 г.

Размер предоставленного обеспечения	94 264 049,34 (девяносто четыре миллиона двести шестьдесят четыре тысячи сорок девять рублей) 34 копейки
Должник по основному обязательству	ООО «Инкаб»
Кредитор, выгодоприобретатель	ПАО Сбербанк
Вид обеспеченного обязательства	Кредит
Содержание обеспеченного обязательства	Договор № НКЛ-199 об открытии

	<i>невозобновляемой кредитной линии, дата формирования которого 13.08.2020 г.</i>
Размер обеспеченного обязательства	<i>Совокупная кредиторская задолженность в размере 106 714 297,95 руб.</i>
Срок исполнения обеспеченного обязательства	<i>20.07.2025 г.</i>
Способ обеспечения	<i>залог</i>
Условия предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога	<i>Обязательства, исполнение которых обеспечивается залогом в силу договора залога, включают, в том числе, но не исключительно:</i> <i>- обязательства по погашению основного долга (кредита),</i> <i>- обязательства по уплате процентов за пользование кредитом и других платежей по основному договору,</i> <i>- обязательства по уплате неустоек;</i> <i>- возмещение судебных и иных расходов залогодержателя, связанных с реализацией прав по основному договору и договору залога,</i> <i>- возврат суммы кредита по основному договору, и процентов за пользование чужими денежными средствами, начисленных в соответствии со ст. 395 Гражданского кодекса Российской Федерации, при недействительности основного договора, или признании основного договора, незаключенным.</i> <i>Предмет залога: движимое имущество, стоимостью 94 264 049,34 (девятьсот четыре миллиона двести шестьдесят четыре тысячи сорок девять рублей) 34 копейки.</i>
Срок, на который обеспечение предоставлено	<i>до 20.07.2026 г.</i>
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов (при наличии)	<i>существенное ухудшение финансового состояния должника. Вероятность возникновения таких факторов низкая.</i>

Размер предоставленного обеспечения	<i>3 373 798 996 руб.</i>
Вид и содержание обеспеченного обязательства	<i>Поручительство по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии от 30 ноября 2023 г. № 7М-F3V-R6R между ООО «Инкаб» и ПАО Сбербанк.</i>
Должник, кредитор, выгодоприобретатель (для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями)	<i>Должник (Поручитель) – ООО «Инкаб.Про» Кредитор – ПАО Сбербанк</i>

Размер обеспеченного обязательства	2 390 000 000 руб.
Срок исполнения обеспеченного обязательства	03 декабря 2024 г.
Способ обеспечения	Поручительство
Размер обеспечения	3 373 798 996 руб.
Условия предоставления обеспечения	Поручительство предоставлено на основании Договора поручительства № ДП2_7М-F3V-R6R в целях обеспечения исполнения должником – ООО «Инкаб» всех обязательств по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии от 30 ноября 2023 г. № 7М-F3V-R6R, заключённого с ПАО Сбербанк.
Срок, на который обеспечение предоставлено	03 декабря 2024 г.
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов (при наличии)	Неисполнение заемщиком обязательств по кредитному договору. Вероятность возникновения таких факторов низкая.

Размер предоставленного обеспечения	3 373 798 996 руб.
Вид и содержание обеспеченного обязательства	Поручительство по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии от 14 апреля 2023 г. № 420B00HFV между ООО «Инкаб» и ПАО Сбербанк
Должник, кредитор, выгодоприобретатель (для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями)	Должник (Поручитель) – ООО «Инкаб.Про» Кредитор – ПАО Сбербанк
Размер обеспеченного обязательства	2 390 000 000 руб.
Срок исполнения обеспеченного обязательства	«19» ноября 2027 г. (включительно)
Способ обеспечения	Поручительство
Размер обеспечения	3 373 798 996 руб.
Условия предоставления обеспечения	Поручительство предоставлено на основании Договора поручительства № ДП1_420B00HFV от 14 апреля 2023 г. в целях обеспечения исполнения должником – ООО «Инкаб» всех обязательств по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии от 14 апреля 2023 г. № 420B00HFV, заключённого с ПАО Сбербанк.
Срок, на который обеспечение предоставлено	«19» ноября 2027 г. (включительно)
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких	Неисполнение заемщиком обязательств по кредитному договору. Вероятность

факторов (при наличии)	возникновения таких факторов низкая.
------------------------	--------------------------------------

2.8.10. Иные риски, которые являются существенными для эмитента.

Текст изменяемой редакции Проспекта

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

Риск неполучения дебиторской задолженности, образовавшейся в результате выведения иностранных компаний за пределы Группы

В целях развития бизнеса и выхода на зарубежные рынки в 2017 г. руководством Группы было принято решение создать дочернее предприятие ООО «Инкаб» - Incab America LLC (Арлингтон, штат Техас, США) (далее – «Инкаб Америка»). Дополнительно, в 2020 г. было также организовано совместное предприятие с крупнейшим производителем кабельной микроканализации в Европе Emtelle GmbH (Германия, Эрфурт) (далее – «Инкаб Германия»).

В течение 2017-2022 гг. ООО «Инкаб» финансировало указанные компании в Арлингоне и Эрфурте, поставляя им полуфабрикаты с длинной отсрочкой в несколько лет. Кредиты выдавались на срок до трех лет, в 2022 г. были пролонгированы с графиком погашения до конца 2027 г.

В 2022 г. под влиянием геополитических факторов Группа вывела указанные иностранные компании за пределы Группы. В результате данной реструктуризации их собственником стала холдинговая компания из ФРГ (партнёр Группы), а у дочерней торговой структуры данной холдинговой компании возникла дебиторская задолженность перед ООО «Инкаб» на общую сумму почти 1,6 млрд руб.

В апреле 2025 г. между ООО «Инкаб» как первоначальным кредитором и цедентом, должниками по указанной дебиторской задолженности, а также Смильгевичем А.В. как новым кредитором и цессионарием был подписан договор уступки дебиторской задолженности. Смильгевич А.В. предоставил ООО «Инкаб» в качестве гарантии исполнения своих обязательств по уплате покупной цены уступленных требований залог 19% обыкновенных акций Эмитента стоимостью, соответствующей балансовой стоимости уступленной дебиторской задолженности. Задолженности по оплате уступленных требований должна быть погашена Смильгевичем А.В. в срок до 29.04.2026 г. При этом нет гарантии, что указанная задолженность будет полностью погашена в срок.

Погашение указанной задолженности зависит, в первую очередь, от того, сможет ли новый собственник Инкаб Америка и Инкаб Германия продать указанные компании одному из заинтересованных иностранных инвесторов. По состоянию на дату утверждения Проспекта между новым собственником Инкаб Америка и Инкаб Германия, с одной стороны, и потенциальным покупателем из Южной Кореи, с другой стороны, заключено соглашение о продаже указанных компаний. Однако данное соглашение ещё не исполнено.

В случае, если указанное соглашение о покупке Инкаб Америка и Инкаб Германия не будет исполнено, текущий собственник Инкаб Америка и Инкаб Германия может оказаться не в состоянии продать компании какому-либо иному инвестору в обозримой перспективе по цене, не уступающей величине образовавшейся дебиторской задолженности. В связи с этим существует риск непогашения данной задолженности перед Смильгевичем А.В. как новым кредитором и, соответственно, непогашения задолженности самого Смильгевича А.В. перед ООО «Инкаб» за уступку денежных требований.

Риск обращения взыскания на доли в уставном капитале ООО «Инкаб» или акции Эмитента

На дату утверждения Проспекта Группа имеет задолженность перед Публичным акционерным обществом «Сбербанк России» (ОГРН: 1027700132195, ИНН: 7707083893, далее – «ПАО Сбербанк») по нескольким кредитным договорам (далее совместно – «Кредитные договоры») на общую сумму

3 993 249 000 (Три миллиарда девятьсот девяносто три миллиона двести сорок девять тысяч) рублей, при этом просроченная задолженность отсутствует.

В качестве обеспечения исполнения обязательств по Кредитным договорам в пользу ПАО Сбербанк установлен залог в общей сложности 100% доли в уставном капитале ООО «Инкаб» и 80% доли в уставном капитале ООО «Инкаб.Про» (совокупная доля, принадлежащая Эмитенту и Смильгевич К.С.) по нескольким договорам залога.

Планируется, что данные залоги будут прекращены и заменены до Даты начала размещения на залог не более 51% обыкновенных акций Эмитента, владельцем которых является мажоритарный акционер Эмитента А.В. Смильгевич.

Сроки полного погашения задолженности ООО «Инкаб» перед кредитором по разным Кредитным договорам варьируются от конца 2025 г. до конца 2027 г. При этом Эмитент намерен использовать денежные средства, полученные от размещения Акции, на погашение существенной части задолженности ООО «Инкаб» перед ПАО Сбербанк.

Тем не менее, нет гарантии, что в ходе размещения Акции Эмитенту удастся привлечь денежные средства в объеме, достаточном для погашения существенной части задолженности перед ПАО Сбербанк, а также что Группе в дальнейшем удастся полностью погасить задолженность перед ПАО Сбербанк и полностью снять обременение.

Хотя Группа всегда в срок исполняла свои долговые обязательства, нельзя полностью исключить риск неисполнения или ненадлежащего исполнения ООО «Инкаб» своих обязательств по Кредитным договорам и обращения кредитором взыскания на обеспечение. Это может привести к появлению у Эмитента нового мажоритарного или крупного акционера в лице ПАО Сбербанк или иного лица. Такое развитие событий может привести к существенному изменению стратегии Группы и неблагоприятно отразиться на ее финансовом положении и перспективах развития.

Если упомянутая выше замена предмета залога не произойдет, то при неисполнении или ненадлежащем исполнении ООО «Инкаб» своих обязательств по Кредитным договорам и обращении взыскания на заложенные доли в уставном капитале ООО «Инкаб» Группа может утратить свой основной производственный актив – Завод (или же, в зависимости от обстоятельств, в ООО «Инкаб» появится новый крупный акционер, наряду с Эмитентом), а также долю в ООО «Инкаб.Про». Такое неблагоприятное развитие событий может привести к ухудшению финансового положения Группы и делистингу обыкновенных акций Эмитента.

Текст новой редакции Проспекта

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

Риск неполучения дебиторской задолженности, образовавшейся в результате выведения иностранных компаний за пределы Группы

В целях развития бизнеса и выхода на зарубежные рынки в 2017 г. руководством Группы было принято решение создать дочернее предприятие ООО «Инкаб» - Incab America LLC (Арлингтон, штат Техас, США) (далее – «Инкаб Америка»). Дополнительно, в 2020 г. было также организовано совместное предприятие с крупнейшим производителем кабельной микроканализации в Европе Emtelle GmbH (Германия, Эрфурт) (далее – «Инкаб Германия»).

В течение 2017-2022 гг. ООО «Инкаб» финансировало указанные компании в Арлингоне и Эрфурте, поставляя им полуфабрикаты с длинной отсрочкой в несколько лет. Кредиты выдавались на срок до трех лет, в 2022 г. были пролонгированы с графиком погашения до конца 2027 г.

В 2022 г. под влиянием геополитических факторов Группа вывела указанные иностранные компании за пределы Группы. В результате данной реструктуризации их собственником стала холдинговая компания

из ФРГ (партнёр Группы), а у дочерней торговой структуры данной холдинговой компании возникла дебиторская задолженность перед ООО «Инкаб» на общую сумму почти 1,6 млрд руб.

В апреле 2025 г. между ООО «Инкаб» как первоначальным кредитором и цедентом, должниками по указанной дебиторской задолженности, а также Смильгевичем А.В. как новым кредитором и цессионарием был подписан договор уступки дебиторской задолженности. Смильгевич А.В. предоставил ООО «Инкаб» в качестве гарантии исполнения своих обязательств по уплате покупной цены уступленных требований залог 19% обыкновенных акций Эмитента стоимостью, соответствующей балансовой стоимости уступленной дебиторской задолженности. Задолженность по оплате уступленных требований должна быть погашена Смильгевичем А.В. в срок до **15.07.2026 г.**

Погашение указанной задолженности зависит, в первую очередь, от того, сможет ли новый собственник Инкаб Америка и Инкаб Германия продать указанные компании одному из заинтересованных иностранных инвесторов. По состоянию на дату утверждения Проспекта между новым собственником Инкаб Америка и Инкаб Германия, с одной стороны, и потенциальным покупателем из Южной Кореи, с другой стороны, заключено соглашение о продаже указанных компаний. Однако данное соглашение ещё не исполнено.

В случае, если указанное соглашение о покупке Инкаб Америка и Инкаб Германия не будет исполнено, текущий собственник Инкаб Америка и Инкаб Германия может оказаться не в состоянии продать компании какому-либо иному инвестору в обозримой перспективе по цене, не уступающей величине образовавшейся дебиторской задолженности. В связи с этим существует риск непогашения данной задолженности перед Смильгевичем А.В. как новым кредитором и, соответственно, непогашения задолженности самого Смильгевича А.В. перед ООО «Инкаб» за уступку денежных требований.

Риск обращения взыскания на доли в уставном капитале ООО «Инкаб» или акции Эмитента

На дату утверждения Изменений в Проспект Группа имеет задолженность перед Публичным акционерным обществом «Сбербанк России» (ОГРН: 1027700132195, ИНН: 7707083893, далее – «ПАО Сбербанк») по нескольким кредитным договорам (далее совместно – «Кредитные договоры») на общую сумму **3 972 284 (Три миллиарда девятьсот семьдесят два миллиона двести восемьдесят четыре тысячи) рублей**, при этом просроченная задолженность отсутствует.

В качестве обеспечения исполнения обязательств по Кредитным договорам в пользу ПАО Сбербанк установлен залог в общей сложности **51% обыкновенных акций Эмитента, владельцем которых является мажоритарный акционер Эмитента А.В. Смильгевич.**

Сроки полного погашения задолженности компаний Группы перед кредитором по разным Кредитным договорам варьируются от конца 2025 г. до конца 2027 г. При этом Эмитент намерен использовать денежные средства, полученные от размещения Акции, на погашение существенной части задолженности **Группы** перед ПАО Сбербанк.

Тем не менее, нет гарантии, что в ходе размещения Акции Эмитенту удастся привлечь денежные средства в объеме, достаточном для погашения существенной части задолженности перед ПАО Сбербанк, а также что Группе в дальнейшем удастся полностью погасить задолженность перед ПАО Сбербанк и полностью снять обременение.

Хотя Группа всегда в срок исполняла свои долговые **обязательства, нельзя полностью исключить риск неисполнения или ненадлежащего исполнения компаниями Группы** своих обязательств по Кредитным договорам и обращения кредитором взыскания на обеспечение. Это может привести к появлению у Эмитента нового мажоритарного или крупного акционера в лице ПАО Сбербанк или иного лица. Такое развитие событий может привести к существенному изменению стратегии Группы и неблагоприятно отразиться на ее финансовом положении и перспективах развития.

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

3.1.1. Персональный состав Совет директоров:

Текст изменяемой редакции

1. Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии):

Смильгевич Александр Вадимович

Год рождения: **1980**

Сведения об уровне образования, квалификации и (или) специальности: **Высшее, Экономическая теория**

Наименование учебного заведения: **Государственное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Пермский государственный университет»**

Квалификация: **экономист**

Специальность: **Экономическая теория**

Ученая степень: **кандидат экономических наук**

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершённых отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2022	настоящее время	ООО «Инкаб»	Генеральный директор
2024	настоящее время	ООО «Инкаб Дальний Восток»	Генеральный директор
2024	настоящее время	Эмитент	член Совета директоров
2024	настоящее время	Эмитент	Генеральный директор
2025	настоящее время	Эмитент	Председатель Правления

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента, %: **99,999875**.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **99,999875**.

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

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

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

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

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 3.3 настоящего раздела: **таких связей не имеет**.

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: **не привлекался**.

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

организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьёй 27 Закона о банкротстве, не занимал.

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): *на дату утверждения Проспекта комитеты Совета директоров еще не сформированы.*

2. Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Яковлев Сергей Владимирович**

Год рождения: **1981**

Сведения об уровне образования, квалификации и (или) специальности: **высшее профессиональное**

Наименование учебного заведения: **Государственное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Пермский государственный технический университет»**

Квалификация: инженер

Специальность: **Электроизоляционная, кабельная и конденсаторная техника**

Ученая степень: **нет**

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершённых отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2025	настоящее время	Эмитент	член Совета директоров

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента, %: **0.**

Доля принадлежащих 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 штук.**

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

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

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

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 3.3 настоящего раздела: **таких связей не имеет.**

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: **не привлекался.**

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

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): *на дату утверждения Проспекта комитеты Совета директоров еще не сформированы.*

3. Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): *Акинфиева Ольга Александровна*

Год рождения: *1978*

Сведения об уровне образования, квалификации и (или) специальности: *Высшее, Экономист-математик*

Наименование учебного заведения: *Государственное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Пермский государственный университет»*

Квалификация: *Экономист-математик.*

Специальность: *математические методы и исследование операций в экономике, экономист-математик*

Ученая степень: *нет*

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершенных отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2024	настоящее время	Эмитент	член Совета директоров
2025	настоящее время	Эмитент	Председатель Совета директоров

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента, %: *0,000125.*

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: *0,000125.*

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

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

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

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

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 3.3 настоящего раздела: *таких связей не имеет.*

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: *не привлекалась.*

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

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров

(наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): *на дату утверждения Проспекта комитеты Совета директоров еще не сформированы.*

4. Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): *Бабарыкин Валерий Николаевич*

Год рождения: *1991*

Сведения об уровне образования, квалификации и (или) специальности: *высшее профессиональное*

Наименование учебного заведения: ФГБОУ ВПО "Пермский государственный национальный исследовательский университет"

Квалификация: *электроизоляционная, кабельная и конденсаторная техника*

Специальность: *инженер*

Ученая степень: *нет*

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершаемых отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2022	настоящее время	ООО «Инкаб.Про»	Генеральный директор
2025	настоящее время	Эмитент	член Совета директоров

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента, %: *0.*

Доля принадлежащих 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 штук.*

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

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

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

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 3.3 настоящего раздела: *таких связей не имеет.*

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: *не привлекалась.*

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

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): *на дату утверждения Проспекта*

комитеты Совета директоров еще не сформированы.

5. Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): *Димитрашко Ольга Николаевна*

Год рождения: *1985*

Сведения об уровне образования, квалификации и (или) специальности: *высшее профессиональное образование*

Наименование учебного заведения: *Государственное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Пермский государственный технический университет»*

Квалификация: *инженер*

Специальность: *экспертиза и управление недвижимостью*

Ученая степень: *нет*

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершенных отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2022	2023	Государственное бюджетное учреждение Пермского края «Центр информационного развития»	Начальник управления
2025	настоящее время	Эмитент	член Совета директоров

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента, %: *0*.

Доля принадлежащих 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 штук*.

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

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

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

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 3.3 настоящего раздела: *таких связей не имеет*.

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: *не привлекалась*.

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

предусмотренных статьей 27 Закона о банкротстве, не занимала.

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): *на дату утверждения Проспекта комитеты Совета директоров еще не сформированы.*

6. Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): *Ножкина Екатерина Юрьевна*

Год рождения: *1993*

Сведения об уровне образования, квалификации и (или) специальности: *высшее профессиональное*

Наименование учебного заведения: *ФГБОУ ВПО «Пермский государственный национальный исследовательский университет»*

Квалификация: *правоохранительная и правозащитная деятельность*

Специальность: *юриспруденция*

Ученая степень: *нет.*

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершенных отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2025	настоящее время	Эмитент	член Совета директоров
2025	настоящее время	Эмитент	Ответственное должностное лицо по внутреннему контролю в области противодействия незаконному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента, %: *0.*

Доля принадлежащих 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 штук.*

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

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

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

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 3.3 настоящего раздела: *таких связей не имеет.*

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: *не привлекалась.*

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур

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

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): *на дату утверждения Проспекта комитеты Совета директоров еще не сформированы.*

7. Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): *Мокин Евгений Викторович*

Год рождения: *1985*

Сведения об уровне образования, квалификации и (или) специальности: *высшее профессиональное*

Наименование учебного заведения: *ГОУ ВПО «Пермский государственный педагогический университет»*

Квалификация: *история*

Ученая степень: *нет.*

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершенных отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2022	настоящее время	ООО «Волс-Эксперт»	Генеральный директор
2025	настоящее время	Эмитент	член Совета директоров

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента, %: *0.*

Доля принадлежащих 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 штук.*

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

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

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

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 3.3 настоящего раздела: *таких связей не имеет.*

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: *не привлекалась.*

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

предусмотренных статьей 27 Закона о банкротстве, не занимала.

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): *на дату утверждения Проспекта комитеты Совета директоров еще не сформированы.*

Текст новой редакции

1. Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): Смильгевич Александр Вадимович

Год рождения: **1980**

Сведения об уровне образования, квалификации и (или) специальности: **Высшее, Экономическая теория**

Наименование учебного заведения: **Государственное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Пермский государственный университет»**

Квалификация: **экономист**

Специальность: **Экономическая теория**

Ученая степень: **кандидат экономических наук**

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершенных отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2022	настоящее время	ООО «Инкаб»	Генеральный директор
2024	настоящее время	ООО «Инкаб Дальний Восток»	Генеральный директор
2024	настоящее время	Эмитент	член Совета директоров
2024	настоящее время	Эмитент	Генеральный директор
2025	настоящее время	Эмитент	Председатель Правления

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента, %: **99,999875.**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **99,999875.**

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

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

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

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

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 3.3 настоящего раздела: **таких связей не имеет.**

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: **не привлекался**.

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

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): **не является членом комитетов Совета директоров.**

2. Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Яковлев Сергей Владимирович**

Год рождения: **1981**

Сведения об уровне образования, квалификации и (или) специальности: **высшее профессиональное**

Наименование учебного заведения: **Государственное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Пермский государственный технический университет»**

Квалификация: **инженер**

Специальность: **Электроизоляционная, кабельная и конденсаторная техника**

Ученая степень: **нет**

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершенных отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2025	настоящее время	Эмитент	член Совета директоров

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента, %: **0**.

Доля принадлежащих 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 штук**.

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

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

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

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 3.3 настоящего раздела: **таких связей не имеет.**

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: **не привлекался**.

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

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): *не является членом комитетов Совета директоров.*

3. Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): *Акинфиева Ольга Александровна*

Год рождения: *1978*

Сведения об уровне образования, квалификации и (или) специальности: *Высшее, Экономист-математик*

Наименование учебного заведения: *Государственное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Пермский государственный университет»*

Квалификация: *Экономист-математик.*

Специальность: *математические методы и исследование операций в экономике, экономист-математик*

Ученая степень: *нет*

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершённых отчётных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2024	настоящее время	Эмитент	член Совета директоров
2025	настоящее время	Эмитент	Председатель Совета директоров

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента, %: *0,000125.*

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: *0,000125.*

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

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

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

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

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 3.3 настоящего раздела: *таких связей не имеет.*

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: *не привлекалась.*

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в

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

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): **является членом Комитета по аудиту Совета директоров.**

4. Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Бабарыкин Валерий Николаевич**

Год рождения: **1991**

Сведения об уровне образования, квалификации и (или) специальности: **высшее профессиональное**

Наименование учебного заведения: **ФГБОУ ВПО "Пермский государственный национальный исследовательский университет"**

Квалификация: **электроизоляционная, кабельная и конденсаторная техника**

Специальность: **инженер**

Ученая степень: **нет**

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершённых отчётных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2022	настоящее время	ООО «Инкаб.Про»	Генеральный директор
2025	настоящее время	Эмитент	член Совета директоров

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента, %: **0.**

Доля принадлежащих 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 штук.**

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

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

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

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 3.3 настоящего раздела: **таких связей не имеет.**

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: **не привлекалась.**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур

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

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): **не является членом комитетов Совета директоров.**

5. Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Димитрашко Ольга Николаевна**

Год рождения: **1985**

Сведения об уровне образования, квалификации и (или) специальности: **высшее профессиональное образование**

Наименование учебного заведения: **Государственное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Пермский государственный технический университет»**

Квалификация: **инженер**

Специальность: **экспертиза и управление недвижимостью**

Ученая степень: **нет**

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершённых отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2022	2023	Государственное бюджетное учреждение Пермского края «Центр информационного развития»	Начальник управления
2025	настоящее время	Эмитент	член Совета директоров

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента, %: **0.**

Доля принадлежащих 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 штук.**

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

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

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

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 3.3 настоящего раздела: **таких связей не имеет.**

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: **не привлекалась**.

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

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): **является председателем Комитета по аудиту Совета директоров.**

6. Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Ножкина Екатерина Юрьевна**

Год рождения: **1993**

Сведения об уровне образования, квалификации и (или) специальности: **высшее профессиональное**

Наименование учебного заведения: **ФГБОУ ВПО «Пермский государственный национальный исследовательский университет»**

Квалификация: **правоохранительная и правозащитная деятельность**

Специальность: **юриспруденция**

Ученая степень: **нет.**

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершенных отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2025	настоящее время	Эмитент	член Совета директоров
2025	настоящее время	Эмитент	Ответственное должностное лицо по внутреннему контролю в области противодействия незаконному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента, %: **0.**

Доля принадлежащих 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 штук.**

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

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

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

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 3.3 настоящего раздела: **таких связей не имеет.**

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: **не привлекалась.**

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

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): **не является членом комитетов Совета директоров.**

7. Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Мокин Евгений Викторович**

Год рождения: **1985**

Сведения об уровне образования, квалификации и (или) специальности: **высшее профессиональное**

Наименование учебного заведения: **ГОУ ВПО «Пермский государственный педагогический университет»**

Квалификация: **история**

Ученая степень: **нет.**

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершенных отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2022	настоящее время	ООО «Волс-Эксперт»	Генеральный директор
2025	настоящее время	Эмитент	член Совета директоров

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента, %: **0.**

Доля принадлежащих 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 штук.**

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

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

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

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 3.3 настоящего раздела: **таких связей не имеет.**

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: **не привлекалась**.

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

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): **является членом Комитета по аудиту Совета директоров.**

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

Текст изменяемой редакции Проспекта

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:

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

Комитет по аудиту Совета директоров

В соответствии с п. 3 ст. 64 Закона об АО «Совет директоров (наблюдательный совет) публичного общества формирует комитет по аудиту для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью публичного общества, в том числе с оценкой независимости аудиторской организации публичного общества и отсутствием у нее конфликта интересов, а также с оценкой качества проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности общества».

На дату утверждения Проспекта Эмитент еще не сформировал Комитет по аудиту в составе Совета директоров, однако сделает это не позднее даты приобретения публичного статуса.

При этом Эмитент утвердил Положение о Комитете по аудиту Совета директоров Эмитента (далее – «Положение о Комитете по аудиту») (Протокол заседания Совета директоров № б/н от 25 июля 2025 г.).

Количественный состав Комитета по аудиту Совета директоров в соответствии с Положением о Комитете по аудиту составляет 3 члена.

Функции комитета по аудиту совета директоров:

В соответствии с Положением о Комитете по аудиту основными функциями Комитета по аудиту являются:

1. Подготовка рекомендаций для Совета директоров по следующим вопросам, относящимся к компетенции Совета директоров:

1.1 определение размера оплаты услуг аудитора, осуществляющего аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента, подготовленной в соответствии с РСБУ и (или) МСФО;

1.2. предварительное утверждение годового отчёта Эмитента;

2. Вопросы бухгалтерской (финансовой) отчетности:

2.1. контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента, объявления предварительных результатов и любые иные официальные заявления, касающиеся финансовых результатов Эмитента;

2.2. участие в рассмотрении существенных вопросов и суждений в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента, предоставляемых третьим лицам, а также способных оказать существенное влияние на стоимость ценных бумаг Эмитента;

2.3. анализ существенных вопросов бухгалтерского учета и составления отчетности, включая нормативные акты, оценка степени их возможного влияния на финансовую отчетность, анализ существенных аспектов и существенных изменений учетной политики Эмитента, их соответствия требованиям законодательства и правилам бухгалтерского учета;

2.4. анализ существенных корректировок, внесенных по результатам проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента;

2.5. анализ (по мере необходимости):

- последовательности любых изменений в политике финансового учёта на годовой основе по Эмитенту;
- методов учёта существенных или нестандартных операций, к которым применимы различные подходы и методы;
- следования Эмитентом принятым стандартам отчётности и правильности оценок и заключений с учётом мнения внешнего аудитора;
- прозрачности бухгалтерской (финансовой) отчётности Эмитента и обстоятельств, при которых составляется отчётность;
- всей существенной информации, представленной вместе с бухгалтерской (финансовой) отчётностью, в том числе обзора операционной и финансовой деятельности Эмитента.

3. Вопросы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления:

3.1. оценка надёжности и эффективности функционирования процедур управления рисками и внутреннего контроля;

3.2. оценка практики корпоративного управления;

3.3. подготовка предложений по совершенствованию процедур управления рисками и внутреннего контроля, практики корпоративного управления;

3.4. анализ перечня, характера и структуры рисков Эмитента, а также их влияния на достижение целей Общества, рассмотрение мер реагирования на риски;

3.5. подготовка заключения в отношении риск-аппетита и его показателей до их представления на утверждение Совету директоров;

3.6. рассмотрение и обсуждение с ключевыми работниками Эмитента основных бизнес-процессов, сопутствующих им рисков и иных факторов, которые могут оказать негативное влияние на финансовое положение Эмитента;

3.7. проведение регулярных встреч с единоличным исполнительным органом Эмитента для обсуждения эффективности контрольных процедур, рассмотрения существенных недостатков внутреннего контроля и планов по их устранению, выявления существенных рисков и их индикаторов, осуществления анализа мероприятий по управлению существенными рисками;

3.8. содействие поддержанию эффективного взаимодействия и открытого диалога между подразделениями, ответственными за организацию управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита в Эмитенте, в том числе в рамках проведения оценки надёжности и эффективности управления рисками и внутреннего контроля;

3.9. контроль за надёжностью и эффективностью функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля, в том числе в части установления процедур по выявлению, оценке, управлению и мониторингу рисков;

3.10. анализ и оценка исполнения политики в области управления рисками и внутреннего контроля, политики управления конфликтом интересов;

3.11. оценка необходимости пересмотра политики в области управления рисками и внутреннего контроля;

3.12. предварительное рассмотрение перед утверждением Советом директоров политики в области управления рисками и внутреннего контроля, а также изменений и дополнений к ней;

3.13. проверка отчётности, относящейся к сфере внутреннего контроля и управления рисками, в том числе для её включения в годовой отчёт Эмитента и подготовка рекомендаций Совету директоров для её утверждения;

3.14. анализ результатов внешних проверок, проведённых уполномоченными органами государственной власти, выявленных нарушений, а также планов мероприятий, разработанных в Эмитенте для устранения выявленных нарушений и недостатков системы внутреннего контроля и управления рисками;

3.15. контроль процедур, обеспечивающих соблюдение Эмитентом требований законодательства, а также этических норм, правил и процедур Эмитента, требований биржи, к торгам на которой допущены ценные бумаги Эмитента.

4. Вопросы внутреннего аудита:

4.1. обеспечение независимости и объективности осуществления функции внутреннего аудита;

4.2. анализ и оценка эффективности реализации функции внутреннего аудита;

4.3. рассмотрение вопросов о назначении и освобождении от должности руководителя подразделения внутреннего аудита и размере его вознаграждения, размеров и выплат премий, выплачиваемых руководителю подразделения внутреннего аудита и льгот, предоставляемых ему;

4.4. рассмотрение вопросов, связанных с оценкой работы руководителя подразделения внутреннего аудита;

4.5. рассмотрение существующих ограничений полномочий подразделения внутреннего аудита или иных ограничениях, способных негативно повлиять на осуществление внутреннего аудита;

4.6. предварительное рассмотрение перед утверждением Советом директоров:

- политики (положения) в области внутреннего аудита Эмитента, а также изменений и дополнений к ним;
- плана деятельности внутреннего аудита;
- бюджета подразделения внутреннего аудита (в случае его составления).

4.7. предварительное рассмотрение перед утверждением Советом директоров и оценка плана деятельности подразделения внутреннего аудита (ежегодно);

4.8. рассмотрение отчётов подразделения внутреннего аудита по результатам аудита;

4.9. контроль за предпринимаемыми единоличным исполнительным органом Эмитента мерами по результатам заключений и рекомендаций подразделения внутреннего аудита;

4.10. организация проведения не реже 1 (одного) раза в 5 (пять) лет независимой оценки качества функции внутреннего аудита;

4.11. предварительное согласование документов Эмитента, касающихся функции внутреннего аудита, которые подлежат представлению по запросам уполномоченных контролирующих органов и организатора торговли на рынке ценных бумаг, к торгам у которого допущены ценные бумаги Эмитента.

5. Вопросы в связи с проведением внешнего аудита:

5.1. обеспечение независимости и объективности функции внешнего аудита;

5.2. рассмотрение и оценка отсутствия конфликта интересов, предоставление рекомендации по избранию, переизбранию или отстранению внешнего Аудитора (Аудиторов), по оплате его (их) услуг (в том числе дополнительных услуг) и условиям его (их) привлечения;

5.3. контроль процесса подбора новых Аудиторов;

5.4. участие в разработке и согласовании конкурсной (тендерной) документации для проведения конкурса (тендера) по выбору Аудитора (в случае проведения такого конкурса/тендера);

5.5. рассмотрение причин прекращения сотрудничества с внешним Аудитором (в случае, если это произошло), принятие решения о необходимости принятия каких-либо решений или осуществлении действий в связи с этим;

5.6. обеспечение эффективного взаимодействия между подразделением внутреннего аудита и внешними Аудиторами;

5.7. надзор за проведением внешнего аудита посредством:

- предварительного утверждения размера вознаграждения Аудитора, отдельно за аудиторские и неаудиторские услуги (при этом размер вознаграждения должен обеспечивать проведение качественного аудита);
- утверждения плана и сроков проведения аудита, а также объёма проводимого аудита;
- ежегодной оценки независимости и объективности Аудитора, принимая во внимание соответствующие требования законодательства, стандартов, включая предоставление неаудиторских услуг;
- согласования с Советом директоров политики найма бывших сотрудников Аудитора, с осуществлением последующего контроля за внедрением этой политики;
- осуществления контроля за выполнением Аудитором соответствующих этических и профессиональных правил, в том числе в части ротации партнёров, проводящих аудит, уровню вознаграждения, выплачиваемого Эмитентом, по сравнению с общим размером доходов Аудитора, разработки политики Эмитента, определяющей принципы оказания и совмещения Аудитором услуг аудиторского и неаудиторского характера, и, если такая политика принята, - контроля за ее исполнением;
- проведения ежегодной оценки квалификации, опыта и ресурсов, а также эффективности процесса аудита на основании предоставления Аудитором отчёта о своих внутренних процедурах обеспечения качества;
- проведения оценки кандидатов в Аудиторы.

5.8. рассмотрение и утверждение плана проведения ежегодного и промежуточного (в случае его проведения) аудита в соответствии с составом услуг, предусмотренных договором с Аудитором;

5.9. анализ отношений между внешним Аудитором и Эмитентом, в том числе в связи с оказанием им Эмитенту иных, помимо аудиторских, услуг с целью выявления обстоятельств, способных повлиять на независимость внешнего Аудитора;

5.10. оценка качества выполнения аудиторской проверки и заключений Аудитора, рассмотрение результатов аудита совместно с Аудитором, включая, но не ограничиваясь следующим:

- обсуждение всех основных вопросов, которые возникли в процессе проведения аудита;
- обсуждение всех основных суждений по бухгалтерским и аудиторским вопросам;
- обсуждение ошибок, выявленных в процессе аудита.

5.11. рассмотрение и анализ писем Аудитора в связи с проведением аудита, а также контроль за исполнением рекомендаций Аудитора;

5.12. предварительное, до направления Аудитору, рассмотрение и согласование письменных заявлений и иных документов, представляемых Аудитору по его запросу или требованию.

6. Вопросы в области противодействия противоправным и (или) недобросовестным действиям работников Эмитента и третьих лиц:

6.1. контроль эффективности функционирования системы оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников Эмитента (в том числе недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации) и третьих лиц, а также иных нарушениях в деятельности Эмитента;

6.2. надзор за проведением специальных расследований по вопросам потенциальных случаев мошенничества, недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации;

6.3. контроль за реализацией мер, принятых исполнительными органами Эмитента в связи вышеуказанными недобросовестными действиями, а также по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников и иных нарушениях;

6.4. анализ и оценка исполнения политики управления конфликтом интересов;

6.5. анализ достаточности проводимых Эмитентом мероприятий, направленных на обеспечение соблюдения требований законодательства в части противодействия коррупции;

6.6. контроль за соблюдением информационной политики Эмитента, положения которой содержатся во внутренних документах Эмитента, регулирующих использование конфиденциальной информации, инсайдерской информации и информации (документов), предоставляемых при взаимодействии с акционерами Эмитента.

Сведения о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) эмитента по управлению рисками и (или) внутреннему контролю, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (подразделений):

Управление рисками и внутренний контроль

В соответствии с п. 1 ст. 87.1 Закона об АО в публичном обществе должны быть организованы управление рисками и внутренний контроль.

На дату утверждения Проспекта в Эмитенте еще не создано отдельное структурное подразделение по управлению рисками и внутреннему контролю. Эмитент создаст указанное структурное подразделение не позднее даты приобретения публичного статуса.

Система управления рисками и внутреннего контроля организуется, чтобы обеспечивать объективное и реальное представление о текущем состоянии дел в Эмитенте, его перспективах, целостность и прозрачность отчетности, разумность принимаемых рисков.

Политикой управления рисками и внутреннего контроля Акционерного общества «Инкаб Холдинг» (далее – «Политика СУРиВК»), утвержденной решением Совета директоров Эмитента от 25 июля 2025 г. (Протокол заседания Совета директоров № б/н от 25 июля 2025 г.), определены задачи и функции структурного подразделения по управлению рисками и внутреннему контролю.

Задачи и функции указанного структурного подразделения:

В соответствии с пп. 2 п. 8.1. Политики СУРиВК к основным задачам подразделения по управлению рисками и внутреннему контролю относятся:

- взаимодействие с участниками системы управления рисками и внутреннего контроля (далее – СУРиВК);*
- координация процессов СУРиВК в Эмитенте;*

- внедрение эффективной практики управления рисками и внутреннего контроля;
- совершенствование СУРиВК;
- постоянный мониторинг конкретных рисков и средств контроля для определения эффективности, надежности, достаточности контрольных процедур в области организации и функционирования СУРиВК.

В соответствии с п. 9.1.15. Политики СУРиВК к функциям подразделения по управлению рисками и внутреннему контролю относятся:

- координация процессов управления рисками и внутреннего контроля;
- организация и проведение обучения работников в области управления рисками и внутреннего контроля;
- проведение анализа портфеля рисков и выработка предложений по стратегии реагирования и перераспределению ресурсов в отношении управления рисками;
- формирование отчетности по рискам;
- осуществление оперативного контроля за процессом управления рисками структурными подразделениями;
- проведение контрольных мероприятий в области организации и функционирования СУРиВК;
- подготовка и представление исполнительным органам информации об организации, функционировании и эффективности СУРиВК, а также по иным вопросам, предусмотренным Политикой.

Сведения о наличии структурного подразделения (должностного лица) эмитента, ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (должностного лица):

Внутренний аудит

В соответствии с п. 2 ст. 87.1 Закона об АО для оценки надежности и эффективности управления рисками и внутреннего контроля в публичном обществе должен осуществляться внутренний аудит.

На дату утверждения Проспекта в Эмитенте еще не создано отдельное структурное подразделение по внутреннему аудиту. Эмитент создаст указанное структурное подразделение не позднее даты приобретения публичного статуса.

В соответствии с Политикой внутреннего аудита Эмитента (далее – «Политика внутреннего аудита»), утвержденной решением Совета директоров от 25 июля 2025 г. (Протокол заседания Совета директоров № б/н от 25 июля 2025 г.), термин «Внутренний аудит» используется как для определения отдельного структурного подразделения по внутреннему аудиту, так и для определения деятельности (функций), осуществляемой (осуществляемых) указанным структурным подразделением.

В соответствии с Политикой внутреннего аудита задачами Внутреннего аудита являются:

- 1) содействие исполнительным органам и работникам Эмитента в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративному управлению Эмитентом;*
- 2) координация деятельности с Аудитором, а также лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления;*
- 3) проведение в рамках установленного порядка Внутреннего аудита подконтрольных Эмитенту обществ;*
- 4) подготовка и предоставление Совету директоров и исполнительным органам Эмитента отчетов по результатам деятельности подразделения по внутреннему аудиту (в том числе включающих информацию о существенных рисках, недостатках, результатах и эффективности выполнения мероприятий по устранению выявленных недостатков, результатах выполнения плана деятельности внутреннего аудита, результатах оценки фактического состояния, надежности и эффективности*

системы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления);

5) проверка соблюдения членами исполнительных органов Эмитента и его работниками положений законодательства и внутренних политик Эмитента, касающихся инсайдерской информации и борьбы с коррупцией, требований принципов профессиональной этики.

В соответствии с Политикой внутреннего аудита Внутренний аудит имеет указанные ниже функции.

В области содействия исполнительным органам и работникам Эмитента в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративному управлению Эмитентом:

1. Оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, в том числе:

- оценка достаточности и зрелости компонентов системы управления рисками и внутреннего контроля в Эмитенте для эффективного управления рисками, в том числе по вопросам организации процессов, постановки целей и задач, реализации положений политики в области управления рисками и внутреннего контроля, средств автоматизации, нормативно-методологического обеспечения, взаимодействия структурных подразделений в рамках системы управления рисками и внутреннего контроля, отчетности, инфраструктуры, включая организационную структуру, и т.п.;
- оценка состояния контрольной среды в Эмитенте;
- оценка процесса постановки целей в Эмитенте, в том числе определение адекватности критериев, применяемых для анализа степени исполнения (достижения) поставленных целей;
- оценка соответствия целей деятельности Эмитента его миссии;
- оценка эффективности внутреннего контроля применительно к одной категории целей или нескольким целям;
- оценка эффективности и целесообразности использования ресурсов;
- проверка обеспечения сохранности активов;
- выявление недостатков и оценка степени существенности недостатков системы управления рисками и внутреннего контроля, которые не позволили (не позволяют) достичь поставленных целей;
- оценка эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, в том числе оценка полноты идентификации и корректности выявления и оценки существенных рисков на всех уровнях управления Эмитента, оценка эффективности, своевременности и достаточности мер реагирования на риски и их удержания в пределах риск-аппетита Эмитента, а также иных мероприятий по управлению рисками и внутреннему контролю, включая оценку и мониторинг затрат и выгод, связанных с внедрением средств контроля, и эффективность использования выделенных ресурсов;
- оценка процесса организации мониторинга системы управления рисками и внутреннего контроля в Эмитенте, в том числе результатов внедрения (реализации) мероприятий по устранению нарушений и недостатков, а также результатов совершенствования системы управления рисками и внутреннего контроля, реализуемых Эмитентом на всех уровнях управления;
- оценка эффективности контрольных процедур и иных мероприятий по управлению рисками, включая эффективность использования ресурсов, выделенных на эти цели, а также соответствие указанных мероприятий уровню риска;
- проведение анализа информации о реализовавшихся рисках в Эмитенте (в том числе выявленных по результатам проверок нарушениях, фактах недостижения поставленных целей, фактах судебных разбирательств и других);
- оценка вопросов организации информационного взаимодействия (процесса обмена информацией) в Эмитенте, в том числе вопросов сбора и обмена информацией о рисках внутри Эмитента для обеспечения надлежащего реагирования на риски;
- проверка соблюдения требований законодательства, Устава и иных внутренних документов Эмитента.

2. Оценка корпоративного управления, в том числе:

- проверка соблюдения и продвижения в Эмитенте этических принципов и корпоративных ценностей;

- проверка порядка постановки целей Эмитенте, мониторинга и контроля их достижения;
- проверка процесса принятия стратегических и операционных решений в Эмитенте;
- проверка уровня нормативного обеспечения и процедур информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления Эмитента, включая взаимодействие с заинтересованными сторонами;
- проверка соответствия системы управления информационными технологиями стратегии и целям Эмитента;
- проверка осуществления надзора за системой управления рисками и внутреннего контроля;
- проверка обеспечения прав акционеров и эффективности взаимоотношений с заинтересованными сторонами;
- проверка процедур раскрытия информации о деятельности Эмитента и подконтрольных ему обществ.

3. Проведение проверочных и последующих мероприятий, в том числе:

- проведение аудиторских проверок на основании утвержденного плана деятельности Внутреннего аудита;
- проведение внеплановых проверок по поручению Совета директоров, Комитета по аудиту, в том числе по запросу исполнительных органов Эмитента в пределах их компетенции;
- предоставление консультаций исполнительным органам и работникам Эмитента по вопросам управления рисками, внутреннего контроля, корпоративного управления (при сохранении независимости и объективности внутреннего аудита);
- содействие исполнительным органам Эмитента в установлении фактов и обстоятельств, которые могут свидетельствовать о недобросовестных или противоправных действиях работников Эмитента;
- содействие исполнительным органам и работникам Эмитента в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по устранению недостатков и совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления Эмитента.

4. В области координации деятельности с Аудитором Эмитента, а также лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления:

4.1. Обсуждение планов деятельности внутреннего аудита и Аудитора с целью их координации и минимизации двойной работы;

4.2. Обмен информацией о результатах оценки надежности и эффективности управления рисками и внутреннего контроля Эмитента в части контроля за:

- достоверностью, полнотой и своевременностью подготовки бухгалтерской (финансовой) и управленческой отчетности;
- эффективностью, экономичностью в использовании средств и результативности деятельности;
- сохранностью активов.

4.3. Обсуждение выявленных недостатков управления рисками и внутреннего контроля в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности;

4.4. Анализ эффективности внедрения корректирующих мероприятий, направленных на устранение недостатков управления рисками и внутреннего контроля Эмитента, в том числе контроля за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности;

4.5. Заключение об оценке качества работы Аудитора, представление результатов оценки для рассмотрения Комитетом по аудиту, информирование заинтересованных лиц;

4.6. Координация деятельности и обмен информацией с лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления.

5. В области проведения в рамках установленного порядка Внутреннего аудита подконтрольных Эмитенту обществ:

5.1. Разработка предложений по оптимальной форме реализации функции Внутреннего аудита в

подконтрольных Эмитенту обществах;

5.2. Координация деятельности Эмитента и подконтрольных ему обществ по внедрению единых принципов организации Внутреннего аудита и оценки деятельности Внутреннего аудита;

5.3. Методологическое сопровождение деятельности Внутреннего аудита в подконтрольных Эмитенту обществах, в том числе разработка и актуализация типовых нормативных документов, регламентирующих деятельность Внутреннего аудита (политик, положений, регламентов, методик, инструкций и иных документов);

5.4. Организация и проведение мероприятий по автоматизации деятельности Внутреннего аудита;

5.5. Предоставление необходимых консультаций руководству подконтрольных Эмитенту обществ по планам корректирующих мероприятий, вытекающих из осуществляемого аудита, и оценка эффективности реализации указанных планов.

6. В области подготовки и предоставления Совету директоров и исполнительным органам Эмитента отчетов по результатам деятельности подразделения по Внутреннему аудиту:

6.1. Информирование Совета директоров (Комитета по аудиту), исполнительных органов Эмитента о состоянии системы управления рисками и внутреннего контроля;

6.2. Подготовка и предоставление Совету директоров, Комитету по аудиту и Генеральному директору ежегодного отчета по результатам деятельности Внутреннего аудита в т. ч. о выполнении утвержденного Советом директоров годового плана внутренних аудиторских мероприятий;

6.3. Предоставление Совету директоров (Комитету по аудиту) результатов внутренней и внешней оценок качества деятельности Внутреннего аудита;

6.4. Информирование Совета директоров (в том числе через Комитет по аудиту) об организации Внутреннего аудита в подконтрольных Эмитенту обществах, а также подготовка позиции акционера Эмитента по вопросам организации и функционирования Внутреннего аудита в подконтрольных обществах с учетом применимых требований законодательства и регулирующих органов;

6.5. Формирование предложений Совету директоров (Комитету по аудиту), исполнительным органам Эмитента по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративному управлению и иным вопросам компетенции Внутреннего аудита.

7. В области проверки соблюдения членами исполнительных органов Эмитента и его работниками положений законодательства и внутренних политик Эмитента, касающихся инсайдерской информации и борьбы с коррупцией, требований принципов профессиональной этики:

7.1. Планирование, организация и проведение Внутренних аудитов бизнес-процессов (направлений деятельности), бизнес-функций, проектов/планов/программ, структурных и обособленных подразделений и иных объектов проверки Эмитента по вопросам обеспечения:

- соблюдения требований законодательства, нормативных правовых актов, внутренних регламентов, стандартов, политик и иных внутренних документов Эмитента, касающихся инсайдерской информации и борьбы с коррупцией, соблюдения требований кодекса этики Эмитента;*
- соблюдение договорных обязательств;*
- выполнения решений/указаний (поручений) органов управления, требований организационно-распорядительных документов и иных внутренних документов.*

7.2. Проведение проверок, выполнение других заданий по поручению Совета директоров (Комитета по аудиту), и/или исполнительных органов Эмитента по вопросам, относящимся к компетенции Внутреннего аудита и направленных на выявление и предотвращение нарушений в части использования инсайдерской информации, коррупционных нарушений и нарушений этических принципов;

7.3. Инициирование, организация, участие в специализированных (служебных) проверках по фактам злоупотреблений (мошенничества), причинения Эмитенту ущерба, нецелевого, неэффективного

использования ресурсов и по другим фактам недобросовестных/противоправных действий работников и третьих лиц;

7.4. Информирование Совета директоров (Комитета по аудиту), Генерального директора о результатах проверок, представление рекомендаций по устранению нарушений и недостатков, выявленных в ходе проверок, и предложений по повышению эффективности и результативности системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления, по совершенствованию деятельности Эмитента;

7.5. Мониторинг выполнения планов корректирующих мероприятий, направленных на устранение нарушений и недостатков, выявленных в ходе проверок, и реализацию рекомендаций и предложений по совершенствованию деятельности Эмитента по итогам проверочных мероприятий Внутреннего аудита.

8. Внутренний аудит осуществляет иные функции, направленные на достижение целей и решение задач, определенных Политикой внутреннего аудита.

Сведения о наличии и компетенции ревизионной комиссии (ревизора) эмитента:

Наличие ревизионной комиссии (ревизора) Уставом не предусмотрено.

Сведения о политике эмитента в области управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита, а также о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации:

Решением Совета директоров Эмитента от 25 июля 2025 г. (Протокол заседания Совета директоров № б/н от 25 июля 2025 г.) утверждены:

- Политика управления рисками и внутреннего контроля Эмитента,*
- Политика внутреннего аудита Эмитента,*
- Правила внутреннего контроля по противодействию неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком Эмитента – внутренний документ Эмитента, устанавливающий правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации.*

Адрес страницы в сети Интернет, на которой на дату утверждения Проспекта размещены или не позднее даты приобретения Эмитентом публичного статуса будут размещены тексты указанных документов: <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=39553>.

Текст новой редакции Проспекта:

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

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

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

Комитет по аудиту Совета директоров

В соответствии с п. 3 ст. 64 Закона об АО «Совет директоров (наблюдательный совет) публичного общества формирует комитет по аудиту для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью публичного общества, в том числе с оценкой независимости аудиторской организации публичного общества и отсутствием у нее конфликта интересов, а также с оценкой качества проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности

общества».

Эмитент утвердил Положение о Комитете по аудиту Совета директоров Эмитента (далее – «Положение о Комитете по аудиту») (Протокол заседания Совета директоров № б/н от 5 июня 2026 г.).

Количественный состав Комитета по аудиту Совета директоров в соответствии с Положением о Комитете по аудиту составляет 3 члена.

На дату утверждения Изменений в Проспект Эмитент сформировал Комитет по аудиту в составе Совета директоров в количестве 3 (трёх) членов: Акинфиева Ольга Александровна, Димитрашко Ольги Николаевны (председатель Комитета по аудиту Совета директоров), Мокин Евгений Викторович.

Функции комитета по аудиту совета директоров:

В соответствии с Положением о Комитете по аудиту основными функциями Комитета по аудиту являются:

1. Подготовка рекомендаций для Совета директоров по следующим вопросам, относящимся к компетенции Совета директоров:

1.1 определение размера оплаты услуг аудитора, осуществляющего аудит бухгалтерской (финансовой) отчётности Эмитента, подготовленной в соответствии с РСБУ и (или) МСФО;

1.2. предварительное утверждение годового отчёта Эмитента;

2. Вопросы бухгалтерской (финансовой) отчетности:

2.1. контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента, объявления предварительных результатов и любые иные официальные заявления, касающиеся финансовых результатов Эмитента;

2.2. участие в рассмотрении существенных вопросов и суждений в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента, предоставляемых третьим лицам, а также способных оказать существенное влияние на стоимость ценных бумаг Эмитента;

2.3. анализ существенных вопросов бухгалтерского учета и составления отчетности, включая нормативные акты, оценка степени их возможного влияния на финансовую отчетность, анализ существенных аспектов и существенных изменений учетной политики Эмитента, их соответствия требованиям законодательства и правилам бухгалтерского учета;

2.4. анализ существенных корректировок, внесенных по результатам проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента;

2.5. анализ (по мере необходимости):

- последовательности любых изменений в политике финансового учёта на годовой основе по Эмитенту;
- методов учёта существенных или нестандартных операций, к которым применимы различные подходы и методы;
- следования Эмитентом принятым стандартам отчётности и правильности оценок и заключений с учётом мнения внешнего аудитора;
- прозрачности бухгалтерской (финансовой) отчётности Эмитента и обстоятельств, при которых составляется отчётность;
- всей существенной информации, представленной вместе с бухгалтерской (финансовой) отчётностью, в том числе обзора операционной и финансовой деятельности Эмитента.

3. Вопросы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления:

3.1. оценка надёжности и эффективности функционирования процедур управления рисками и внутреннего контроля;

3.2. оценка практики корпоративного управления;

3.3. подготовка предложений по совершенствованию процедур управления рисками и внутреннего контроля, практики корпоративного управления;

3.4. анализ перечня, характера и структуры рисков Эмитента, а также их влияния на достижение целей Общества, рассмотрение мер реагирования на риски;

3.5. подготовка заключения в отношении риск-аппетита и его показателей до их представления на утверждение Совету директоров;

3.6. рассмотрение и обсуждение с ключевыми работниками Эмитента основных бизнес-процессов, сопутствующих им рисков и иных факторов, которые могут оказать негативное влияние на финансовое положение Эмитента;

3.7. проведение регулярных встреч с единоличным исполнительным органом Эмитента для обсуждения эффективности контрольных процедур, рассмотрения существенных недостатков внутреннего контроля и планов по их устранению, выявления существенных рисков и их индикаторов, осуществления анализа мероприятий по управлению существенными рисками;

3.8. содействие поддержанию эффективного взаимодействия и открытого диалога между подразделениями, ответственными за организацию управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита в Эмитенте, в том числе в рамках проведения оценки надежности и эффективности управления рисками и внутреннего контроля;

3.9. контроль за надёжностью и эффективностью функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля, в том числе в части установления процедур по выявлению, оценке, управлению и мониторингу рисков;

3.10. анализ и оценка исполнения политики в области управления рисками и внутреннего контроля, политики управления конфликтом интересов;

3.11. оценка необходимости пересмотра политики в области управления рисками и внутреннего контроля;

3.12. предварительное рассмотрение перед утверждением Советом директоров политики в области управления рисками и внутреннего контроля, а также изменений и дополнений к ней;

3.13. проверка отчётности, относящейся к сфере внутреннего контроля и управления рисками, в том числе для её включения в годовой отчёт Эмитента и подготовка рекомендаций Совету директоров для её утверждения;

3.14. анализ результатов внешних проверок, проведённых уполномоченными органами государственной власти, выявленных нарушений, а также планов мероприятий, разработанных в Эмитенте для устранения выявленных нарушений и недостатков системы внутреннего контроля и управления рисками;

3.15. контроль процедур, обеспечивающих соблюдение Эмитентом требований законодательства, а также этических норм, правил и процедур Эмитента, требований биржи, к торгам на которой допущены ценные бумаги Эмитента.

4. Вопросы внутреннего аудита:

4.1. обеспечение независимости и объективности осуществления функции внутреннего аудита;

4.2. анализ и оценка эффективности реализации функции внутреннего аудита;

4.3. рассмотрение вопросов о назначении и освобождении от должности руководителя подразделения внутреннего аудита и размере его вознаграждения, размеров и выплат премий, выплачиваемых руководителю подразделения внутреннего аудита и льгот, предоставляемых ему;

4.4. рассмотрение вопросов, связанных с оценкой работы руководителя подразделения внутреннего аудита;

4.5. рассмотрение существующих ограничений полномочий подразделения внутреннего аудита или иных ограничениях, способных негативно повлиять на осуществление внутреннего аудита;

4.6. предварительное рассмотрение перед утверждением Советом директоров:

- политики (положения) в области внутреннего аудита Эмитента, а также изменений и дополнений к ним;
- плана деятельности внутреннего аудита;
- бюджета подразделения внутреннего аудита (в случае его составления).

4.7. предварительное рассмотрение перед утверждением Советом директоров и оценка плана деятельности подразделения внутреннего аудита (ежегодно);

4.8. рассмотрение отчётов подразделения внутреннего аудита по результатам аудита;

4.9. контроль за предпринимаемыми единоличным исполнительным органом Эмитента мерами по результатам заключений и рекомендаций подразделения внутреннего аудита;

4.10. организация проведения не реже 1 (одного) раза в 5 (пять) лет независимой оценки качества функции внутреннего аудита;

4.11. предварительное согласование документов Эмитента, касающихся функции внутреннего аудита, которые подлежат представлению по запросам уполномоченных контролирующих органов и организатора торговли на рынке ценных бумаг, к торгам у которого допущены ценные бумаги Эмитента.

5. Вопросы в связи с проведением внешнего аудита:

5.1. обеспечение независимости и объективности функции внешнего аудита;

5.2. рассмотрение и оценка отсутствия конфликта интересов, предоставление рекомендации по избранию, переизбранию или отстранению внешнего Аудитора (Аудиторов), по оплате его (их) услуг (в том числе дополнительных услуг) и условиям его (их) привлечения;

5.3. контроль процесса подбора новых Аудиторов;

5.4. участие в разработке и согласовании конкурсной (тендерной) документации для проведения конкурса (тендера) по выбору Аудитора (в случае проведения такого конкурса/тендера);

5.5. рассмотрение причин прекращения сотрудничества с внешним Аудитором (в случае, если это произошло), принятие решения о необходимости принятия каких-либо решений или осуществлении действий в связи с этим;

5.6. обеспечение эффективного взаимодействия между подразделением внутреннего аудита и внешними Аудиторами;

5.7. надзор за проведением внешнего аудита посредством:

- предварительного утверждения размера вознаграждения Аудитора, отдельно за аудиторские и неаудиторские услуги (при этом размер вознаграждения должен обеспечивать проведение качественного аудита);
- утверждения плана и сроков проведения аудита, а также объёма проводимого аудита;
- ежегодной оценки независимости и объективности Аудитора, принимая во внимание соответствующие требования законодательства, стандартов, включая предоставление неаудиторских услуг;
- согласования с Советом директоров политики найма бывших сотрудников Аудитора, с осуществлением последующего контроля за внедрением этой политики;
- осуществления контроля за выполнением Аудитором соответствующих этических и профессиональных правил, в том числе в части ротации партнёров, проводящих аудит, уровню вознаграждения, выплачиваемого Эмитентом, по сравнению с общим размером доходов Аудитора, разработки политики Эмитента, определяющей принципы оказания и совмещения Аудитором услуг

аудиторского и неаудиторского характера, и, если такая политика принята, - контроля за ее исполнением;

- проведения ежегодной оценки квалификации, опыта и ресурсов, а также эффективности процесса аудита на основании предоставления Аудитором отчёта о своих внутренних процедурах обеспечения качества;
- проведения оценки кандидатов в Аудиторы.

5.8. рассмотрение и утверждение плана проведения ежегодного и промежуточного (в случае его проведения) аудита в соответствии с составом услуг, предусмотренных договором с Аудитором;

5.9. анализ отношений между внешним Аудитором и Эмитентом, в том числе в связи с оказанием им Эмитенту иных, помимо аудиторских, услуг с целью выявления обстоятельств, способных повлиять на независимость внешнего Аудитора;

5.10. оценка качества выполнения аудиторской проверки и заключений Аудитора, рассмотрение результатов аудита совместно с Аудитором, включая, но не ограничиваясь следующим:

- обсуждение всех основных вопросов, которые возникли в процессе проведения аудита;
- обсуждение всех основных суждений по бухгалтерским и аудиторским вопросам;
- обсуждение ошибок, выявленных в процессе аудита.

5.11. рассмотрение и анализ писем Аудитора в связи с проведением аудита, а также контроль за исполнением рекомендаций Аудитора;

5.12. предварительное, до направления Аудитору, рассмотрение и согласование письменных заявлений и иных документов, представляемых Аудитору по его запросу или требованию.

6. Вопросы в области противодействия противоправным и (или) недобросовестным действиям работников Эмитента и третьих лиц:

6.1. контроль эффективности функционирования системы оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников Эмитента (в том числе недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации) и третьих лиц, а также иных нарушениях в деятельности Эмитента;

6.2. надзор за проведением специальных расследований по вопросам потенциальных случаев мошенничества, недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации;

6.3. контроль за реализацией мер, принятых исполнительными органами Эмитента в связи вышеуказанными недобросовестными действиями, а также по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников и иных нарушениях;

6.4. анализ и оценка исполнения политики управления конфликтом интересов;

6.5. анализ достаточности проводимых Эмитентом мероприятий, направленных на обеспечение соблюдения требований законодательства в части противодействия коррупции;

6.6. контроль за соблюдением информационной политики Эмитента, положения которой содержатся во внутренних документах Эмитента, регулирующих использование конфиденциальной информации, инсайдерской информации и информации (документов), предоставляемых при взаимодействии с акционерами Эмитента.

Сведения о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) эмитента по управлению рисками и (или) внутреннему контролю, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (подразделений):

Управление рисками и внутренний контроль

В соответствии с п. 1 ст. 87.1 Закона об АО в публичном обществе должны быть организованы управление

рисками и внутренний контроль.

На дату утверждения Изменений в Проспект в Эмитенте создано отдельное структурное подразделение по управлению рисками и внутреннему контролю – Департамент по управлению рисками и внутреннему контролю. Руководителем Департамента по управлению рисками и внутреннему контролю назначен Федосеев Ярослав Леонидович.

Система управления рисками и внутреннего контроля организуется, чтобы обеспечивать объективное и реальное представление о текущем состоянии дел в Эмитенте, его перспективах, целостность и прозрачность отчетности, разумность принимаемых рисков.

Политикой управления рисками и внутреннего контроля Акционерного общества «Инкаб Холдинг» (далее – «Политика СУРиБК»), утвержденной решением Совета директоров Эмитента от 25 июля 2025 г. (Протокол заседания Совета директоров № б/н от 25 июля 2025 г.), определены задачи и функции структурного подразделения по управлению рисками и внутреннему контролю.

Задачи и функции указанного структурного подразделения:

В соответствии с пп. 2 п. 8.1. Политики СУРиБК к основным задачам подразделения по управлению рисками и внутреннему контролю относятся:

- взаимодействие с участниками системы управления рисками и внутреннего контроля (далее – СУРиБК);*
- координация процессов СУРиБК в Эмитенте;*
- внедрение эффективной практики управления рисками и внутреннего контроля;*
- совершенствование СУРиБК;*
- постоянный мониторинг конкретных рисков и средств контроля для определения эффективности, надежности, достаточности контрольных процедур в области организации и функционирования СУРиБК.*

В соответствии с п. 9.1.15. Политики СУРиБК к функциям подразделения по управлению рисками и внутреннему контролю относятся:

- координация процессов управления рисками и внутреннего контроля;*
- организация и проведение обучения работников в области управления рисками и внутреннего контроля;*
- проведение анализа портфеля рисков и выработка предложений по стратегии реагирования и перераспределению ресурсов в отношении управления рисками;*
- формирование отчетности по рискам;*
- осуществление оперативного контроля за процессом управления рисками структурными подразделениями;*
- проведение контрольных мероприятий в области организации и функционирования СУРиБК;*
- подготовка и представление исполнительным органам информации об организации, функционировании и эффективности СУРиБК, а также по иным вопросам, предусмотренным Политикой.*

Сведения о наличии структурного подразделения (должностного лица) эмитента, ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (должностного лица):

Внутренний аудит

В соответствии с п. 2 ст. 87.1 Закона об АО для оценки надежности и эффективности управления рисками и внутреннего контроля в публичном обществе должен осуществляться внутренний аудит.

На дату утверждения Изменений в Проспект в Эмитенте создано отдельное структурное подразделение по внутреннему аудиту – Служба внутреннего аудита. Руководителем Службы внутреннего аудита назначена Александрова Надежда Сергеевна.

В соответствии с Политикой внутреннего аудита Эмитента (далее – «Политика внутреннего аудита»), утвержденной решением Совета директоров от 25 июля 2025 г. (Протокол заседания Совета директоров

№ б/н от 25 июля 2025 г.), термин «Внутренний аудит» используется как для определения отдельного структурного подразделения по внутреннему аудиту, так и для определения деятельности (функций), осуществляемой (осуществляемых) указанным структурным подразделением.

В соответствии с Политикой внутреннего аудита задачами Внутреннего аудита являются:

- 1) содействие исполнительным органам и работникам Эмитента в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративному управлению Эмитентом;
- 2) координация деятельности с Аудитором, а также лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления;
- 3) проведение в рамках установленного порядка Внутреннего аудита подконтрольных Эмитенту обществ;
- 4) подготовка и предоставление Совету директоров и исполнительным органам Эмитента отчетов по результатам деятельности подразделения по внутреннему аудиту (в том числе включающих информацию о существенных рисках, недостатках, результатах и эффективности выполнения мероприятий по устранению выявленных недостатков, результатах выполнения плана деятельности внутреннего аудита, результатах оценки фактического состояния, надежности и эффективности системы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления);
- 5) проверка соблюдения членами исполнительных органов Эмитента и его работниками положений законодательства и внутренних политик Эмитента, касающихся инсайдерской информации и борьбы с коррупцией, требований принципов профессиональной этики.

В соответствии с Политикой внутреннего аудита Внутренний аудит имеет указанные ниже функции.

В области содействия исполнительным органам и работникам Эмитента в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративному управлению Эмитентом:

1. Оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, в том числе:

- оценка достаточности и зрелости компонентов системы управления рисками и внутреннего контроля в Эмитенте для эффективного управления рисками, в том числе по вопросам организации процессов, постановки целей и задач, реализации положений политики в области управления рисками и внутреннего контроля, средств автоматизации, нормативно-методологического обеспечения, взаимодействия структурных подразделений в рамках системы управления рисками и внутреннего контроля, отчетности, инфраструктуры, включая организационную структуру, и т.п.;
- оценка состояния контрольной среды в Эмитенте;
- оценка процесса постановки целей в Эмитенте, в том числе определение адекватности критериев, применяемых для анализа степени исполнения (достижения) поставленных целей;
- оценка соответствия целей деятельности Эмитенте его миссии;
- оценка эффективности внутреннего контроля применительно к одной категории целей или нескольким целям;
- оценка эффективности и целесообразности использования ресурсов;
- проверка обеспечения сохранности активов;
- выявление недостатков и оценка степени существенности недостатков системы управления рисками и внутреннего контроля, которые не позволили (не позволяют) достичь поставленных целей;
- оценка эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, в том числе оценка полноты идентификации и корректности выявления и оценки существенных рисков на всех уровнях управления Эмитента, оценка эффективности, своевременности и достаточности мер реагирования на риски и их удержания в пределах риск-аппетита Эмитента, а также иных мероприятий по управлению рисками и внутреннему контролю, включая оценку и мониторинг затрат и выгод, связанных с внедрением средств контроля, и эффективность использования выделенных ресурсов;
- оценка процесса организации мониторинга системы управления рисками и внутреннего контроля

в Эмитенте, в том числе результатов внедрения (реализации) мероприятий по устранению нарушений и недостатков, а также результатов совершенствования системы управления рисками и внутреннего контроля, реализуемых Эмитентом на всех уровнях управления;

- оценка эффективности контрольных процедур и иных мероприятий по управлению рисками, включая эффективность использования ресурсов, выделенных на эти цели, а также соответствие указанных мероприятий уровню риска;
- проведение анализа информации о реализовавшихся рисках в Эмитенте (в том числе выявленных по результатам проверок нарушениях, фактах недостижения поставленных целей, фактах судебных разбирательств и других);
- оценка вопросов организации информационного взаимодействия (процесса обмена информацией) в Эмитенте, в том числе вопросов сбора и обмена информацией о рисках внутри Эмитента для обеспечения надлежащего реагирования на риски;
- проверка соблюдения требований законодательства, Устава и иных внутренних документов Эмитента.

2. Оценка корпоративного управления, в том числе:

- проверка соблюдения и продвижения в Эмитенте этических принципов и корпоративных ценностей;
- проверка порядка постановки целей Эмитенте, мониторинга и контроля их достижения;
- проверка процесса принятия стратегических и операционных решений в Эмитенте;
- проверка уровня нормативного обеспечения и процедур информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления Эмитента, включая взаимодействие с заинтересованными сторонами;
- проверка соответствия системы управления информационными технологиями стратегии и целям Эмитента;
- проверка осуществления надзора за системой управления рисками и внутреннего контроля;
- проверка обеспечения прав акционеров и эффективности взаимоотношений с заинтересованными сторонами;
- проверка процедур раскрытия информации о деятельности Эмитента и подконтрольных ему обществ.

3. Проведение проверочных и последующих мероприятий, в том числе:

- проведение аудиторских проверок на основании утвержденного плана деятельности Внутреннего аудита;
- проведение внеплановых проверок по поручению Совета директоров, Комитета по аудиту, в том числе по запросу исполнительных органов Эмитента в пределах их компетенции;
- предоставление консультаций исполнительным органам и работникам Эмитента по вопросам управления рисками, внутреннего контроля, корпоративного управления (при сохранении независимости и объективности внутреннего аудита);
- содействие исполнительным органам Эмитента в установлении фактов и обстоятельств, которые могут свидетельствовать о недобросовестных или противоправных действиях работников Эмитента;
- содействие исполнительным органам и работникам Эмитента в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по устранению недостатков и совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления Эмитента.

4. В области координации деятельности с Аудитором Эмитента, а также лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления:

4.1. Обсуждение планов деятельности внутреннего аудита и Аудитора с целью их координации и минимизации двойной работы;

4.2. Обмен информацией о результатах оценки надежности и эффективности управления рисками и внутреннего контроля Эмитента в части контроля за:

- достоверностью, полнотой и своевременностью подготовки бухгалтерской (финансовой) и управленческой отчетности;
- эффективностью, экономичностью в использовании средств и результативности деятельности;

- *сохранностью активов.*
- 4.3. Обсуждение выявленных недостатков управления рисками и внутреннего контроля в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности;*
- 4.4. Анализ эффективности внедрения корректирующих мероприятий, направленных на устранение недостатков управления рисками и внутреннего контроля Эмитента, в том числе контроля за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности;*
- 4.5. Заключение об оценке качества работы Аудитора, представление результатов оценки для рассмотрения Комитетом по аудиту, информирование заинтересованных лиц;*
- 4.6. Координация деятельности и обмен информацией с лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления.*
- 5. В области проведения в рамках установленного порядка Внутреннего аудита подконтрольных Эмитенту обществ:*
- 5.1. Разработка предложений по оптимальной форме реализации функции Внутреннего аудита в подконтрольных Эмитенту обществах;*
- 5.2. Координация деятельности Эмитента и подконтрольных ему обществ по внедрению единых принципов организации Внутреннего аудита и оценки деятельности Внутреннего аудита;*
- 5.3. Методологическое сопровождение деятельности Внутреннего аудита в подконтрольных Эмитенту обществах, в том числе разработка и актуализация типовых нормативных документов, регламентирующих деятельность Внутреннего аудита (политик, положений, регламентов, методик, инструкций и иных документов);*
- 5.4. Организация и проведение мероприятий по автоматизации деятельности Внутреннего аудита;*
- 5.5. Предоставление необходимых консультаций руководству подконтрольных Эмитенту обществ по планам корректирующих мероприятий, вытекающих из осуществляемого аудита, и оценка эффективности реализации указанных планов.*
- 6. В области подготовки и предоставления Совету директоров и исполнительным органам Эмитента отчетов по результатам деятельности подразделения по Внутреннему аудиту:*
- 6.1. Информирование Совета директоров (Комитета по аудиту), исполнительных органов Эмитента о состоянии системы управления рисками и внутреннего контроля;*
- 6.2. Подготовка и предоставление Совету директоров, Комитету по аудиту и Генеральному директору ежегодного отчета по результатам деятельности Внутреннего аудита в т. ч. о выполнении утвержденного Советом директоров годового плана внутренних аудиторских мероприятий;*
- 6.3. Предоставление Совету директоров (Комитету по аудиту) результатов внутренней и внешней оценок качества деятельности Внутреннего аудита;*
- 6.4. Информирование Совета директоров (в том числе через Комитет по аудиту) об организации Внутреннего аудита в подконтрольных Эмитенту обществах, а также подготовка позиции акционера Эмитента по вопросам организации и функционирования Внутреннего аудита в подконтрольных обществах с учетом применимых требований законодательства и регулирующих органов;*
- 6.5. Формирование предложений Совету директоров (Комитету по аудиту), исполнительным органам Эмитента по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративному управлению и иным вопросам компетенции Внутреннего аудита.*
- 7. В области проверки соблюдения членами исполнительных органов Эмитента и его работниками положений законодательства и внутренних политик Эмитента, касающихся инсайдерской информации и борьбы с коррупцией, требований принципов профессиональной этики:*
- 7.1. Планирование, организация и проведение Внутренних аудитов бизнес-процессов (направлений деятельности), бизнес-функций, проектов/планов/программ, структурных и обособленных подразделений и иных объектов проверки Эмитента по вопросам обеспечения:*

- соблюдения требований законодательства, нормативных правовых актов, внутренних регламентов, стандартов, политик и иных внутренних документов Эмитента, касающихся инсайдерской информации и борьбы с коррупцией, соблюдения требований кодекса этики Эмитента;
- соблюдение договорных обязательств;
- выполнения решений/указаний (поручений) органов управления, требований организационно-распорядительных документов и иных внутренних документов.

7.2. Проведение проверок, выполнение других заданий по поручению Совета директоров (Комитета по аудиту), и/или исполнительных органов Эмитента по вопросам, относящимся к компетенции Внутреннего аудита и направленных на выявление и предотвращение нарушений в части использования инсайдерской информации, коррупционных нарушений и нарушений этических принципов;

7.3. Инициирование, организация, участие в специализированных (служебных) проверках по фактам злоупотреблений (мошенничества), причинения Эмитенту ущерба, нецелевого, неэффективного использования ресурсов и по другим фактам недобросовестных/противоправных действий работников и третьих лиц;

7.4. Информирование Совета директоров (Комитета по аудиту), Генерального директора о результатах проверок, представление рекомендаций по устранению нарушений и недостатков, выявленных в ходе проверок, и предложений по повышению эффективности и результативности системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления, по совершенствованию деятельности Эмитента;

7.5. Мониторинг выполнения планов корректирующих мероприятий, направленных на устранение нарушений и недостатков, выявленных в ходе проверок, и реализацию рекомендаций и предложений по совершенствованию деятельности Эмитента по итогам проверочных мероприятий Внутреннего аудита.

8. Внутренний аудит осуществляет иные функции, направленные на достижение целей и решение задач, определенных Политикой внутреннего аудита.

Сведения о наличии и компетенции ревизионной комиссии (ревизора) эмитента:

Наличие ревизионной комиссии (ревизора) Уставом не предусмотрено.

Сведения о политике эмитента в области управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита, а также о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации:

Решением Совета директоров Эмитента от 25 июля 2025 г. (Протокол заседания Совета директоров № б/н от 25 июля 2025 г.) утверждены:

- Политика управления рисками и внутреннего контроля Эмитента,
- Политика внутреннего аудита Эмитента,
- Правила внутреннего контроля по противодействию неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком Эмитента – внутренний документ Эмитента, устанавливающий правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации.

Адрес страницы в сети Интернет, на которой на дату утверждения Проспекта размещены или не позднее даты приобретения Эмитентом публичного статуса будут размещены тексты указанных документов: <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=39553>.

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

Текст изменяемой редакции Проспекта

Информация о ревизионной комиссии (ревизоре) эмитента:

Наличие ревизионной комиссии (ревизора) уставом Эмитента не предусмотрено.

Сведения о руководителе отдельного структурного подразделения по управлению рисками и (или) внутреннему контролю:

На дату утверждения Проспекта в Эмитенте еще не создано отдельное структурное подразделение и не назначено должностное лицо, ответственное за организацию и осуществление управления рисками и внутреннего контроля. Эмитент планирует создать указанное подразделение и назначить возглавляющее его должностное лицо не позднее даты приобретения публичного статуса.

Сведения о руководителе отдельного структурного подразделения (должностном лице), ответственном за организацию и осуществление внутреннего аудита:

На дату утверждения Проспекта в Эмитенте еще не создано отдельное структурное подразделение и не назначено должностное лицо, ответственное за организацию и осуществление внутреннего аудита. Эмитент планирует создать указанное подразделение и назначить возглавляющее его должностное лицо не позднее даты приобретения публичного статуса.

Текст новой редакции Проспекта

Информация о ревизионной комиссии (ревизоре) эмитента:

Наличие ревизионной комиссии (ревизора) уставом Эмитента не предусмотрено.

Сведения о руководителе отдельного структурного подразделения по управлению рисками и (или) внутреннему контролю:

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Федосеев Ярослав Леонидович.**

Год рождения: **1990**

Сведения об уровне образования, квалификации и (или) специальности: **высшее профессиональное, экономика и управление на предприятии**

Наименование учебного заведения: **ФГБОУ ВПО "Пермский национальный исследовательский политехнический университет"**

Квалификация: **экономист-менеджер**

Ученая степень: **нет**

Все должности, которые лицо занимало или занимает в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершенных отчетных года или за каждый завершенный отчетный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2025	настоящее время	Эмитент	член Правления

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, являющегося коммерческой корпоративной организацией, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента и количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) 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 таким лицом и членами совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента: **таких связей не имеет.**

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: **не привлекался.**

Сведений 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)": **должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Закона о банкротстве, не занимал.**

Сведения о руководителе отдельного структурного подразделения (должностном лице), ответственном за организацию и осуществление внутреннего аудита:

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Александрова Надежда Сергеевна**

Год рождения: **19.02.1977**

Сведения об уровне образования, квалификации и (или) специальности: **высшее профессиональное**

Наименование учебного заведения: **ГОУ ВПО «Пермский государственный педагогический университет»**

Квалификация: **математик**

Ученая степень: **нет**

Все должности, которые лицо занимало или занимает в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершенных отчетных года или за каждый заверченный отчетный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности): **такие должности отсутствуют.**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, являющегося коммерческой корпоративной организацией, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента и количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) 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 таким лицом и членами совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента: **таких связей не имеет.**

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: **не привлекалась.**

Сведений 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)": **должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Закона о банкротстве, не занимала.**

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

Текст изменяемой редакции Проспекта:

Лица, имеющие право распоряжаться не менее чем 5% (Пятью процентами) голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал эмитента.

Фамилия, имя, отчество: **Смилъгевич Александр Вадимович.**

Размер доли (в процентах) голосов, приходящихся на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо, %: **99,999875.**

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.**

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.**

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 уставном капитале Эмитента (владение акциями Эмитента).**

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

На дату утверждения Проспекта Группа имеет задолженность перед Публичным акционерным обществом «Сбербанк России» (ОГРН: 1027700132195, ИНН: 7707083893, далее – «ПАО Сбербанк») по нескольким кредитным договорам (далее совместно – «Кредитные договоры») на общую сумму 3 993 249 000 (Три миллиарда девятьсот девяносто три миллиона двести сорок девять тысяч) рублей, при этом просроченная задолженность отсутствует.

В качестве обеспечения исполнения обязательств по Кредитным договорам в пользу ПАО Сбербанк установлен залог в общей сложности 100% доли в уставном капитале ООО «Инкаб» и 80% доли в уставном капитале ООО «Инкаб.Про» (совокупная доля, принадлежащая Эмитенту и Смилъгевич К.С.) по нескольким договорам залога.

Планируется, что данные залоги будут прекращены и заменены до Даты начала размещения на залог не более 51% обыкновенных акций Эмитента, владельцем которых является мажоритарный акционер Эмитента А.В. Смильгевич.

Сроки полного погашения задолженности ООО «Инкаб» перед кредитором по разным Кредитным договорам варьируются от конца 2025 г. до конца 2027 г. При этом Эмитент намерен использовать денежные средства, полученные от размещения Акции, на погашение существенной части задолженности ООО «Инкаб» перед ПАО Сбербанк.

Текст новой редакции Проспекта:

Лица, имеющие право распоряжаться не менее чем 5% (Пятью процентами) голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал эмитента.

Фамилия, имя, отчество: *Смильгевич Александр Вадимович.*

Размер доли (в процентах) голосов, приходящихся на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо, %: **99,999875.**

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.*

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.*

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 уставном капитале Эмитента (владение акциями Эмитента).*

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

На дату утверждения Изменений в Проспект Группа имеет задолженность перед Публичным акционерным обществом «Сбербанк России» (ОГРН: 1027700132195, ИНН: 7707083893, далее – «ПАО Сбербанк») по нескольким кредитным договорам (далее совместно – «Кредитные договоры») на общую сумму 3 972 284 (Три миллиарда девятьсот семьдесят два миллиона двести восемьдесят четыре тысячи) рублей, при этом просроченная задолженность отсутствует.

В качестве обеспечения исполнения обязательств по Кредитным договорам в пользу ПАО Сбербанк установлен залог в общей сложности 51% обыкновенных акций Эмитента, владельцем которых является мажоритарный акционер Эмитента А.В. Смильгевич.

Сроки полного погашения задолженности компаний Группы перед кредитором по разным Кредитным договорам варьируются от конца 2025 г. до конца 2027 г. При этом Эмитент намерен использовать денежные средства, полученные от размещения Акции, на погашение существенной части задолженности Группы перед ПАО Сбербанк.

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

Текст изменяемой редакции Проспекта

6.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность)

Ссылки на страницы в Интернете, на которых опубликована консолидированная финансовая отчетность Эмитента, и состав консолидированной финансовой отчетности Эмитента:

Состав годовой консолидированной финансовой отчетности Группы за 2024 г., составленной в соответствии с МСФО:

- аудиторское заключение независимого аудитора;
- консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за год, закончившийся 31 декабря 2024 г.;
- консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2024 г.;
- консолидированный отчет об изменениях в собственном капитале за год, закончившийся 31 декабря 2024 г.;
- консолидированный отчет о движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2024 г.;
- примечания к консолидированной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2024 г.

Адрес страницы в Интернете, на которой опубликована консолидированная финансовая отчетность Группы за 2024 г., с приложением заключения независимого аудитора: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=39553&type=4>.

Состав годовой консолидированной финансовой отчетности Группы за 2023 г., составленной в соответствии с МСФО:

- аудиторское заключение независимого аудитора;
- консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за год, закончившийся 31 декабря 2023 г.;
- консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2023 г.;
- консолидированный отчет об изменениях в собственном капитале за год, закончившийся 31 декабря 2023 г.;
- консолидированный отчет о движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2023 г.;
- примечания к консолидированной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2023 г.

Адрес страницы в Интернете, на которой опубликована консолидированная финансовая отчетность Группы за 2023 г., с приложением заключения независимого аудитора: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=39553&type=4>.

Состав годовой консолидированной финансовой отчетности Группы за 2022 г., составленной в соответствии с МСФО:

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

Адрес страницы в Интернете, на которой опубликована консолидированная финансовая отчетность Группы за 2022 г., с приложением заключения независимого аудитора: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=39553&type=4>.

Состав промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности Группы за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2025 г., составленной в соответствии с МСФО:

- заключение аудитора по обзорной проверке;

- промежуточный сокращенный консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2025 г.;
- промежуточный сокращенный консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 30 июня 2025 г.;
- промежуточный сокращенный консолидированный отчет об изменениях в собственном капитале за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2025 г.;
- промежуточный сокращенный консолидированный отчет о движении денежных средств за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2025 г.;
- примечания к промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности Группы за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2025 г.

Адрес страницы в Интернете, на которой опубликована промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность Группы за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2025 г., с приложением заключения аудитора по обзорной проверке: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=39553&type=4>

6.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Ссылки на страницы в Интернете, на которых опубликована бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента и состав бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента:

Состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 2024 г., составленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации:

- аудиторское заключение независимого аудитора;
- бухгалтерский баланс на 31 декабря 2024 г.;
- отчет о финансовых результатах за октябрь – декабрь 2024 г.;
- приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчет об изменениях капитала за октябрь – декабрь 2024 г.;
 - отчет о движении денежных средств за октябрь – декабрь 2024 г.;
 - пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

Адрес страницы в Интернете, на которой опубликована годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента за 2024 г. вместе с аудиторским заключением независимого аудитора в ее отношении: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=39553&type=3>

Состав промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2025 г., составленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации:

- бухгалтерский баланс на 30 сентября 2025 г.;
- отчет о финансовых результатах за январь – сентябрь 2025 г.

Адрес страницы в Интернете, на которой опубликована промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента за 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2025 года: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=39553&type=3>

Текст новой редакции Проспекта

6.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность)

Ссылки на страницы в Интернете, на которых опубликована консолидированная финансовая отчетность Эмитента, и состав консолидированной финансовой отчетности Эмитента:

Состав годовой консолидированной финансовой отчетности Группы за 2025 г., составленной в соответствии с МСФО:

- аудиторское заключение независимого аудитора;
- консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за 2025 г.;
- консолидированный отчет о финансовом положении на 31 декабря 2025 г.;
- консолидированный отчет об изменениях в собственном капитале за 2025 г.;
- консолидированный отчет о движении денежных средств за 2025 г.;
- примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2025 г.

Адрес страницы в Интернете, на которой опубликована консолидированная финансовая отчетность Группы за 2025 г., с приложением заключения независимого аудитора: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=39553&type=4>.

Состав годовой консолидированной финансовой отчетности Группы за 2024 г., составленной в соответствии с МСФО:

- аудиторское заключение независимого аудитора;
- консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за год, закончившийся 31 декабря 2024 г.;
- консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2024 г.;
- консолидированный отчет об изменениях в собственном капитале за год, закончившийся 31 декабря 2024 г.;
- консолидированный отчет о движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2024 г.;
- примечания к консолидированной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2024 г.

Адрес страницы в Интернете, на которой опубликована консолидированная финансовая отчетность Группы за 2024 г., с приложением заключения независимого аудитора: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=39553&type=4>.

Состав годовой консолидированной финансовой отчетности Группы за 2023 г., составленной в соответствии с МСФО:

- аудиторское заключение независимого аудитора;
- консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за год, закончившийся 31 декабря 2023 г.;
- консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2023 г.;
- консолидированный отчет об изменениях в собственном капитале за год, закончившийся 31 декабря 2023 г.;
- консолидированный отчет о движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2023 г.;
- примечания к консолидированной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2023 г.

Адрес страницы в Интернете, на которой опубликована консолидированная финансовая отчетность Группы за 2023 г., с приложением заключения независимого аудитора: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=39553&type=4>.

6.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Ссылки на страницы в Интернете, на которых опубликована бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента и состав бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента:

Состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 2025 г., составленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации:

- *аудиторское заключение независимого аудитора;*
- *бухгалтерский баланс на 31 декабря 2025 г.;*
- *отчет о финансовых результатах за январь – декабрь 2025 г.;*
- *отчет об изменениях капитала за январь – декабрь 2025 г.;*
- *отчет о движении денежных средств за январь – декабрь 2025 г.;*
- *пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.*

Адрес страницы в Интернете, на которой опубликована годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента за 2025 г. вместе с аудиторским заключением независимого аудитора в ее отношении:
<https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=39553&type=3>

Состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 2024 г., составленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации:

- *аудиторское заключение независимого аудитора;*
- *бухгалтерский баланс на 31 декабря 2024 г.;*
- *отчет о финансовых результатах за октябрь – декабрь 2024 г.;*
- *приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:*
 - *отчет об изменениях капитала за октябрь – декабрь 2024 г.;*
 - *отчет о движении денежных средств за октябрь – декабрь 2024 г.;*
 - *пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.*

Адрес страницы в Интернете, на которой опубликована годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента за 2024 г. вместе с аудиторским заключением независимого аудитора в ее отношении:
<https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=39553&type=3>

Состав промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2026 г., составленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации:

- *бухгалтерский баланс на 31 марта 2026 г.;*
- *отчет о финансовых результатах за январь – март 2026 г.*

Адрес страницы в Интернете, на которой опубликована промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2026 года: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=39553&type=3>

Пункт 8.3.2.7 Проспекта

Текст изменяемой редакции Проспекта

Размещение ценных бумаг осуществляется эмитентом с привлечением брокеров участника рынка ценных бумаг, оказывающего Эмитенту услуги по размещению Акций (ранее и далее – «Брокер»).

В качестве организации, оказывающей Эмитенту услуги по размещению ценных бумаг (Брокера), Эмитент планирует привлечь одно или несколько следующих лиц:

1. Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Инвестиционная компания Юнисервис Капитал»

Сокращенное фирменное наименование: АО «Инвестиционная компания Юнисервис Капитал»

Место нахождения: Новосибирская обл., г. Новосибирск

ОГРН: 1255400033591

2. Полное фирменное наименование: Публичное акционерное общество «Совкомбанк»

Сокращенное фирменное наименование: ПАО «Совкомбанк»

Место нахождения: Костромская область, г.о. город Кострома, г. Кострома

ОГРН: 1144400000425

3. Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Инвестиционная компания «РИКОМ-ТРАСТ»

Сокращенное фирменное наименование: АО «ИК «РИКОМ-ТРАСТ»

Место нахождения: г. Москва

ОГРН: 1027739075165

4. Полное фирменное наименование: Акционерное общество Финансовое ателье Гроттбьерн

Сокращенное фирменное наименование: Гроттбьерн (АО)

Место нахождения: Свердловская область, г. Екатеринбург

ОГРН: 1026604938370

5. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Компания Брокеркредитсервис»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Компания БКС»

Место нахождения: Новосибирская обл., г. Новосибирск

ОГРН: 1025402459334

6. Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Инвестиционная компания «ФИНАМ»

Сокращенное фирменное наименование: АО «ФИНАМ»

Место нахождения: г. Москва

ОГРН: 1027739572343

7. Полное фирменное наименование: Акционерное общество Инвестиционно-финансовая компания «Солид»

Сокращенное фирменное наименование: АО ИФК «Солид»

Место нахождения: г. Москва

ОГРН: 1027739045839

8. Полное фирменное наименование: «Газпромбанк» (Акционерное общество)

Сокращенное фирменное наименование: Банк ГПБ (АО)

Место нахождения: г. Москва

Информация о конкретном (конкретных) Брокере или Брокерах (включая полное фирменное наименование, место нахождения, основной государственный регистрационный номер), которые будут привлечены Эмитентом для оказания услуг по биржевому размещению Акции, будет раскрыта Эмитентом в Ленте новостей не позднее даты раскрытия информации о выбранном Эмитентом порядке размещения Акции. Соответствующее сообщение должно содержать полную информацию о каждом Брокере, привлеченном Эмитентом для оказания услуг по размещению Акции, в объеме, соответствующем объему раскрытия информации о Брокере. Если Эмитент выберет только внебиржевой порядок размещения, привлечение Брокера и раскрытие информации о нем не требуется.

Основные обязанности Брокера:

- *сбор и удовлетворение заявок на покупку ценных бумаг по поручению и за счет Эмитента в соответствии с процедурой, установленной Проспектом ценных бумаг и Правилами Биржи;*
- *информирование Эмитента о количестве размещенных ценных бумаг и о размере полученных от продажи ценных бумаг денежных средств;*
- *перечисление денежных средств, получаемых Брокером в ходе размещения ценных бумаг на банковский счет Эмитента;*
- *совершение иных действий, предусмотренных соглашением между Эмитентом и Брокером, заключаемым не позднее Даты начала размещения.*

Наличие у брокера обязанностей по приобретению ценных бумаг, а при наличии такой обязанности – также количество (порядок определения количества) ценных бумаг, которое обязан приобрести брокер, и срок (порядок определения срока), в который (по истечении которого) брокер обязан приобрести такое количество ценных бумаг: *на дату утверждения Проспекта соглашение с Брокером (Брокерами) не заключено, в связи с чем обязанность Брокера (Брокеров) по приобретению не размещенных в срок Акции не возникла; Эмитент планирует заключить договор с Брокером (Брокерами) не позднее Даты начала размещения.*

Наличие у брокера обязанностей, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (обязанностей, связанных с оказанием услуг маркет-мейкера, а при наличии такой обязанности – также срок (порядок определения срока), в течение которого брокер обязан оказывать услуги маркет-мейкера): *на дату утверждения Проспекта ценных бумаг соглашение с Брокером (Брокерами) не заключено, в связи с чем обязанности Брокера (Брокеров), связанные с поддержанием цен на Акции на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе обязанности, связанные с оказанием услуг маркет-мейкера, не возникли; Эмитент планирует заключить договор с Брокером (Брокерами) не позднее Даты начала размещения.*

Наличие у брокера права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг Эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг Эмитента тех же вида, категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения ценных бумаг, а при наличии такого права – дополнительное количество (порядок определения количества) ценных бумаг, которое может быть приобретено указанным брокером, и срок (порядок определения срока), в течение которого брокером может быть реализовано право на приобретение дополнительного количества ценных бумаг: *на дату утверждения Проспекта ценных бумаг соглашение с Брокером (Брокерами) не заключено, в связи с чем право на приобретение дополнительного количества обыкновенных акций Эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) обыкновенных акций Эмитента, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения Акции, не возникло; Эмитент планирует заключить договор с Брокером (Брокерами) не позднее Даты начала размещения.*

Размер (порядок определения размера) вознаграждения брокера, а если вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается брокеру за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на

определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (услуг маркет-мейкера), – также размер (порядок определения размера) такого вознаграждения: *размер вознаграждения Брокера (Брокеров) за услуги по размещению Акций будет установлен в соглашении между Эмитентом и Брокером (Брокерами) и в любом случае не превысит 7% (Семи процентов) от совокупной цены размещения Акций.*

Текст новой редакции Проспекта

Размещение ценных бумаг осуществляется эмитентом с привлечением брокера – участника рынка ценных бумаг, оказывающего Эмитенту услуги по размещению Акций (ранее и далее – «Брокер»).

В качестве организации, оказывающей Эмитенту услуги по размещению ценных бумаг (Брокера), Эмитент планирует привлечь одно или несколько следующих лиц:

1. Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Инвестиционная компания Юнисервис Капитал»

Сокращенное фирменное наименование: АО «Инвестиционная компания Юнисервис Капитал»

Место нахождения: Новосибирская обл., г. Новосибирск

ОГРН: 1255400033591

2. Полное фирменное наименование: Публичное акционерное общество «Совкомбанк»

Сокращенное фирменное наименование: ПАО «Совкомбанк»

Место нахождения: Костромская область, г.о. город Кострома, г. Кострома

ОГРН: 1144400000425

3. Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Инвестиционная компания «РИКОМ-ТРАСТ»

Сокращенное фирменное наименование: АО «ИК «РИКОМ-ТРАСТ»

Место нахождения: г. Москва

ОГРН: 1027739075165

4. Полное фирменное наименование: Акционерное общество Финансовое ателье Гроттбьерн

Сокращенное фирменное наименование: Гроттбьерн (АО)

Место нахождения: Свердловская область, г. Екатеринбург

ОГРН: 1026604938370

5. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Компания Брокеркредитсервис»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Компания БКС»

Место нахождения: Новосибирская обл., г. Новосибирск

ОГРН: 1025402459334

6. Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Инвестиционная компания «ФИНАМ»

Сокращенное фирменное наименование: АО «ФИНАМ»

Место нахождения: г. Москва

ОГРН: 1027739572343

7. Полное фирменное наименование: Акционерное общество Инвестиционно-финансовая компания «Солид»

Сокращенное **фирменное наименование**: АО ИФК «Солид»

Место нахождения: г. Москва

ОГРН: 1027739045839

8. Полное **фирменное наименование**: «Газпромбанк» (Акционерное общество)

Сокращенное **фирменное наименование**: Банк ГПБ (АО)

Место нахождения: г. Москва

ОГРН: 1027700167110

Информация о конкретном Брокере или конкретных Брокерах (включая полное фирменное наименование, место нахождения, основной государственный регистрационный номер), который будет или которые будут привлечены Эмитентом для оказания услуг по биржевому размещению Акций, будет раскрыта Эмитентом в Ленте новостей не позднее даты раскрытия информации о выбранном Эмитентом порядке размещения Акций. Соответствующее сообщение должно содержать полную информацию о каждом Брокере, привлеченном Эмитентом для оказания услуг по размещению Акций, в объеме, соответствующем объему раскрытия информации о Брокере. Если Эмитент выберет только внебиржевой порядок размещения, привлечение Брокера и раскрытие информации о нем не требуется.

Основные обязанности Брокера:

- сбор и удовлетворение заявок на покупку ценных бумаг по поручению и за счет Эмитента в соответствии с процедурой, установленной Проспектом ценных бумаг и Правилами Биржи;
- информирование Эмитента о количестве размещенных ценных бумаг и о размере полученных от продажи ценных бумаг денежных средств;
- перечисление денежных средств, получаемых Брокером в ходе размещения ценных бумаг на банковский счет Эмитента;
- совершение иных действий, предусмотренных соглашением между Эмитентом и Брокером, заключаемым не позднее Даты начала размещения.

Наличие у брокера обязанностей по приобретению ценных бумаг, а при наличии такой обязанности – также количество (порядок определения количества) ценных бумаг, которое обязан приобрести брокер, и срок (порядок определения срока), в который (по истечении которого) брокер обязан приобрести такое количество ценных бумаг: **на дату утверждения Проспекта ценных бумаг соглашение с Брокером (Брокерами) не заключено, в связи с чем обязанность Брокера (Брокеров) по приобретению не размещенных в срок Акций не возникла; Эмитент планирует заключить договор с Брокером (Брокерами) не позднее Даты начала размещения.**

Наличие у брокера обязанностей, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (обязанностей, связанных с оказанием услуг маркет-мейкера, а при наличии такой обязанности – также срок (порядок определения срока), в течение которого брокер обязан оказывать услуги маркет-мейкера): **на дату утверждения Проспекта ценных бумаг соглашение с Брокером (Брокерами) не заключено, в связи с чем обязанности Брокера (Брокеров), связанные с поддержанием цен на Акции на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе обязанности, связанные с оказанием услуг маркет-мейкера, не возникли; Эмитент планирует заключить договор с Брокером (Брокерами) не позднее Даты начала размещения.**

Наличие у брокера права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг Эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг Эмитента тех же вида, категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения ценных бумаг, а при наличии такого права – дополнительное количество (порядок определения количества) ценных бумаг, которое может быть приобретено указанным брокером, и срок (порядок

определения срока), в течение которого брокером может быть реализовано право на приобретение дополнительного количества ценных бумаг: *на дату утверждения Проспекта ценных бумаг соглашение с Брокером (Брокерами) не заключено, в связи с чем право на приобретение дополнительного количества обыкновенных акций Эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) обыкновенных акций Эмитента, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения Акции, не возникло; Эмитент планирует заключить договор с Брокером (Брокерами) не позднее Даты начала размещения.*

Размер (порядок определения размера) вознаграждения брокера, а если вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается брокеру за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (услуг маркет-мейкера), – также размер (порядок определения размера) такого вознаграждения: *размер вознаграждения Брокера (Брокеров) за услуги по размещению Акции будет установлен в соглашении (соглашениях) между Эмитентом и Брокером (Брокерами).*