

**ОТЧЕТ ЭМИТЕНТА
ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ**

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«МАГИСТРАЛЬ ДВУХ СТОЛИЦ»**

КОД ЭМИТЕНТА: 36473-R
(уникальный код эмитента)

ЗА 12 месяцев 2022 года
(отчетный период, за который
составлен отчет эмитента)

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

Адрес эмитента

196158, Российская Федерация, город Санкт-Петербург, Пулковское шоссе, дом 28, литера А

(адрес эмитента, содержащийся в едином государственном реестре юридических лиц)

Контактное лицо
эмитента

**Еремеев Василий Алексеевич,
Заместитель директора по правовым вопросам**

(должность, фамилия, имя, отчество (последнее при наличии)
контактного лица эмитента)

+7 911 298 19 12

(номер (номера) телефона контактного лица эмитента)

eremeev.v@mos-spb.ru

(адрес электронной почты контактного лица (если имеется))

Адрес страницы в сети
Интернет

e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=34959;

http://www.mos-spb.ru

(адрес страницы в сети «Интернет», на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем отчете эмитента)

Генеральный директор

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

(подпись)

А.В. Никифоров

(И.О. Фамилия)

« 29 » _____ мая 20 23 г.

Оглавление

Оглавление	3
Введение	5
Раздел 1. Управленческий отчет эмитента	6
1.1. Общие сведения об Эмитенте и его деятельности	6
1.2. Сведения о положении эмитента в отрасли	7
1.3. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента	8
1.4. Основные финансовые показатели эмитента	9
1.5. Сведения об основных поставщиках эмитента	13
Указываются сведения об основных поставщиках эмитента, объем и (или) доля поставок которых на дату окончания соответствующего отчетного периода в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг) имеет существенное значение, а также об иных поставщиках, поставки которых, по мнению эмитента, имеют для эмитента существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств. В случае если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность, сведения приводятся об основных поставщиках группы эмитента, являющихся лицами, не входящими в группу эмитента (далее - внешнегрупповые поставщики), с отдельным указанием объема и (или) доли поставок сырья и товаров (работ, услуг), приходящихся на поставщиков, входящих в группу эмитента, и на внешнегрупповых поставщиков. Указывается определенный эмитентом уровень (количественный критерий) существенности объема и (или) доли поставок основного поставщика, который не должен быть более 10 процентов от общего объема поставок сырья и товаров (работ, услуг), а если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность, - не должен быть более 10 процентов от объема поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками.	13
1.6. Сведения об основных дебиторах, имеющих для эмитента существенное значение	14
1.7. Сведения об обязательствах эмитента	15
1.7.1. Сведения об основных кредиторах эмитента	15
1.7.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения	21
1.7.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента	25
1.8. Сведения о перспективах развития эмитента	25
1.9. Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента	26
1.9.1. Отраслевые риски	26
1.9.2. Страновые и региональные риски	27
1.9.3. Финансовые риски	29
1.9.4. Правовые риски	30
1.9.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)	31
1.9.6. Стратегический риск	31
1.9.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента	32
1.9.8. Риск информационной безопасности	33
1.9.9. Экологический риск	33
1.9.10. Природно-климатический риск	33
1.9.12. Иные риски, которые являются существенными для эмитента (группы эмитента)	34
Раздел 2. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита, а также сведения о работодателях эмитента	35
2.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	35
2.2. Сведения о политике в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	37
2.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита	38
2.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита	39
2.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	39
Раздел 3. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента, а также о сделках эмитента, в совершении которых имела заинтересованность, и крупных сделках эмитента	41
3.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента	41
3.2. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента	41
3.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права («золотой акции»)	43
3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имела заинтересованность	44

3.5. Крупные сделки эмитента.....	44
Раздел 4. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах.....	45
4.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	45
4.2. Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций с целевым использованием денежных средств, полученных от их размещения	45
4.3. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением	45
4.3.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием	47
4.3.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями	47
4.3.2.1. Сведения о лице, осуществляющем учет находящихся в залоге денежных требований и денежных сумм, зачисленных на залоговый счет.	47
4.3.2.2. Сведения о страховании риска убытков, связанных с неисполнением обязательств по находящимся в залоге денежным требованиям, и (или) риска ответственности за неисполнение обязательств по облигациям с заложенным обеспечением денежными требованиями.	47
4.3.2.3. Сведения об организациях, обслуживающих находящиеся в залоге денежные требования.	48
4.3.2.4. Информация о составе, структуре и стоимости (размере) залогового обеспечения облигаций, в состав которого входят денежные требования.	48
4.3.2.4.1. Регистрационные номера выпусков (дополнительных выпусков) облигаций с данным залоговым обеспечением и даты их регистрации.	48
4.3.2.4.2. Общая стоимость (размер) залогового обеспечения и ее соотношение с размером (суммой) обязательств по облигациям эмитента с данным залоговым обеспечением (а если данное залоговое обеспечение обеспечивает исполнение обязательств по заключенным эмитентом договорам - также с размером (суммой) денежных обязательств по таким договорам, выраженных в той же валюте, что и валюта, в которой выражены обязательства по облигациям с данным залоговым обеспечением):	48
4.3.2.4.3. Сведения о структуре залогового обеспечения по видам имущества, составляющего залоговое обеспечение.....	49
4.3.2.4.3.1 Структура залогового обеспечения по видам имущества, составляющего залоговое обеспечение:	49
4.3.2.4.3.2 Структура находящихся в залоге денежных требований:	51
4.3.2.4.4. Информация о наличии просрочек платежей по находящимся в залоге денежным требованиям: ...	52
4.3.2.4.5. Эмитент по своему усмотрению может указывать иные сведения о составе, структуре и стоимости (размере) залогового обеспечения.	52
4.3.2.5. Информация о формах, способах принятия и объеме рисков, принятых первоначальными и (или) последующими кредиторами по обязательствам, денежные требования по которым составляют залоговое обеспечение.....	52
4.4. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента.....	53
4.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	53
4.5.1 Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента	53
4.5.2. Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента.....	53
4.6. Информация об аудиторе эмитента	54
Раздел 5. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента.....	56
5.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента.....	56
5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность	56

Введение

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета: *в отношении ценных бумаг Общества с ограниченной ответственностью «Магистраль двух столиц» (далее – Эмитент или Общество) осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг.*

Информация, содержащаяся в отчете Эмитента, подлежит раскрытию в соответствии с пунктом 4 статьи 30 Федерального закона № 39-ФЗ от 22 апреля 1996 года «О рынке ценных бумаг» и пунктом 11.1 Положения Банка России от 27 марта 2020 года № 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».

Годовая финансовая отчетность Эмитента за 2022 год, на основании которой в настоящем отчете Эмитента раскрыта информация о финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, дает объективное и достоверное представление об активах, обязательствах, финансовом состоянии, прибыли или убытке Эмитента. Информация о финансовом состоянии и результатах деятельности Эмитента содержит достоверное представление о деятельности Эмитента, а также об основных рисках, связанных с его деятельностью.

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

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

Раздел 1. Управленческий отчет эмитента

1.1. Общие сведения об Эмитенте и его деятельности

Краткая информация об эмитенте:

полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования (для коммерческих организаций) или наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения и адрес эмитента: *Общество с ограниченной ответственностью «Магистраль двух столиц» (ООО «Магистраль двух столиц»), 196158, Российская Федерация, город Санкт-Петербург, Пулковское шоссе, дом 28, литера А.*

сведения о способе и дате создания эмитента, а также о случаях изменения наименования и (или) реорганизации эмитента, если такие случаи имели место в течение трех последних лет, предшествующих дате окончания отчетного периода, за который составлен отчет эмитента: *Общество было создано 17 июля 2013 года в соответствии с законодательством Российской Федерации для участия в конкурсе на право строительства и эксплуатации на платной основе участков скоростной автомобильной дороги «Москва – Санкт-Петербург» в рамках концессионного соглашения. В апреле 2014 года Общество было объявлено победителем данного конкурса. Наименование Эмитента в течение времени его существования не менялось.*

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии) и идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии) эмитента: *ОГРН 1137746608383, ИНН 7703793405.*

Кратко описываются финансово-хозяйственная деятельность, операционные сегменты и география осуществления финансово-хозяйственной деятельности эмитента. В случае если эмитентом составляется и раскрывается (содержится в отчете эмитента) консолидированная финансовая отчетность, указанные сведения раскрываются в отношении группы эмитента и дополнительно приводится краткая характеристика группы эмитента с указанием общего числа организаций, составляющих группу эмитента, и личного закона таких организаций: *18 ноября 2014 года между Эмитентом и Российской Федерацией в лице государственной компании «Российские автомобильные дороги» (далее также – Концедент) было подписано Концессионное соглашение о финансировании, строительстве и эксплуатации на платной основе автомобильной дороги «Скоростная автомобильная дорога «Москва – Санкт-Петербург» (М-11) на участках км 543 – км 646 и км 646 – км 684» (далее – Концессионное Соглашение и Автомобильная Дорога соответственно).*

Основной хозяйственной деятельностью Эмитента является осуществление деятельности по строительству и эксплуатации автомобильных дорог, мостов, тоннелей и подземных дорог, строительству водных сооружений и привлечению финансирования на указанные цели. Эмитент ведет свою основную хозяйственную деятельность в Российской Федерации. Эмитент не ведет свою основную хозяйственную деятельность в нескольких странах. Основная хозяйственная деятельность эмитента не имеет сезонного характера.

С конца 2019 года началась эксплуатация 7 и 8 участков Автомобильной Дороги и, соответственно, эксплуатационная стадия Концессионного Соглашения. За оказание услуг по предоставлению Эмитентом Концеденту комплексной инфраструктурной услуги, включающей содержание и эксплуатацию, техническое обслуживание, ремонт и замену оборудования, операторскую деятельность, Эмитент имеет право на получение эксплуатационных платежей от Концедента, порядок расчета и выплаты которых установлен Концессионным Соглашением.

1.2. Сведения о положении эмитента в отрасли

Указывается общая характеристика отрасли, в которой эмитент осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность, а если эмитентом составляется консолидированная финансовая отчетность - общая характеристика отрасли, в которой осуществляют деятельность организации группы эмитента: *Эмитент осуществляет свою деятельность в области дорожного строительства и эксплуатации. В настоящее время объем капиталовложений в дорожную отрасль недостаточен. Вследствие ограниченного уровня возмещения затрат основная часть дорожного строительства (капитальные расходы) финансируется непосредственно за счет капитальных трансфертов из государственного бюджета. Одной из наиболее болезненных тем, затрагивающей большую часть населения России, является то, что наиболее загруженные федеральные автодороги на значительном протяжении проходят по территории городов и других населённых пунктов. Это вызывает проблемы не только со скоростью доставки грузов, но и с экологией, безопасностью жизни населения. В Московском и Санкт-Петербургском транспортных узлах, в других крупных городах эти проблемы привели транспортные системы на грань остановки. В результате принятия Федерального закона от 17 июля 2009 года № 145-ФЗ «О Государственной компании «Российские автомобильные дороги» и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» создана Государственная компания «Российские автомобильные дороги». Применение названного Закона и функционирование данной госкомпании позволяет создать более совершенную систему управления дорожным хозяйством.*

Указываются сведения о структуре отрасли и темпах ее развития, основных тенденциях развития, а также основных факторах, оказывающих влияние на ее состояние: *основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли:*

- развитие конкурентного рынка транспортных услуг;
- доступность транспортных услуг для населения;
- увеличение удельного веса внутрироссийских перевозок и перевозок готовой продукции в общем транспортном балансе страны;
- расширение номенклатуры и повышение качества транспортных услуг на основе применения современных транспортных, логистических и инфокоммуникационных технологий, развитие новых форм организации транспортного процесса и взаимодействия между видами транспорта;
- кратное повышение производительности труда и энергоэффективности на транспорте;
- активизация деятельности отечественных организаций транспорта на мировом рынке транспортных услуг, транснационализацию их деятельности, превращение России в крупнейшего экспортера транспортных услуг;
- интеграция транспортной системы России в евразийское транспортное пространство, развитие многовекторных транспортных связей с мировыми экономическими центрами;
- транспортное обеспечение новых центров социально-экономического развития страны;
- высокая территориальную мобильность населения;
- повышение инновационной активности транспортных компаний, кардинальное обновление транспортных и технических средств с учетом развития отечественного транспортного машиностроения, усиление роли научно-технического обеспечения в развитии транспортной отрасли;
- рост уровня профессиональной подготовки и квалификации работников транспорта, улучшение их материального и социального обеспечения, создание безопасных условий труда;

- *обеспечение надежности и безопасности функционирования транспортной системы, в том числе в сфере экологии, снижение количества аварий и катастроф, травматизма и смертности в транспортных происшествиях;*
- *разработка и применение эффективных механизмов государственного регулирования функционирования и развития транспорта;*
- *улучшение инвестиционного климата в транспортной отрасли.*

Приводится общая оценка результатов финансово-хозяйственной деятельности эмитента (группы эмитента) в данной отрасли. Указывается доля эмитента (группы эмитента) в объеме реализации аналогичной продукции иными предприятиями отрасли или иные фактические показатели, характеризующие положение эмитента (группы эмитента) в отрасли в целом: *результаты деятельности Эмитента признаны как удовлетворительные. Эмитентом привлечено заемное финансирование, необходимое для реализации инвестиционной стадии Концессионного Соглашения, завершена строительная стадия Концессионного Соглашения, осуществляется эксплуатация Автомобильной Дороги.*

Приводится оценка соответствия результатов деятельности эмитента (группы эмитента) тенденциям развития отрасли. Указываются причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению эмитента, результаты). Также приводятся сведения об основных конкурентах эмитента (группы эмитента), сопоставляются сильные и слабые стороны эмитента (группы эмитента) в сравнении с ними: *в целом результаты деятельности Эмитента соответствуют тенденциям развития отрасли. 29 июня 2018 года Эмитент получил разрешение на ввод в эксплуатацию части участка 543 км – 646 км на границе с транспортной развязкой автомобильной дороги М-10 «Россия». 29 августа 2019 года Эмитент получил разрешение на ввод в эксплуатацию этапа 7 (км 543 – км 646) и части участка 8 (км 646 – км 684), представляющего собой транспортную развязку с автомобильной дорогой А-120 «Магистральная» и съезд с 7 этапа Автомобильной Дороги. 14 ноября 2019 года Эмитент получил разрешение на ввод в эксплуатацию 8 этапа км 646 – км 684 Автомобильной Дороги. Таким образом, были полностью введены в эксплуатацию 7 и 8 этапы Автомобильной Дороги, представляющие собой объект заключенного Концессионного Соглашения. В настоящее время Эмитент осуществляет эксплуатацию Автомобильной Дороги с применением передовых технологий в области эксплуатации автомобильных дорог.*

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

1.3. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента

Эмитент, не являющийся кредитной организацией и некредитной финансовой организацией, раскрывает основные операционные показатели, которые, по его мнению, наиболее объективно и всесторонне характеризуют финансово-хозяйственную деятельность эмитента, а если эмитентом составляется и раскрывается (содержится в проспекте ценных бумаг) консолидированная финансовая отчетность, - финансово-хозяйственную деятельность группы эмитента в натуральном выражении (в отчете эмитента за 6 месяцев приводятся основные операционные показатели эмитента (группы эмитента) за 6 месяцев отчетного года в сравнении с аналогичными 6 месяцами предшествующего года либо на дату окончания 6 месяцев отчетного года в сравнении с показателями на конец предшествующего года (в зависимости от показателя). В отчете эмитента за 12 месяцев приводятся основные операционные показатели эмитента (группы эмитента) за 12 месяцев отчетного года в сравнении с 12 месяцами предшествующего года (на дату окончания отчетного года в сравнении с показателями на конец предшествующего

года): *основной хозяйственной деятельностью Эмитента является осуществление деятельности по строительству и эксплуатации автомобильных дорог, мостов, тоннелей и подземных дорог, строительству водных сооружений и привлечению финансирования на указанные цели. Эмитент не ведет свою основную хозяйственную деятельность в нескольких странах. Основная хозяйственная деятельность эмитента не имеет сезонного характера.*

С ноября 2019 года началась эксплуатация Автомобильной Дороги. За оказание услуг по предоставлению Эмитентом Концеденту комплексной инфраструктурной услуги, включающей содержание и эксплуатацию Автомобильной Дороги, техническое обслуживание, ремонт и замену оборудования, операторскую деятельность, Эмитент имеет право на получение эксплуатационных платежей от Концедента, порядок расчета и выплаты которых установлен Концессионным Соглашением.

Размер эксплуатационных платежей, выплачиваемых Концедентом Эмитенту, не зависит от интенсивности дорожного движения и основных операционных показателей, поскольку определяется расчетным способом в порядке, установленном Концессионным Соглашением. Таким образом, информация об интенсивности дорожного движения и основных операционных показателях не является релевантной применительно к финансово-хозяйственной деятельности Эмитента.

Приводится анализ динамики изменения приведенных показателей операционной деятельности эмитента (группы эмитента): *без ущерба для пояснений, приведенных в настоящем пункте отчета Эмитента, Эмитент считает возможным привести информацию о следующих показателях и их динамике:*

Наименование показателя	2022	2021
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб.	2 937 239	3 578 138
Доля выручки от продаж (объёма продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %	100	100

Описываются основные события и факторы, в том числе макроэкономические, произошедшие в отчетном периоде, которые, по мнению эмитента, оказали существенное влияние на изменение основных операционных показателей эмитента (группы эмитента): *факторы, в том числе макроэкономические, произошедшие в отчетном периоде, которые, по мнению Эмитента, оказали существенное влияние на изменение основных операционных показателей Эмитента отсутствуют.*

1.4. Основные финансовые показатели эмитента

Указываются финансовые показатели, характеризующие финансовые результаты деятельности эмитента.

В отчете эмитента за 6 месяцев приводятся основные финансовые показатели эмитента (группы эмитента) за 6 месяцев отчетного года в сравнении с аналогичными 6 месяцами предшествующего года либо на дату окончания 6 месяцев отчетного года в сравнении с показателями на конец предшествующего года (в зависимости от показателя).

В отчете эмитента за 12 месяцев приводятся основные финансовые показатели эмитента за 12 месяцев отчетного года в сравнении с 12 месяцами предшествующего года (на дату окончания отчетного года в сравнении с показателями на конец предшествующего года).

Финансовые показатели рассчитываются на основе консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), а в случае если эмитент не составляет и не раскрывает консолидированную финансовую отчетность (финансовую отчетность), - на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента). Финансовые показатели отражаются в отчете эмитента в валюте Российской Федерации и могут дополнительно отражаться в иностранной валюте. Иностранные эмитенты, а также эмитенты - международные компании, составляющие консолидированную финансовую отчетность (финансовую отчетность) в иностранной валюте, вправе отражать в отчете эмитента финансовые показатели, рассчитанные на основе такой отчетности, в иностранной валюте.

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

№ п/п	Наименование показателя	Методика расчета показателя
1	2	3
1	Выручка, руб.	Определяется в соответствии с учетной политикой эмитента
2	Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (ЕБИТДА), руб. Операционная прибыль до вычета износа основных средств и амортизации нематериальных активов (ОИБДА), руб.	Сумма прибыли (убытка) до налогообложения, расходов по выплате процентов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов Сумма операционной прибыли (убытка), износа основных средств и амортизации нематериальных активов
3	Рентабельность по ЕБИТДА (ЕБИТДА margin), % Рентабельность по ОИБДА (ОИБДА margin), %	Отношение показателя ЕБИТДА к выручке Отношение показателя ОИБДА к выручке
4	Чистая прибыль (убыток), руб.	Определяется в соответствии с учетной политикой эмитента
5	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, руб.	
6	Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), руб.	
7	Свободный денежный поток, руб.	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, уменьшенные на сумму капитальных затрат
8	Чистый долг, руб.	Разность между общим долгом и денежными средствами и их эквивалентами
9	Отношение чистого долга к ЕБИТДА за последние 12 месяцев Отношение чистого долга к ОИБДА за последние 12 месяцев	Отношение чистого долга к ЕБИТДА за последние 12 месяцев Отношение чистого долга к ОИБДА за последние 12 месяцев

10	Рентабельность капитала (ROE), %	Отношение чистой прибыли (убытка) к среднегодовому размеру собственного капитала
----	----------------------------------	--

Эмитент может применить иную методику расчета приведенных показателей с описанием такой методики, которая должна обеспечивать возможность воспроизведения расчетов заинтересованными лицами, имеющими доступ к консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности) эмитента.

Эмитент, исходя из специфики и особенностей своей деятельности, приводит значение показателя EBITDA или OIBDA с раскрытием статей консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), на основе которых рассчитан соответствующий показатель.

Показатели EBITDA margin или OIBDA margin приводятся в зависимости от того, какой из показателей - EBITDA или OIBDA - был приведен в отчете эмитента.

Значение показателя "Чистый долг" приводится с раскрытием статей консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), на основе которых рассчитан показатель. Рекомендуемая методика расчета показателя "Общий долг": сумма краткосрочных кредитов и займов, долгосрочных кредитов и займов, обязательств по аренде (лизингу).

Показатели "Отношение чистого долга к EBITDA за последние 12 месяцев" или "Отношение чистого долга к OIBDA за последние 12 месяцев" приводятся в зависимости от того, какой из показателей - EBITDA или OIBDA - приведен в отчете эмитента. При указании сведений в отношении отчетного года значение показателя "EBITDA за последние 12 месяцев" или "OIBDA за последние 12 месяцев" рассчитывается как значение показателя EBITDA или OIBDA (в зависимости от того, какой из показателей приведен в отчете эмитента) по состоянию на последний календарный день отчетного года. При указании сведений в отношении последнего завершеного отчетного периода, состоящего из 6 месяцев, значение показателя "EBITDA за последние 12 месяцев" или "OIBDA за последние 12 месяцев" рассчитывается как сумма значений показателя EBITDA или OIBDA (в зависимости от того, какой из показателей приведен в отчете эмитента) по состоянию на последний календарный день отчетного периода и последний календарный день последнего завершеного отчетного года, за вычетом значения показателя EBITDA или OIBDA (в зависимости от того, какой из показателей приведен в отчете эмитента) по состоянию на последний календарный день отчетного периода, состоящего из 6 месяцев предшествующего отчетного года.

Среднегодовой размер собственного капитала рассчитывается как среднее арифметическое от размера собственного капитала на начало и конец отчетного периода.

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена финансовая отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: **Международные стандарты финансовой отчетности (МСФО)**

Единица измерения для расчета показателей: **тыс. руб., если не указано иное**

Наименование показателя	2022 год	2021 год
Выручка	2 937 239	3 578 138
Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (EBITDA)	4 541 726	2 159 948
Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin), %	155%	60%
Чистая прибыль (убыток)	631 323	(939 423)

Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности	3 002 824	1 781 404
Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты)	27 634	22 702
Свободный денежный поток	2 975 190	1 758 702
Чистый долг	23 394 443	25 880 279
Отношение чистого долга к EBITDA	5	12
Рентабельность капитала (ROE), %*	н/п	н/п

*- в 2022 и в 2021 годах показатели среднегодового Собственного капитала Эмитента были отрицательными: (3 819 244) и (3 665 194) тыс. руб. соответственно. Также в 2022 и в 2021 годах Эмитентом был получен чистая прибыль/(убыток): 631 323 тыс. руб. и (939 423) тыс. руб. соответственно. В связи с этим показатель ROE за 2022 и 2021 годы, рассчитываемый как отношение Чистой прибыли (убытка) к среднегодовому размеру Собственного капитала Эмитента, составляющий в 2022 году 16,53% и 2020 году 25,63% соответственно, не является репрезентативным.

С ноября 2019 года началась эксплуатация Автомобильной Дороги. За оказание услуг по предоставлению Эмитентом Концеденту комплексной инфраструктурной услуги, включающей содержание и эксплуатацию Автомобильной Дороги, техническое обслуживание, ремонт и замену оборудования, операторскую деятельность, Эмитент имеет право на получение эксплуатационных платежей от Концедента, порядок расчета и выплаты которых установлен Концессионным Соглашением.

В 2021 году подписанием Дополнительного соглашения № 26 к Концессионному Соглашению достигнуты договоренности в отношении величины начисленного эксплуатационного платежа в течение переходного периода с конца 2019 по конец 2021 годов. Выручка, начисленная с учетом договоренностей за 2021 год, представлена в таблице выше.

В 2022 году Эмитент продолжал работы по доведению автомобильной дороги до уровня технико-эксплуатационных показателей, соответствующих проектной документации, а также требованиям безопасности и доступности в соответствии с Концессионным соглашением.

1.4.2. Эмитенты, не составляющие и не раскрывающие консолидированную финансовую отчетность (финансовую отчетность), указывают следующие основные финансовые показатели, рассчитываемые на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента: ***Эмитент составляет и раскрывает финансовую отчетность.***

1.4.3. Эмитенты, являющиеся кредитными организациями, приводят следующие основные финансовые показатели: ***Эмитент не является кредитной организацией.***

1.4.4. Эмитенты могут дополнительно привести иные финансовые показатели, в том числе характеризующие финансовые результаты деятельности эмитента в отношении выделяемых сегментов операционной деятельности, видов товаров (работ, услуг), контрагентов (включая связанные стороны), географии ведения бизнеса, иных аспектов, характеризующих специфику деятельности эмитента. В отношении приводимых дополнительно иных финансовых показателей должна указываться методика их расчета, позволяющая заинтересованным лицам воспроизвести их расчет.

Эмитенты, являющиеся некредитными финансовыми организациями, вместо финансовых показателей, указанных в подпунктах 1.4.1 и 1.4.2 настоящего пункта, могут приводить иные финансовые показатели, которые наиболее объективно и всесторонне характеризуют

финансовые результаты их деятельности (деятельности группы эмитента), с указанием методики расчета таких финансовых показателей: ***Эмитент не является некредитной финансовой организацией.***

1.4.5. Приводится анализ динамики изменения приведенных финансовых показателей, приведенных в подпункте 1.4.1 настоящего пункта.

Описываются основные события и факторы, в том числе макроэкономические, произошедшие в отчетном периоде, которые оказали существенное влияние на изменение приведенных финансовых показателей: ***событий и факторов, в том числе макроэкономических, произошедших в отчетном периоде, которые бы оказали существенное влияние на изменение приведенных финансовых показателей Эмитента не выявлено.***

1.5. Сведения об основных поставщиках эмитента

Указываются сведения об основных поставщиках эмитента, объем и (или) доля поставок которых на дату окончания соответствующего отчетного периода в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг) имеет существенное значение, а также об иных поставщиках, поставки которых, по мнению эмитента, имеют для эмитента существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств. В случае если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность, сведения приводятся об основных поставщиках группы эмитента, являющихся лицами, не входящими в группу эмитента (далее - внешнегрупповые поставщики), с отдельным указанием объема и (или) доли поставок сырья и товаров (работ, услуг), приходящихся на поставщиков, входящих в группу эмитента, и на внешнегрупповых поставщиков. Указывается определенный эмитентом уровень (количественный критерий) существенности объема и (или) доли поставок основного поставщика, который не должен быть более 10 процентов от общего объема поставок сырья и товаров (работ, услуг), а если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность, - не должен быть более 10 процентов от объема поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками.

Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью «Оператор скоростных автомагистралей Северо-Запад»***

Сокращенное наименование: ***ООО «ОСА Северо-Запад»***

Место нахождения: ***190000, Санкт-Петербург, ул. Некрасова., дом 14а, лит. А, помещение 20-Н, каб. 18***

ИНН: ***7722369311***

ОГРН: ***1167746635077***

Краткое описание (характеристика) поставленного сырья и товаров (работ, услуг): ***услуги по осуществлению операторской деятельности, содержания, эксплуатации СВП и АСУДД, обеспечению доступности автомобильной дороги, сбору платы за проезд и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций.***

Доля в общем объеме поставок, %: ***47***

Является ли основной поставщик организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: ***поставщик не является организацией, подконтрольной членам органов управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.***

Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью «Управление Северной Автомагистралью»***

Сокращенное наименование: ***ООО «УСА»***

Место нахождения: ***101000, Москва, Чистопрудный бульвар, дом 17, строение 1, помещение XII, комната 6, этаж 3***

ИНН: 7810759470

ОГРН: 1197847126784

Краткое описание (характеристика) поставленного сырья и товаров (работ, услуг): *услуги по осуществлению операторской деятельности, содержания, эксплуатации СВП и АСУДД, обеспечению доступности автомобильной дороги, сбору платы за проезд и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций.*

Доля в общем объеме поставок, %: 20

Является ли основной поставщик организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: *поставщик не является организацией, подконтрольной членам органов управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.*

1.6. Сведения об основных дебиторах, имеющих для эмитента существенное значение

Указываются сведения об основных дебиторах эмитента (а если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность, - об основных дебиторах группы эмитента), доля задолженности которых в объеме дебиторской задолженности на дату окончания соответствующего отчетного периода имеет для эмитента (группы эмитента) существенное значение, а также об иных дебиторах, которые, по мнению эмитента, имеют для эмитента (группы эмитента) существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств. В случае если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность, сведения приводятся об основных дебиторах эмитента, являющихся лицами, не входящими в группу эмитента (далее - внешнегрупповые дебиторы), с отдельным указанием объема и (или) доли дебиторской задолженности, приходящейся на дебиторов, входящих в группу эмитента, и на внешнегрупповых дебиторов.

Указывается определенный эмитентом уровень существенности дебиторской задолженности, приходящейся на долю основного дебитора, который не должен быть более 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности на дату окончания соответствующего отчетного периода, а если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность, - не должен быть более 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов на дату окончания соответствующего отчетного периода.

Полное фирменное наименование: *Государственная компания «Российские автомобильные дороги»*

Сокращенное фирменное наименование: *Государственная компания «Автодор»*

Место нахождения: *127006, Москва г., Страстной бульвар, дом 9*

ИНН: 7717151380

ОГРН: 1097799013652

Сумма дебиторской задолженности (Концессионный финансовый актив): *18 377 952 тыс. руб.*

Доля основного дебитора в объеме дебиторской задолженности, а если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность, - доля внешнегруппового дебитора в объеме дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов: 100%

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: *не является просроченной задолженностью*

Сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: *основной дебитор не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента.*

1.7. Сведения об обязательствах эмитента

1.7.1. Сведения об основных кредиторах эмитента

Указываются сведения об основных кредиторах эмитента, доля задолженности которым в объеме кредиторской задолженности эмитента (включая торговую кредиторскую задолженность, прочую кредиторскую задолженность, кредиты и займы (краткосрочные, долгосрочные) на дату окончания соответствующего отчетного периода имеет существенное значение, а также об иных кредиторах, которые, по мнению эмитента, имеют для эмитента существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств. В случае если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность, сведения приводятся об основных кредиторах эмитента, являющихся лицами, не входящими в группу эмитента (далее - внешнегрупповые кредиторы), с отдельным указанием объема и (или) доли кредиторской задолженности, приходящейся на кредиторов, входящих в группу эмитента, и на внешнегрупповых кредиторов.

Указывается определенный эмитентом уровень существенности кредиторской задолженности, приходящейся на долю основного кредитора, который не должен быть более 10 процентов от суммы кредиторской задолженности на дату окончания соответствующего отчетного периода, а если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность, - не должен быть более 10 процентов от суммы кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов на дату окончания соответствующего отчетного периода.

Полное фирменное наименование: **Банк ВТБ (публичное акционерное общество)**

Сокращенное фирменное наименование: **Банк ВТБ (ПАО)**

Место нахождения: **191144, город Санкт-Петербург, Дегтярный переулок, дом 11, литера А**

ИНН: **7702070139**

ОГРН: **1027739609391**

Сумма кредиторской задолженности: **12 775 372 тыс. руб.**

Доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности, а если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность, - доля внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов: **45%**

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

Дата заключения кредитного договора (договора займа) (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа): **21 ноября 2014 года и 24 декабря 2015 года.**

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

Сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: **кредитор не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента.**

Полное фирменное наименование: **АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ВИМ Инвестиции ДУ средствами пенсионных накоплений АО НПФ ВТБ Пенсионный фонд**

Сокращенное фирменное наименование: **АО ВИМ ИНВЕСТИЦИИ**

Место нахождения: **123112, Москва, наб. Пресненская, д. 10, стр. 1, этаж 38, помещ. 1**

ИНН: **7701140866**

ОГРН: **1027739323600**

Сумма кредиторской задолженности: **6 454 276 тыс. руб.**

Доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности, а если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность, - доля внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов: **23%**

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

Дата заключения кредитного договора (договора займа) (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа): **кредиторская задолженность возникла по основаниям, связанным с выпуском неконвертируемых процентных документарных облигаций на предъявителя класса «А1».**

Дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа)): **действующий выпуск эмиссионных ценных бумаг.**

Сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: **кредитор не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента.**

Полное фирменное наименование: **АО «Негосударственный пенсионный фонд БУДУЩЕЕ»**

Сокращенное фирменное наименование: **АО «НПФ БУДУЩЕЕ»**

Место нахождения: **127051, Москва, Цветной бульвар, дом 2**

ИНН: **7744001049**

ОГРН: **1027739926818**

Сумма кредиторской задолженности: **2 971 404 тыс. руб.**

Доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности, а если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность, - доля внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов: **11%**

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

Дата заключения кредитного договора (договора займа) (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа): **кредиторская задолженность возникла по основаниям, связанным с выпуском неконвертируемых процентных документарных облигаций на предъявителя класса «А2».**

Дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа)): **действующий выпуск эмиссионных ценных бумаг.**

Сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: **кредитор не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента.**

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество упрощенного типа с единственным акционером «Инфрастратчер Инвестментс Сервисез Интернейшнл»**

Сокращенное фирменное наименование: **нет**

Место нахождения: **Французская Республика, 92000, Нантерр, Бульвар де ля Дефанс, 1973**

ИНН: **нет**

ОГРН: *нет*

Сумма кредиторской задолженности: **3 797 789 тыс. руб.**

Доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности, а если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность, - доля внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов: **14 %**

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

Дата заключения кредитного договора (договора займа) (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа): **23 декабря 2015 года**

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

Сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: **кредитор не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента.**

Сведения о заемных средствах и кредиторской задолженности:

На 31.12.2022 г.

Структура заемных средств

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование показателя	Значение показателя
Долгосрочные заемные средства	20 080 312
в том числе:	
кредиты	5 706 057
займы, за исключением облигационных	3 797 789
облигационные займы	10 576 466
Краткосрочные заемные средства	7 655 445
в том числе:	
кредиты	7 069 315
займы, за исключением облигационных	-
облигационные займы	-
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	-
в том числе:	
по кредитам	-
по займам, за исключением облигационных	-
по облигационным займам	586 130

Структура кредиторской задолженности

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование показателя	Значение показателя
Общий размер кредиторской задолженности	346 602
из нее просроченная	-
в том числе	

перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	2 640
из нее просроченная	-
перед поставщиками и подрядчиками	313 985
из нее просроченная	-
перед персоналом организации	29 123
из нее просроченная	-
прочая	854
из нее просроченная	-

На 31.12.2022 г.

Вид и идентификационные признаки обязательства	
1. Кредит, Срочная кредитная линия	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Банк ВТБ (публичное акционерное общество), 191144, город Санкт-Петербург, Дегтярный переулок, дом 11, литера А
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	10 200 000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	7 069 315 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	14
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	с 01.04.2015 г. ИПЦ + 7,5% с 25.12.2020 - ИПЦ+4,35% эффективная ставка процентов 18,82%
Количество процентных (купонных) периодов	55
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	31.03.2028
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	Действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Срок погашения с 31.12.2018 г. по 31.03.2028 г. по графику. Предоставленные обеспечения: <ul style="list-style-type: none"> • Залог прав по банковскому счету поступлений Концедента • Залог прав по банковскому счету поступлений спонсорской поддержки • Залог прав по банковскому счету поступления заёмных средств • Залог прав по банковскому счету прочих поступлений, • Залог движимого имущества • Залог прав по Концессионному Соглашению

Вид и идентификационные признаки обязательства	
2. Облигации, Владельцы облигаций класса А 1	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	<i>Приобретатели ценных бумаг выпуска</i>
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	<i>7 500 000 RUR X 1000</i>
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	<i>6 424 276 RUR X 1000</i>
Срок кредита (займа), (дней)	<i>5460</i>
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	<i>1-11 купонный период - 13,45%, с 12 купонного периода - ИПЦ+3%, эффективная ставка процентов 12,33%</i>
Количество процентных (купонных) периодов	<i>59</i>
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	<i>Нет</i>
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	<i>10.05.2030</i>
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	<i>Действующий</i>
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>Предоставленные обеспечения:</i> <ul style="list-style-type: none"> • <i>зalog прав по Концессионному соглашению,</i> • <i>зalog прав по банковскому счету поступления финансирования третьих лиц,</i> • <i>зalog прав по банковскому счету поступлений Концедента</i>

Вид и идентификационные признаки обязательства	
3. Облигации, Владельцы облигаций класса А 2	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	<i>Приобретатели ценных бумаг выпуска</i>
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	<i>5 500 000 RUR X 1000</i>
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	<i>4 708 320 RUR X 1000</i>
Срок кредита (займа), (дней)	<i>5460</i>
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	<i>1-11 купонный период - 13,25%, с 12 купонного периода - ИПЦ+2,5%, эффективная ставка процентов 11,71%</i>
Количество процентных (купонных) периодов	<i>59</i>

Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	<i>Нет</i>
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	<i>19.06.2030</i>
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	<i>Действующий</i>
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>Предоставляемые обеспечения:</i> <ul style="list-style-type: none"> • <i>залог прав по Концессионному соглашению,</i> • <i>залог прав по банковскому счету поступления финансирования третьих лиц,</i> • <i>залог прав по банковскому счету поступлений Концедента.</i>

Вид и идентификационные признаки обязательства	
4. Кредит, Кредитный договор А	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	<i>Банк ВТБ (публичное акционерное общество), 191144, город Санкт-Петербург, Дегтярный переулок, дом 11, литера А</i>
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	<i>2 940 000 RUR X 1000</i>
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	<i>5 706 057 RUR X 1000</i>
Срок кредита (займа), (месяцев)	<i>234</i>
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	<i>15%, С 15.12.2020 г. – ИПЦ+7%, но не менее 10%, эффективная ставка 8,98%</i>
Количество процентных (купонных) периодов	<i>79</i>
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	<i>Нет</i>
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	<i>17.11.2041</i>
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	<i>Действующий</i>
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>Срок погашения кредита: до 17.11.2041 г. Предоставленные обеспечения:</i> <ul style="list-style-type: none"> • <i>залог прав по банковскому счету поступлений Концедента,</i> • <i>залог прав по Концессионному соглашению.</i>

7. Кредит, Субординированный заем	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	

Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	<i>Акционерное общество упрощенного типа с единственным акционером «Инфрастратчер Инвестментс Сервисез Интернейшнл» Французская Республика, 92000, Нантерр, Бульвар де ля Дефанс, 1973</i>
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	<i>1 960 000 RUR X 1000</i>
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	<i>3 797 789 RUR X 1000</i>
Срок кредита (займа), месяцев	<i>234</i>
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	<i>15% с 15 декабря 2020 г. – ИПЦ + 7%, но не менее 10%, эффективная ставка 9,01%</i>
Количество процентных (купонных) периодов	<i>79</i>
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	<i>Нет</i>
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	<i>17.11.2041</i>
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	<i>Действующий</i>
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>Срок погашения: до 17.11.2041г. Предоставленные обеспечения: • залог прав по банковскому счету поступлений Концедента, • залог прав по Концессионному соглашению</i>

1.7.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения

Указываются сведения о размере обеспечения (в том числе в форме залога, поручительства, независимой гарантии), предоставленного эмитентом, (если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность, - о размере обеспечения, предоставленного лицами, входящими в группу эмитента, иным лицам, входящим в группу эмитента, и лицам, не входящим в нее), а также о совершенных эмитентом (организациями, входящими в группу эмитента) сделках по предоставлению такого обеспечения, имеющих для эмитента (группы эмитента) существенное значение.

Указывается определенный эмитентом уровень существенности размера предоставленного обеспечения, который не должен быть более 10 процентов от размера предоставленного эмитентом обеспечения на дату окончания соответствующего отчетного периода, а если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность, - более 10 процентов от размера обеспечения, предоставленного организациями, входящими в группу эмитента, лицам, не входящим в группу эмитента.

На **31.12.2022 г.**

Единица измерения: *млрд. руб.*

Наименование показателя	31.12.2022 г.
Общий размер предоставленного эмитентом обеспечения (размер (сумма) неисполненных обязательств, в отношении которых эмитентом предоставлено обеспечение, если в соответствии с условиями предоставленного обеспечения исполнение соответствующих обязательств обеспечивается в полном объеме)	45,7
в том числе по обязательствам третьих лиц	-
Размер предоставленного эмитентом обеспечения (размер (сумма) неисполненных обязательств, в отношении которых эмитентом предоставлено обеспечение, если в соответствии с условиями предоставленного обеспечения исполнение соответствующих обязательств обеспечивается в полном объеме) в форме залога	45,7
в том числе по обязательствам третьих лиц	-
Размер предоставленного эмитентом обеспечения (размер (сумма) неисполненных обязательств, в отношении которых эмитентом предоставлено обеспечение, если в соответствии с условиями предоставленного обеспечения исполнение соответствующих обязательств обеспечивается в полном объеме) в форме поручительства	-
в том числе по обязательствам третьих лиц	-

Обязательства эмитента из обеспечения третьим лицам, в том числе в форме залога или поручительства, составляющие пять или более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания соответствующего отчетного периода:

1. Вид обеспеченного обязательства: **кредитный договор с банком ВТБ (ПАО)**
Содержание обеспеченного обязательства: **Кредитный договор, заключенный между Эмитентом (в качестве заемщика) и Банком БТБ (ПАО) (в качестве кредитора) от 21.11.2014 г. с изменениями и дополнениями, со ставкой с 01.04.2015 г. ИПЦ + 7,5%, с 25.12.2020 г. ИПЦ + 4,35%, эффективная ставка процентов 18,82%**

Единица измерения: **x 1**

Размер обеспеченного обязательства эмитента (третьего лица): **7 069 315 633**

Валюта: **RUR**

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **31.03.2028**

Способ обеспечения: **залог**

Единица измерения: **x 1**

Размер обеспечения: **7 069 315 633**

Валюта: **RUR**

Условие предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога: **а) Залог прав по банковскому счету поступлений Концедента – 1 852 006 840,55 рублей; б) Залог прав по банковскому счету поступлений спонсорской поддержки – 0 рублей; в) Залог прав по банковскому счету поступления заёмных средств – 0 рублей; г) Залог прав по банковскому счету прочих поступлений – 799 028 011,71 рублей; д) Залог движимого имущества – автомобиль Рено Дастер (RENAULT Duster) (VIN X7LHSRGANN53458802, инвентарный номер 000000067, принят к учёту 30.09.2015) балансовой стоимостью 0 рублей и автомобиль Рено Дастер (RENAULT Duster) (VIN X7LHSRGANN53698454, инвентарный номер 000000068, принят к учёту 30.09.2015) с**

балансовой стоимостью 0 рублей; е) Залог прав по Концессионному Соглашению – 42 000 000 000 рублей

Срок, на который предоставляется обеспечение: до исполнения обеспечиваемых обязательств в полном объеме

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченных обязательств третьим лицом с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению и вероятности появления таких факторов: маловероятен

2. Вид обеспеченного обязательства: *неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя класса «А1».*

Владелец ценных бумаг – АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ВИМ Инвестиции (АО ВИМ ИНВЕСТИЦИИ) ДУ средствами пенсионных накоплений АО НПФ ВТБ Пенсионный фонд (7 500 000 штук номинальной стоимостью 1 000 руб.).

Содержание обеспеченного обязательства: неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя класса «А1» с обязательным централизованным хранением, с залоговым обеспечением денежными требованиями, с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев и по усмотрению Эмитента, размещаемые путем открытой подписки, ставка – 1-11 купонный период - 13,45%, с 12 купонного периода -ИПЦ+3%, эффективная ставка процентов 12,33%

Единица измерения: х 1

Размер обеспеченного обязательства эмитента (третьего лица): 6 424 276 215

Валюта: RUR

Срок исполнения обеспеченного обязательства: 10.05.2030 г.

Способ обеспечения: залог

Единица измерения: х 1

Размер обеспечения: 6 424 276 215

Валюта: RUR

Условие предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога: а) Залог прав по банковскому счету поступлений Концедента – 1 852 006 840,55 рублей; б) Залог прав по банковскому счету поступления финансирования третьих лиц – 0 рублей; в) Залог прав по Концессионному Соглашению – 42 000 000 000 рублей.

Срок, на который предоставляется обеспечение: до исполнения обеспечиваемых обязательств в полном объеме

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченных обязательств третьим лицом с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению и вероятности появления таких факторов: маловероятен

3. Вид обеспеченного обязательства: *неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя класса «А2». Владельцы ценных бумаг:*

• *ООО "Менеджмент-консалтинг" ДУ средствами пенсионных накоплений для финансирования накопительной пенсии АО "НПФ "Открытие" (1 000 000 штук номинальной стоимостью 1 000 руб.);*

• *Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОН Трест" ДУ средствами пенсионных накоплений для финансирования накопительной пенсии Акционерного общества "Негосударственный пенсионный фонд "Телеком-Союз" (28 264 штуки номинальной стоимостью 1 000 руб.);*

• *Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОН Трест" ДУ средствами пенсионных накоплений для финансирования накопительной пенсии Акционерного общества "Негосударственный пенсионный фонд "БУДУЩЕЕ" (3 471 030 штук номинальной стоимостью 1 000 руб.);*

• *Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОН Трест" ДУ средствами пенсионных накоплений для финансирования накопительной пенсии Акционерного общества "Негосударственный пенсионный фонд "Достойное БУДУЩЕЕ" (1 000 000 штук номинальной стоимостью 1 000 руб.);*

- *Закрытое акционерное общество «Центральный депозитарий» Кыргызская республика (90 штук номинальной стоимостью 1 000 руб.);*
- *Общество с ограниченной ответственностью «ВЕЛЕС Актив» (610 штук номинальной стоимостью 1 000 руб.);*
- *Фадеев Александр Вячеславович (6 штук номинальной стоимостью 1 000 руб.).*
Содержание обеспеченного обязательства: *неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя класса «А2» с обязательным централизованным хранением, с залоговым обеспечением денежными требованиями, с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев и по усмотрению Эмитента, размещаемые путем открытой подписки, ставка – 1-11 купонный период - 13,25%, с 12 купонного периода - ИПЦ+2,5%, эффективная ставка процентов 11,71%.*

Единица измерения: *x 1*

Размер обеспеченного обязательства эмитента (третьего лица): *4 708 319 404*

Валюта: *RUR*

Срок исполнения обеспеченного обязательства: *19.06.2030 г.*

Способ обеспечения: *залог*

Единица измерения: *x 1*

Размер обеспечения: *4 708 319 404*

Валюта: *RUR*

Условие предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога: *а) Залог прав по банковскому счету поступлений Концедента – 1 852 006 840,55 рублей; б) Залог прав по банковскому счету поступления финансирования третьих лиц – 0 рублей; в) Залог прав по Концессионному Соглашению – 42 000 000 000 рублей.*

Срок, на который предоставляется обеспечение: *до исполнения обеспечиваемых обязательств в полном объеме*

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченных обязательств третьим лицом с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению и вероятности появления таких факторов: *маловероятен*

4. Вид обеспеченного обязательства: *субординированный кредитный договор А с Банком ВТБ (ПАО)*

Содержание обеспеченного обязательства: *субординированный кредитный договор А между Обществом (в качестве Заемщика) и Банком ВТБ (ПАО) (в качестве Кредитора) под процентную ставку равную 15,0%, с 15.12.2020 г. – ИПЦ+7%, но не менее 10%, эффективная ставка процентов 8,98%*

Единица измерения: *x 1*

Размер обеспеченного обязательства эмитента (третьего лица): *5 706 056 942*

Валюта: *RUR*

Срок исполнения обеспеченного обязательства: *17.11.2041 г.*

Способ обеспечения: *залог*

Единица измерения: *x 1*

Размер обеспечения: *5 706 057 942*

Валюта: *RUR*

Условие предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога: *а) Залог прав по банковскому счету поступлений Концедента – 1 852 006 840,55 рублей; б) Залог прав по Концессионному Соглашению – 42 000 000 000 рублей.*

Срок, на который предоставляется обеспечение: *до исполнения обеспечиваемых обязательств в полном объеме*

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченных обязательств третьим лицом с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению и вероятности появления таких факторов: *маловероятен*

5. Вид обеспеченного обязательства: *субординированный займ А*

Содержание обеспеченного обязательства: *предоставление участником Эмитента Акционерным обществом упрощенного типа с единственным акционером «Инфрастрекчер Инвестментс Сервисез Интернейшнл» (в качестве Кредитора) Эмитенту (в качестве Заемщика) транша А субординированного займа (срочной кредитной линии) под процентную ставку равную 15,0%, с 15 декабря 2020 г. – ИПЦ 7%, но не менее 10%, эффективная ставка 9,01%.*

Единица измерения: *х 1*

Размер обеспеченного обязательства эмитента (третьего лица): *3 797 789 261*

Валюта: *RUR*

Срок исполнения обеспеченного обязательства: *17.11.2041*

Способ обеспечения: *залог*

Единица измерения: *х 1*

Размер обеспечения: *3 797 789 261*

Валюта: *RUR*

Условие предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога: *а) Залог прав по банковскому счету поступлений Концедента – 1 852 006 840,55 рублей; б) Залог прав по Концессионному Соглашению – 42 000 000 000 рублей.*

Срок, на который предоставляется обеспечение: *до исполнения обеспечиваемых обязательств в полном объеме*

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченных обязательств третьим лицом с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению и вероятности появления таких факторов: *маловероятен*

1.7.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента

Указываются любые обязательства, которые, по мнению эмитента, могут существенным образом воздействовать на финансовое положение эмитента (а если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность - на финансовое положение группы эмитента), в том числе на ликвидность, источники финансирования и условия их использования, результаты деятельности и расходы, с описанием факторов, при которых указанные обязательства могут повлечь такое воздействие: *прочих существенных обязательств, не отраженных в годовой финансовой отчетности за 2022 год, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии Эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется.*

1.8. Сведения о перспективах развития эмитента

Приводится описание стратегии дальнейшего развития эмитента (а если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность - стратегии дальнейшего развития группы эмитента) не менее чем на год в отношении организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности: *Эмитент планирует осуществлять эксплуатацию Автомобильной Дороги до 2041 года в соответствии с Концессионным Соглашением. Эмитент не планирует изменять профиль основной деятельности.*

В случае если эмитентом (группой эмитента) принята и раскрыта стратегия развития эмитента (группы эмитента), эмитент может привести ссылку на данный документ: *Эмитент не имеет стратегии развития, оформленной в виде отдельного документа, ссылку на который можно было бы привести для целей отчета Эмитента.*

1.9. Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента

Описываются риски, реализация которых может оказать существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность и финансовое положение эмитента, а если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность, - на финансово-хозяйственную деятельность и финансовое положение группы эмитента: **финансово-хозяйственная деятельность и финансовое положение Эмитента связаны с рисками, указанными в настоящем пункте 1.9 отчета Эмитента ниже.**

Информация, раскрываемая в настоящем пункте, должна объективно и достоверно описывать риски, относящиеся к эмитенту (группе эмитента), с указанием возможных последствий реализации каждого из описанных рисков применительно к эмитенту (группе эмитента) с учетом специфики деятельности эмитента (группы эмитента). Для детализированного представления информации эмитент может приводить сведения о рисках в отношении выделяемых сегментов операционной деятельности, видов товаров (работ, услуг), географии ведения бизнеса, иных аспектов, характеризующих специфику деятельности эмитента (группы эмитента).

Эмитент самостоятельно с учетом их существенности для деятельности эмитента (группы эмитента) определяет риски, информация о которых раскрывается в отчете эмитента.

1.9.1. Отраслевые риски

Описываются риски, характерные для отрасли, в которой эмитент (группа эмитента) осуществляет основную финансово-хозяйственную деятельность. При этом описывается влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли на деятельность эмитента (группы эмитента) и исполнение обязательств по ценным бумагам. Приводятся наиболее значимые, по мнению эмитента, возможные изменения в отрасли (отдельно на рынке Российской Федерации и рынках за пределами Российской Федерации): **отраслевые риски приведены для внутреннего рынка, поскольку Эмитент не осуществляет свою деятельность на внешнем рынке, в связи с чем изменения в отрасли на внешних рынках не скажутся на деятельности и финансовом положении Эмитента и его способности исполнять свои обязательства по ценным бумагам.**

Эмитент осуществляет деятельность по инвестированию привлеченных денежных средств в мероприятия, связанные с финансированием, строительством и эксплуатацией на платной основе Автомобильной Дороги.

Средства, привлеченные в результате эмиссии Облигаций класса «A1», Облигаций класса «A2» с залоговым обеспечением в виде денежных требований, Эмитент направляет на исполнение Концессионного Соглашения. Обязательства, из которых вытекают закладываемые денежные требования, предусмотрены Концессионным Соглашением.

Индустрия платных дорог в значительной мере связана с ростом ВВП и зависит от текущего состояния экономики. Риск отклонения интенсивности дорожного движения от текущего прогноза является основным отраслевым риском Эмитента. С одной стороны, Эмитенту будет предоставляться плата Концедента, которая не будет зависеть от интенсивности дорожного движения. С другой - рост интенсивности движения может привести к ускоренной амортизации дорожного покрытия, что может привести к увеличению операционных расходов и расходов на ремонт.

Прогноз интенсивности дорожного движения, подготовленный независимым консультантом (SDG), показывает, что интенсивность дорожного движения будет соответствовать прогнозам Концедента. Концессионное Соглашение предусматривает механизм распределения сверхдоходов, который позволит Эмитенту получать часть дохода при превышении фактического уровня интенсивности движения над уровнем, установленном в Концессионном Соглашении. Данный механизм будет служить в качестве компенсации в случае увеличения операционных расходов и / или расходов на ремонты.

Другими рисками, которые могут негативно сказаться на деятельности Эмитента и его способности исполнять свои обязательства по Облигациям на внутреннем рынке, являются:

- рост процентных ставок на финансовых рынках и рынках капитала;*
- усиление волатильности на российском финансовом рынке;*
- ухудшение общего инвестиционного климата в Российской Федерации;*
- ухудшение кредитоспособности и платежеспособности Эмитента;*
- изменение законодательства, регулирующего выпуск и обращение ценных бумаг.*

Способность Эмитента своевременно и в полном объеме обслуживать свои обязательства по Облигациям класса «A1», Облигаций класса «A2» в значительной степени определяется и обуславливается финансовым положением Эмитента. Значительное ухудшение финансово-хозяйственных результатов деятельности Эмитента может привести к разрыву Концессионного Соглашения и, как следствие, неспособности выполнить свои обязательства по ценным бумагам перед инвесторами.

Эмитент не осуществляет деятельности на внешнем рынке.

Отдельно описываются риски, связанные с возможным изменением цен на основные виды сырья, услуг, используемых эмитентом (группой эмитента) в своей деятельности (отдельно на рынке Российской Федерации и рынках за пределами Российской Федерации), их влияние на деятельность эмитента (группы эмитента) и исполнение обязательств по ценным бумагам: услуги сторонних организаций оказываются Эмитенту на основе долгосрочных договоров. Тем не менее, существует риск возможного изменения цен на используемые Эмитентом услуги сторонних организаций. По мнению Эмитента, наступление вышеупомянутого риска не окажет существенного влияния на деятельность Эмитента и исполнение обязательств Эмитентом по ценным бумагам. Также необходимо отметить, что доходность проекта зависит от поступления денежных средств Эмитенту от Концедента.

Отдельно описываются риски, связанные с возможным изменением цен на товары, работы и (или) услуги эмитента (группы эмитента) (отдельно на рынке Российской Федерации и рынках за пределами Российской Федерации), и их влияние на деятельность эмитента (группы эмитента) и исполнение обязательств по ценным бумагам: Эмитент не производит никаких видов продукции и не оказывает никаких услуг на внешнем или внутреннем рынках, соответственно, не несет рисков какого-либо изменения цен в связи с этим.

1.9.2. Страновые и региональные риски

Описываются риски, связанные с политической и экономической ситуацией, военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, а также географическими особенностями в государстве (государствах) и административно-территориальных единицах государства, в которых зарегистрирован (зарегистрированы) в качестве налогоплательщика и (или) осуществляет (осуществляют) финансово-

хозяйственную деятельность эмитент (подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение):

Страновые риски:

Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Страновой риск Российской Федерации может определяться на основе рейтингов, устанавливаемых независимыми рейтинговыми агентствами.

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной, в то же время российская экономика подвержена негативному влиянию из-за волатильности цен на сырую нефть и иные энергоносители, значительной девальвации российского рубля, а также мер ограничительного характера, введенных против Российской Федерации рядом стран в связи с проведением специальной военной операции.

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Эмитента и его контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Эмитента. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в Российской Федерации.

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

В целом, необходимо отметить, что указанные риски находятся вне контроля Эмитента, предварительная разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации и параметры проводимых мероприятий будут в большей степени зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.

Эмитент будет учитывать возможность наступления страновых и региональных рисков. Органы управления Эмитента по возможности быстро среагируют на возникновение отрицательных и чрезвычайных ситуаций, чтобы в результате своих действий минимизировать и снизить их негативное воздействие.

Региональные риски:

Российская Федерация состоит из разных многонациональных субъектов и включает в себя регионы с различным уровнем социального и экономического развития, в связи с чем, нельзя полностью исключить возможность возникновения в ней локальных экономических, социальных и политических конфликтов, в том числе, с применением военной силы (региональные риски).

Законотворческая и правоприменительная деятельность органов власти г. Санкт-Петербурга и региональных отделений федеральных органов власти в г. Санкт-Петербурге может влиять на финансовое положение и результаты деятельности

Эмитента. Эмитент не может повлиять на снижение данного риска.

Эмитент осуществляет основную деятельность в г. Санкт-Петербурге, Ленинградской и Новгородской областях, для которых характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом. Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

Северо-Западный регион в силу географического расположения не подвержен регулярным стихийным природным бедствиям, а также характеризуется хорошим транспортным сообщением, в связи с чем дополнительные региональные риски указанного вида отсутствуют.

Отрицательных изменений ситуации в регионе, которые могут негативно повлиять на деятельность и экономическое положение Эмитента, в ближайшее время Эмитентом не прогнозируется.

Учитывая все вышеизложенные обстоятельства, можно сделать вывод о том, что макроэкономическая среда региона позитивно влияет на деятельность Эмитента и позволяет говорить об отсутствии специфических региональных рисков.

1.9.3. Финансовые риски

Описываются риски, связанные с влиянием изменения процентных ставок, валютного курса, инфляции на финансовое состояние эмитента (группы эмитента), в том числе на ликвидность, источники финансирования, ключевые финансовые показатели: Эмитент, как и иные хозяйствующие субъекты, может быть подвержен влиянию в той или иной степени следующих финансовых рисков:

- валютные риски;*
- риски изменения процентных ставок;*
- риски инфляции;*
- риски ликвидности.*

Хеджирование рисков Эмитентом не производится. Денежные обязательства Эмитента по Облигациям класса «A1», Облигациям класса «A2» выражены и погашаются в рублях. Обязательства по договорам залога денежных требований, являющихся обеспечением, выражены и погашаются в рублях.

Учитывая, что Эмитент осуществляет свою основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации, не имеет вложений в иностранные компании, стоимость чистых активов которых подвержена риску изменения курсов валют и не имеет поступлений, выраженных в иностранной валюте, риски, связанные с незначительными колебаниями валютных курсов, не являются факторами прямого влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента и оцениваются Эмитентом, как минимальные.

В отношении значительных колебаний валютного курса можно отметить, что они повлияют прежде всего на экономику Российской Федерации в целом, а значит, косвенно - и на деятельность самого Эмитента.

Эмитент не использует валютные или форвардные контракты.

В виду того, что обязательства должников выражены в национальной валюте, валютный риск, связанный с изменением валютного курса, и риск, связанный с изменением процентных ставок, расценивается как умеренный. В случае негативного влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность Эмитента, Эмитент планирует провести анализ рисков и принять соответствующие решение в каждом конкретном случае.

Увеличение темпов инфляции может отрицательно сказаться на кредитоспособности должников по договорам залога денежных прав требования, требования по которым включены в состав Перечня обеспечения. Выручка Проекта связана с инфляцией через механизм индексации по ИПЦ в отношении 100% от операционной части платежа и до 100% от инвестиционной части. Для старшего финансирования, привязанного к ИПЦ, Концедент будет компенсировать убытки Эмитента, возникающие от отклонения фактического уровня ИПЦ от прогноза, установленного в конкурсной документации. При снижении ИПЦ доходность проекта (IRR) может снижаться.

Влияние данного риска на способность осуществлять обязательства, предусмотренные Решением о выпуске в отношении Облигаций класса «A1», Облигаций класса «A2», Сертификатами Облигаций класса «A1», Облигаций класса «A2», а также Проспектом ценных бумаг, по мнению Эмитента, незначительно.

По мнению Эмитента, умеренная инфляция не окажет влияния на способность осуществлять обслуживание размещаемых Облигаций класса «A1», Облигаций класса «A2». По мнению Эмитента, критическим значением инфляции для него является 30%.

В случае значительного превышения фактических показателей инфляции над официальными прогнозами, Эмитент планирует принять необходимые меры по корректировке политики финансирования и инвестиций, оптимизации финансовых потоков в соответствии с новыми условиями.

Эмитент сформировал пакет долгосрочных кредитов и займов, необходимых ему для выполнения условий Концессионного Соглашения. На основании утвержденной участниками Эмитента, кредиторами и Концедентом финансовой модели до конца срока действия Концессионного Соглашения Эмитент будет в состоянии своевременно погашать задолженность по своим финансовым обязательствам.

1.9.4. Правовые риски

Описываются правовые риски, связанные с деятельностью эмитента (группы эмитента).

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент (подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение): Эмитент участвует в судебных процессах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Основываясь на характере судебных процессов и размере требований, Эмитент считает, что указанные судебные процессы не отразятся существенным образом на деятельности Эмитента.

Риски, связанные с изменением валютного законодательства: Эмитент не осуществляет деятельность на внешнем рынке. В связи с этим, Эмитент считает, что изменение валютного законодательства не отразится существенным образом на деятельности Эмитента.

Риски, связанные с изменением законодательства о налогах и сборах: *Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Эмитент внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.*

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и таможенных пошлин: *Эмитент не является участником внешнеэкономической деятельности и не осуществляет внешнеэкономическую деятельность, подлежащую регулированию нормами таможенного законодательства. В связи с этим, Эмитент считает, что изменение таможенного законодательства не отразится существенным образом на деятельности Эмитента.*

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение), а также лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы): *основная деятельность Эмитента не подлежит лицензированию. Эмитент имеет в пользовании участки недр для геологического изучения в целях поисков и оценки подземных вод, а также питьевого и хозяйственно-бытового водоснабжения. Законодательство Российской Федерации в области использования участков недр не подвержено частым и значительным изменениям. В связи с этим, Эмитент оценивает риски неблагоприятного воздействия изменений законодательства Российской Федерации в области использования участков недр на деятельность Эмитента как низкие.*

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с финансово-хозяйственной деятельностью эмитента (группы эмитента), которые могут негативно сказаться на результатах его (ее) финансово-хозяйственной деятельности, а также на результатах текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент (подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение): *Эмитент допускает возможность изменения судебной практики по отдельным вопросам, связанным с финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента. Однако в целом Эмитент оценивает данные риски как не выходящие за рамки разумно ожидаемых рисков, связанных с осуществлением предпринимательской деятельности.*

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

1.9.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Описываются риски, связанные с формированием негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении эмитента (группы эмитента), качестве ее (его) товаров (работ, услуг) или характере деятельности в целом: *в связи со спецификой основной хозяйственной деятельности Эмитента данные риски оцениваются Эмитентом как маловероятные.*

1.9.6. Стратегический риск

Описываются риски, связанные с принятием ошибочных решений, определяющих стратегию деятельности и развития эмитента (группы эмитента) (стратегическое управление), в том числе риски, возникающие вследствие неучета или недостаточного

учета возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности эмитента (группы эмитента), неправильного или недостаточно обоснованного определения перспективных направлений деятельности, в которых эмитент (группа эмитента) может достичь преимущества перед конкурентами, отсутствия или обеспечения в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, трудовых) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности эмитента (группы эмитента): *финансовая модель проекта была разработана опытным консультантом, который в своих допущениях опирался на общепризнанные и широко принимаемые прогнозные данные экспертов макроэкономического прогнозирования. Финансовая модель проекта прошла независимый аудит компании ООО «Эрнст энд Янг», протестирована чувствительность доходности проекта в случае реализации различных негативных сценариев. Также согласно Концессионному Соглашению выручка Эмитента в виде платы Концедента не уменьшается в случае реализации сценария с уменьшением интенсивности дорожного движения ниже прогнозного уровня. Дополнительно, текущий прогноз интенсивности дорожного движения, подготовленный независимым консультантом (SDG), показывает, что интенсивность дорожного движения будет соответствовать прогнозам Концедента. Рост интенсивности движения может привести к ускоренной амортизации дорожного покрытия, что может привести к увеличению операционных расходов и расходов на ремонт. Существует механизм распределения сверхдоходов, который позволит Эмитенту получать часть дохода при превышении фактического уровня интенсивности движения над уровнем, установленном в Концессионном Соглашении. Данный механизм будет служить компенсацией в случае увеличения операционных расходов и /или расходов на ремонты.*

Концессионное Соглашение предусматривает компенсацию при расторжении старшим кредиторам Эмитента, в том числе держателям Облигаций класса «A1» и Облигаций класса «A2», суммы всех заемных средств в случае расторжения Концессионного Соглашения как по вине Концедента, так и по вине Эмитента (Концессионера) или ввиду форс-мажорных обстоятельств.

Спонсоры Эмитента обладают успешным опытом реализации крупных концессионных /ГЧП проектов в инфраструктурном секторе в России и Европе. Кроме того, спонсоры Эмитента привлекли ряд опытных консультантов для идентификации и минимизации технических рисков (ARUP, Генинжконсалт и SETEC). Материально-техническая концепция проекта прошла независимую верификацию со стороны консультанта кредиторов (Mott MacDonald). Выручка проекта связана с инфляцией через механизм индексации по ИПЦ в отношении 100% от операционной части платежа и до 100% от инвестиционной части. Для старшего финансирования, привязанного к ИПЦ, Концедент будет компенсировать убытки Эмитента, возникающие от отклонения фактического уровня ИПЦ от прогноза, установленного в конкурсной документации.

Главными стратегическими целями Эмитента являются выполнение условий Концессионного Соглашения, в том числе в части технических требований к Автомобильной Дороге, за нарушение которых предусмотрены штрафы, а также контроль расходов. Успешный опыт реализации других проектов спонсорами Эмитента позволяет говорить о невысоком уровне данного риска.

1.9.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Описываются риски, свойственные исключительно эмитенту (группе эмитента) или связанные с осуществляемой эмитентом (группой эмитента) основной финансово-хозяйственной деятельностью, в том числе риски, связанные с:

отсутствием возможности продлить действие лицензии эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение) на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы): ***основная деятельность Эмитента не подлежит лицензированию. Эмитент надлежащим образом исполняет свои обязательства, связанные с использованием участков недр для геологического изучения в целях поисков и оценки подземных вод, а также питьевого и хозяйственно-бытового водоснабжения. В связи с этим, по мнению Эмитента, отсутствуют объективные предпосылки для возникновения существенных рисков, связанных с невозможностью продлить действие лицензий.***

возможной ответственностью эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение) по долгам третьих лиц, в том числе подконтрольных эмитенту: ***Эмитент не имеет дочерних или подконтрольных организаций. Эмитент не несет ответственность по обязательствам третьих лиц. Таким образом, указанные риски отсутствуют.***

возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи товаров (работ, услуг) эмитента (группы эмитента): ***характер деятельности Эмитента не подразумевает дифференциации потребителей на группы.***

1.9.8. Риск информационной безопасности

Описывается риск, связанный с реализацией информационных угроз, в том числе обусловленных недостатком (уязвимостью) применяемых информационных технологий: ***Эмитент осуществляет комплекс мер, направленных на обеспечение информационной безопасности деятельности Эмитента. В целом Эмитент оценивает данные риски как не выходящие за рамки разумно ожидаемых рисков, связанных с осуществлением предпринимательской деятельности в текущих политических условиях.***

1.9.9. Экологический риск

Описывается вероятность возникновения ущерба, связанного с негативным воздействием производственно-хозяйственной деятельности эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение) на окружающую среду: ***в силу характера деятельности Эмитента, он может нести экологические риски. Однако Автомобильная Дорога проходит в основном вдали от городской застройки. Проектная документация прошла государственную экологическую экспертизу, которая подтвердила адекватность инженерных мер защиты, предлагаемых для смягчения неблагоприятного воздействия Автомобильной Дороги на здоровье населения, строения и окружающую среду. Кроме того, Концедент и Европейский Банк Реконструкции и Развития разработали план экологических и социальных действий по проекту, охватывающий этапы строительства и эксплуатации. Таким образом, экологические риски, по мнению Эмитента, являются незначительными.***

1.9.10. Природно-климатический риск

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

финансово-хозяйственную деятельность в силу географического расположения не подвержен регулярным стихийным природным бедствиям и иным существенным природно-климатическим неблагоприятным факторам, которые могли бы оказать ощутимое влияние на финансово-хозяйственную деятельность Эмитента.

1.9.11. Риски кредитных организаций

Эмитенты, являющиеся кредитными организациями (головными кредитными организациями банковских групп), дополнительно приводят сведения о рисках, связанных с деятельностью кредитной организации (банковской группы): *Эмитент не является кредитной организацией (головной кредитной организацией банковских групп).*

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

Указываются сведения об иных рисках, являющихся, по мнению эмитента, существенными для эмитента (группы эмитента) и не указанных ранее в настоящем пункте: *в случае наступления обстоятельств, являющихся в соответствии с Концессионным Соглашением основанием для досрочного прекращения Концессионного Соглашения, потенциально возможен риск досрочного прекращения Концессионного Соглашения.*

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

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

Сведения, предусмотренные настоящим пунктом, указываются по каждому из органов управления эмитента (за исключением общего собрания акционеров (участников, членов) эмитента):

Информация о членах совета директоров (наблюдательного совета) Эмитента

Принимая во внимание возможные риски введения мер ограничительного характера в отношении Эмитента и (или) иных лиц, в том числе введения новых мер ограничительного характера в отношении лица, о котором Эмитентом раскрывается и (или) предоставляется информация, Эмитент на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 12 марта 2022 года № 351 «Об особенностях раскрытия и предоставления в 2022 году информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг», и особенностях раскрытия инсайдерской информации в соответствии с требованиями Федерального закона «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» принял решение отказаться от раскрытия информации о членах совета директоров Эмитента.

Информация о единоличном исполнительном органе Эмитента

ФИО: *Никифоров Алексей Владимирович*

Год рождения: *1980*

Образование: *высшее. Закончил:*

2001 – Бакалавр - Санкт-Петербургский государственный университет экономики и финансов по специальности Менеджмент;

2019 – Магистратура - ФГБОУ ВО «Балтийский государственный технический университет «ВОЕНМЕХ» им. Д.Ф. Устинова» по направлению Государственное и муниципальное управление.

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 3 года и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
сентябрь 2017	январь 2021	ООО «Магистраль двух столиц»	Заместитель генерального директора по эксплуатации
январь 2021	настоящее время	ООО «Магистраль двух столиц»	Генеральный директор

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента и количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате

конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **размер доли (в процентах) – 10,5; номинальная стоимость доли (в рублях) – 10 500 000.**

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

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категорий (типов) и количества акций (долей), являвшихся предметом сделки: **лицо не совершало указанных сделок в отчетном периоде (прим.: 02 марта 2023 года в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о переходе доли Общества с ограниченной ответственностью «Русмостстрой» в размере 10.5% участия в уставном капитале Эмитента к новому участнику Общества – Никифорову Алексею Владимировичу, являющемуся единоличным исполнительным органом Эмитента, на основании заключенного между вышеуказанными лицами Договора купли-продажи доли в уставном капитале общества от 21 февраля 2023 года).**

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

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

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

Эмитентами облигаций, не конвертируемых в акции, в отчете эмитента указываются сведения об участии (член комитета, председатель комитета) членов совета директоров (наблюдательного совета) в работе комитета по аудиту. Эмитентами иных ценных бумаг в отчете эмитента по каждому члену совета директоров (наблюдательного совета) эмитента указываются сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): **лицо не участвует в работе комитета по аудиту и/или комитетов совета директоров (наблюдательного совета).**

Информация о коллегиальном исполнительном органе Эмитента

Срок полномочий Правления Эмитента истек 30 ноября 2019 года. По состоянию на дату окончания отчетного периода Эмитент не осуществлял избрание Правления Эмитента с новым сроком полномочий.

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

Приводятся основные положения политики в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членов органов управления эмитента: **Эмитент не имеет отдельных локальных нормативных актов/политики в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членов органов управления Эмитента.**

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

Вознаграждения:

Совет директоров

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2022
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	0

Сведения о принятых уполномоченными органами управления эмитента решениях и (или) существующих соглашениях относительно размера такого вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера таких расходов, подлежащих компенсации: **соглашения относительно таких выплат в отчетном периоде отсутствуют.**

Коллегиальный исполнительный орган

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2022
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	0

Сведения о принятых уполномоченными органами управления эмитента решениях и (или) существующих соглашениях относительно размера такого вознаграждения, подлежащего

выплате, и (или) размера таких расходов, подлежащих компенсации: *соглашения относительно таких выплат в отчетном периоде отсутствуют.*

Компенсации:

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование органа управления	2022
Совет директоров	0
Коллегиальный исполнительный орган	0

Расходы, связанные с исполнением функций членов органов управления эмитента, компенсированные Эмитентом в течение отчетного периода, отсутствуют.

Примечание: срок полномочий Правления Эмитента истек 30 ноября 2019 года. По состоянию на дату окончания отчетного периода Эмитент не осуществлял избрание Правления Эмитента с новым сроком полномочий.

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

Приводится описание организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита в соответствии с уставом (учредительным документом) эмитента, внутренними документами эмитента и решениями уполномоченных органов управления эмитента: *для проверки и подтверждения правильности годовых отчетов и бухгалтерских балансов Эмитента, а также для проверки состояния текущих дел Эмитента он вправе по решению Совета директоров Эмитента привлечь профессионального аудитора, не связанного имущественными интересами с Эмитентом, членами Совета директоров Эмитента, членами Правления Эмитента, Генеральным директором Эмитента и участниками Эмитента. По требованию любого участника Эмитента аудиторская проверка может быть проведена выбранным им профессиональным аудитором. В случае проведения такой проверки оплата услуг аудитора осуществляется за счет участника Эмитента, по требованию которого она проводится. Расходы участника Эмитента на оплату услуг аудитора могут быть ему возмещены по решению Общего собрания участников Эмитента за счет средств Эмитента. Аудиторская проверка Эмитента осуществляется в соответствии с законодательством Российской Федерации на основе заключаемого с аудиторской организацией (аудитора) договора. По итогам проверки финансово – хозяйственной деятельности Эмитента аудиторская организация (аудитор) Эмитента составляет заключение. Привлечение аудитора для проверки и подтверждения правильности годовых отчетов и бухгалтерских балансов Эмитента обязательно в случаях, предусмотренных федеральными законами и иными правовыми актами Российской Федерации.*

Сведения о наличии комитета совета директоров (наблюдательного совета) по аудиту, его функциях, персональном и количественном составе: *комитет по аудиту Совета директоров Эмитента в организационной структуре Эмитента отсутствует.*

Сведения о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) по управлению рисками и (или) внутреннему контролю, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (подразделений): *отдельное структурное подразделение (подразделения) по управлению рисками и (или) внутреннему контролю в организационной структуре Эмитента отсутствует.*

Сведения о наличии структурного подразделения (должностного лица), ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (должностного лица): *служба внутреннего аудита (иного, отличного от ревизора, органа, осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента) в организационной структуре Эмитента отсутствует.*

Сведения о наличии и компетенции ревизионной комиссии (ревизора): *в соответствии с Уставом Эмитента для осуществления контроля за финансово – хозяйственной деятельностью Эмитента Общим собранием участников Эмитента может быть избрана Ревизионная комиссия (Ревизор). Избрание Ревизионной комиссии (Ревизора) является правом, но не обязанностью Эмитента. Ревизионная комиссия (Ревизор) в организационной структуре Эмитента отсутствует.*

Указываются 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: *вопросы, связанные предотвращением неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации, а также коррупции и недобросовестного поведения урегулированы следующими внутренними документами Эмитента: Положением о коммерческой тайне, Кодексом этики и поведения и Антикоррупционным кодексом поведения.*

Служба внутреннего контроля и аудита Эмитента отсутствует. В соответствии с уставом Эмитента для проверки и подтверждения правильности годовой финансовой отчетности Эмитент вправе (а в случаях, предусмотренных законодательством, - обязан) привлечь профессионального аудитора.

В период между отчетной датой и датой раскрытия финансовой отчетности изменения в составе информации, указанной в настоящем пункте отчета Эмитента, не происходили.

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

Ревизионная комиссия (Ревизор) в организационной структуре Эмитента отсутствует.

Отдельное структурное подразделение (подразделения) по управлению рисками и (или) внутреннему контролю, структурное подразделение (должностное лицо), ответственное за организацию и осуществление внутреннего аудита в организационной структуре Эмитента отсутствуют.

В период между отчетной датой и датой раскрытия финансовой отчетности изменения в составе информации, указанной в настоящем пункте отчета Эмитента, не происходили.

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

Соглашения или обязательства Эмитента, предусматривающие право участия работников Эмитента в его уставном капитале, отсутствуют. Эмитент не имеет подконтрольных ему организаций.

В период между отчетной датой и датой раскрытия финансовой отчетности изменения в составе информации, указанной в настоящем пункте отчета Эмитента, не происходили.

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

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

Для корпоративных юридических лиц, не являющихся акционерными обществами, указывается общее количество их участников (членов): **4 (Четыре) участника.**

В период между отчетной датой и датой раскрытия финансовой отчетности изменения в составе информации, указанной в настоящем пункте отчета Эмитента, не происходили.

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

Информация указывается в отношении лиц, имеющих право распоряжаться не менее чем 5 процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента:

1)

Фамилия, имя, отчество: **Никифоров Алексей Владимирович**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **10.5%**

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

Признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо: **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): **владение долей участия в уставном капитале Эмитента.**

В случае отсутствия лиц, контролирурующих участника (акционера) эмитента, владеющего не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, указывается на это обстоятельство: **лица, контролирующие участника Эмитента, отсутствуют.**

2)

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью ВТБ Инфраструктурный Холдинг**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО ВТБ Инфраструктурный Холдинг**

Место нахождения: **123112, Российская Федерация, Москва, Пресненская набережная, дом 10, Этаж 15, офис 1**

ИНН: **7703817046**

ОГРН: **5147746002619**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **20%**

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

Признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо: **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): **владение долей участия в уставном капитале Эмитента**.

Лицо, контролирующее участника эмитента:

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью ВТБ Инфраструктура**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО ВТБ Инфраструктура**

Место нахождения: **123112, Российская Федерация, Москва, Пресненская набережная, дом 10, Этаж 9, помещение 1**

ИНН: **9703040557**

ОГРН: **1217700331331**

Вид контроля, под которым находится участник (акционер) эмитента по отношению к контролирующему его лицу: **прямой контроль**.

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет контроль: **участие в юридическом лице, являющемся участником Эмитента**.

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, контроля: **право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником Эмитента**.

Размер доли в уставном капитале участника Эмитента – 99,9%. Доля участия в уставном капитале Эмитента – 0%.

3)

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Электроугли Лэнд»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Электроугли Лэнд»**

Место нахождения: **123112, Российская Федерация, Москва, Пресненская набережная, дом 10**

ИНН: **7703800420**

ОГРН: **5137746074384**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **29.5%**

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

Признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо: **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): **владение долей участия в уставном капитале Эмитента**.

Лицо, контролирующее участника эмитента: *Эмитент не имеет указанной информации, поскольку доступ к сведениям в Едином государственном реестре юридических лиц ограничен (Федеральный закон от 8 августа 2001 года № 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей»).*

4)

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество упрощенного типа с единственным акционером «Инфраструкчер Инвестментс Сервисез Интернейшнл»*

Сокращенное фирменное наименование: *нет*

Место нахождения: *Французская Республика, 92000, Нантерр, Бульвар де ля Дефанс, 1973*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: *40%*

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

Признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо: *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): *владение долей участия в уставном капитале Эмитента.*

Лицо, контролирующее участника эмитента:

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество упрощенного типа Винси Консессьон*

Сокращенное фирменное наименование: *нет*

Место нахождения: *Франция, 12-14, Рю Луи Блерио, 92500, Рюэй Мальмезон*

Вид контроля, под которым находится участник (акционер) эмитента по отношению к контролирующему его лицу: *прямой контроль.*

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет контроль: *участие в юридическом лице, являющемся участником Эмитента.*

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, контроля: *право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником Эмитента.*

Размер доли в уставном капитале участника Эмитента – 100%. Доля участия в уставном капитале эмитента – 0%.

Информация в настоящем пункте отчета Эмитента указана с учетом изменений, произошедших в период между отчетной датой и датой раскрытия Эмитентом финансовой отчетности.

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

В случае участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличия специального права («золотой акции») указываются сведения о доле Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента и специальном праве («золотой акции»): размер доли уставного капитала эмитента,

находящейся в государственной собственности (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности; полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования (для коммерческих организаций) или наименование (для некоммерческих организаций) юридического лица либо фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) физического лица, управляющего государственным, муниципальным пакетом акций, а также лица, которое от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляет функции участника (акционера) эмитента; наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом («золотой акции»), срок действия специального права («золотой акции»): *указанного участия нет.*

В период между отчетной датой и датой раскрытия финансовой отчетности изменения в составе информации, указанной в настоящем пункте отчета Эмитента, не происходили.

3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность

Эмитент, акции которого допущены к организованным торгам, приводит перечень совершенных им в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (заинтересованных лиц), существенных условий и органа управления эмитента, принявшего решение о согласии на ее совершение или ее последующем одобрении (при наличии такого решения): *Эмитент не является лицом, акции которого допущены к организованным торгам.*

3.5. Крупные сделки эмитента

Эмитент, акции которого допущены к организованным торгам, приводит перечень совершенных им в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления эмитента, принявшего решение о согласии на ее совершение или ее последующем одобрении: *Эмитент не является лицом, акции которого допущены к организованным торгам.*

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

4.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение:
Эмитент не имеет подконтрольных ему организаций.

В период между отчетной датой и датой раскрытия финансовой отчетности изменения в составе информации, указанной в настоящем пункте отчета Эмитента, не происходили.

4.2. Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций с целевым использованием денежных средств, полученных от их размещения

В случае если эмитент идентифицирует выпуск облигаций или облигации, размещаемые в рамках программы облигаций, с использованием слов «зеленые облигации» и (или) «социальные облигации», и (или) «инфраструктурные облигации», в отчете эмитента за 12 месяцев по каждому проекту, описание которого содержится в решении о выпуске (программе) «зеленых облигаций» и (или) «социальных облигаций», и (или) «инфраструктурных облигаций», раскрывается следующая информация: *Эмитент не выпускал указанных облигаций.*

В период между отчетной датой и датой раскрытия финансовой отчетности изменения в составе информации, указанной в настоящем пункте отчета Эмитента, не происходили.

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

В случае регистрации проспекта или публичного размещения (размещения путем открытой подписки) облигаций с обеспечением, обязательства по которым не исполнены, раскрываются сведения о лице (лицах), предоставившем обеспечение по облигациям, а также об условиях предоставленного обеспечения.

По каждому случаю предоставления обеспечения по размещенным облигациям эмитента с обеспечением указываются следующие сведения:

Полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования (для коммерческих организаций) или наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии), основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с	<i>Лицом, предоставившим обеспечение, является Эмитент</i>
--	--

обеспечением, либо указание на то, что таким лицом является эмитент	
Регистрационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) регистрации (идентификационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) присвоения в случае, если выпуск (выпуски) облигаций с обеспечением не подлежал (не подлежали) государственной регистрации)	<p><i>1) неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя класса «A1», государственный регистрационный номер выпуска эмиссионных ценных бумаг 4-01-36473-R, дата государственной регистрации выпуска эмиссионных ценных бумаг 14 мая 2015 года, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) RU000A0JVF98</i></p> <p><i>2) неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя класса «A2», государственный регистрационный номер выпуска эмиссионных ценных бумаг 4-02-36473-R, дата государственной регистрации выпуска эмиссионных ценных бумаг 14 мая 2015 года, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) RU000A0JVLA8</i></p>
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, независимая гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	<i>Залог</i>
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента	<i>42 000 000 000,00 руб.</i>
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	<p><i>Предоставленное обеспечение обеспечивает исполнение обязательств по:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <i>– Облигациям Класса «A1» (номинальная стоимость выпуска – 7 500 000 000 руб.</i> <i>– Облигациям Класса «A2» (номинальная стоимость выпуска – 5 500 000 000 руб.</i>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	<i>e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=34959; http://www.mos-spb.ru</i>
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>Нет</i>

В случае регистрации проспекта или публичного размещения (размещения путем открытой подписки) облигаций, исполнение обязательств по которым обеспечивается независимой гарантией или поручительством третьего лица (лиц), если такое лицо не раскрывает информацию в форме отчета эмитента, сообщений о существенных фактах, консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), в том числе в силу отсутствия добровольно принятого на себя обязательства по раскрытию указанной информации, по каждому такому лицу, предоставившему соответствующее обеспечение, в приложении к отчету эмитента дополнительно раскрываются сведения в объеме, предусмотренном для эмитента частью II настоящего приложения (за исключением случая, когда гарант (поручитель) по облигациям эмитента, составляющего консолидированную финансовую отчетность, входит в его группу): **Эмитент не имеет облигаций, исполнение обязательств по которым обеспечивается независимой гарантией или поручительством третьего лица (лиц).**

В период между отчетной датой и датой раскрытия финансовой отчетности изменения в составе информации, указанной в настоящем пункте отчета Эмитента, не происходили.

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

Эмитент не имеет (не выпускал) облигаций с ипотечным покрытием.

В период между отчетной датой и датой раскрытия финансовой отчетности изменения в составе информации, указанной в настоящем пункте отчета Эмитента, не происходили.

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

4.3.2.1. Сведения о лице, осуществляющем учет находящихся в залоге денежных требований и денежных сумм, зачисленных на залоговый счет.

Для облигаций:

- класса «A1», государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг 4-01-36473-R, дата государственной регистрации: 14.05.2015;

- класса «A2», государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг 4-02-36473-R, дата государственной регистрации: 14.05.2015

лицом, осуществляющим учет денежных требований, составляющих залоговое обеспечение по вышеуказанным ценным бумагам и денежных сумм, зачисляемых на залоговый счет, является Эмитент.

В период между отчетной датой и датой раскрытия финансовой отчетности изменения в составе информации, указанной в настоящем пункте отчета Эмитента, не происходили.

4.3.2.2. Сведения о страховании риска убытков, связанных с неисполнением обязательств по находящимся в залоге денежным требованиям, и (или) риска ответственности за неисполнение обязательств по облигациям с залоговым обеспечением денежными требованиями.

Для облигаций:

- класса «A1», государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг 4-01-36473-R, дата государственной регистрации: 14.05.2015;
- класса «A2», государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг 4-02-36473-R, дата государственной регистрации: 14.05.2015
риск убытков, связанных с неисполнением обязательств по находящимся в залоге денежным требованиям, и (или) риск ответственности за неисполнение обязательств по облигациям с залоговым обеспечением денежными требованиями не страхуются.

В период между отчетной датой и датой раскрытия финансовой отчетности изменения в составе информации, указанной в настоящем пункте отчета Эмитента, не происходили.

4.3.2.3. Сведения об организациях, обслуживающих находящиеся в залоге денежные требования.

Обслуживание находящихся в залоге денежных требований осуществляется Эмитентом самостоятельно. Сторонние организации для осуществления вышеуказанных функций не привлекались.

В период между отчетной датой и датой раскрытия финансовой отчетности изменения в составе информации, указанной в настоящем пункте отчета Эмитента, не происходили.

4.3.2.4. Информация о составе, структуре и стоимости (размере) залогового обеспечения облигаций, в состав которого входят денежные требования.

4.3.2.4.1. Регистрационные номера выпусков (дополнительных выпусков) облигаций с данным залоговым обеспечением и даты их регистрации.

Неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя класса «A1», государственный регистрационный номер выпуска 4-01-36473-R, дата государственной регистрации 14.05.2015 г.

Неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя класса «A2», государственный регистрационный номер выпуска 4-02-36473-R, дата государственной регистрации 14.05.2015 г.

В период между отчетной датой и датой раскрытия финансовой отчетности изменения в составе информации, указанной в настоящем пункте отчета Эмитента, не происходили.

4.3.2.4.2. Общая стоимость (размер) залогового обеспечения и ее соотношение с размером (суммой) обязательств по облигациям эмитента с данным залоговым обеспечением (а если данное залоговое обеспечение обеспечивает исполнение обязательств по заключенным эмитентом договорам - также с размером (суммой) денежных обязательств по таким договорам, выраженных в той же валюте, что и валюта, в которой выражены обязательства по облигациям с данным залоговым обеспечением):

Стоимость (размер) залогового обеспечения в части стоимости закладываемых требований, вытекающих из Концессионного Соглашения, составляет 42 000 000 000 руб., в части залога прав по банковскому счету поступления финансирования третьих

лиц составляет 0 руб., в части залога прав по банковскому счету поступлений Концедента 1 852 006 840,55 рублей.

Общая стоимость (размер) залогового обеспечения, руб./иностранная валюта	Размер (сумма) обязательств по облигациям с данным залоговым обеспечением и обязательств по заключенным эмитентом договорам с данным залоговым обеспечением, руб./иностранная валюта	Соотношение общей стоимости (размера) залогового обеспечения и размера (суммы) обязательств по облигациям с данным залоговым обеспечением и обязательств по заключенным эмитентом договорам с данным залоговым обеспечением
<p>Стоимость (размер) залогового обеспечения на 31.12.2022 г. в части стоимости закладываемых требований, вытекающих из Концессионного соглашения, составляет 42 000 000 000 руб., в части залога прав по банковскому счету поступления финансирования третьих лиц составляет 0 руб. (не является залоговым обеспечением по иным договорам, заключенным эмитентом), в части залога прав по банковскому счету поступлений Концедента 1 852 006 840,55 руб.</p>	<p>Номинальная стоимость выпуска Облигаций класса «А1» составляет 7 500 000 000 руб.</p> <p>Номинальная стоимость выпуска Облигаций класса «А2» составляет 5 500 000 000 руб.</p> <p>Размер основного долга по Кредитному соглашению с Банком ВТБ составляет 7 069 315 633 руб. (Семь миллиардов шестьдесят девять миллионов пятнадцать тысяч шестьсот тридцать три) рубля.</p> <p>Размер основного долга по Договорам субординированных кредитов и займов составляет 9 503 846 203 руб.</p>	<p>На 31.12.2022 г. залоговое обеспечение превышает:</p> <p>-объем выпуска по номинальной стоимости: Облигаций класса «А1» - в 5,8 раз Облигаций класса «А2» - в 8,0 раз;</p> <p>-размер основного долга по: Кредитному соглашению с Банком ВТБ - в 6,2 раза;</p> <p>- Договорам субординированных кредитов и займов в 4,6 раз.</p>

В период между отчетной датой и датой раскрытия финансовой отчетности изменения в составе информации, указанной в настоящем пункте отчета Эмитента, не происходили.

4.3.2.4.3. Сведения о структуре залогового обеспечения по видам имущества, составляющего залоговое обеспечение.

4.3.2.4.3.1 Структура залогового обеспечения по видам имущества, составляющего залоговое обеспечение:

N п/п	Вид имущества, составляющего залоговое обеспечение	Стоимость (размер) данного вида находящегося в залоге имущества, в рублях/иностранной валюте	Доля данного вида имущества в общей стоимости (размере) залогового обеспечения, %
1	2	3	4
1	Денежные требования, всего, в том числе:		
2	денежные требования по существующим (возникшим) обязательствам, срок исполнения которых еще не наступил	Общая стоимость (размер) залогового обеспечения на 31.12.2022 г. составляет 42 000 000 000 руб. (стоимость закладываемых требований, вытекающих из Концессионного соглашения.	95,8%
3	Денежные средства, находящиеся на залоговом счете, всего, в том числе:	Сумма денежных средств на 31.12.2022 г. -на Залоговом счете поступлений от третьих лиц составляет 0 руб.; -на залоговом счете поступлений Концедента 1 852 006 840,55 руб.	4,2%
4	денежные средства в валюте Российской Федерации	0 (Ноль) руб.	0%
5	денежные средства в иностранной валюте	0 (Ноль) рублей	0%
6	Государственные и муниципальные ценные бумаги, всего, в том числе:	0 (Ноль) рублей	0%
7	государственные ценные бумаги Российской Федерации	Нет	0%
8	государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	Нет	0%
9	муниципальные ценные бумаги	Нет	0%
10	Ценные бумаги, не являющиеся государственными и муниципальными ценными бумагами	Нет	0%

11	Недвижимое имущество	<i>Нет</i>	0%
----	----------------------	------------	----

В период между отчетной датой и датой раскрытия финансовой отчетности изменения в составе информации, указанной в настоящем пункте отчета Эмитента, не происходили.

4.3.2.4.3.2 Структура находящихся в залоге денежных требований:

№ п/п	Группы однородных денежных требований, составляющих залоговое обеспечение	Количество находящихся в залоге денежных требований, составляющих данную группу, ед.	Размер находящихся в залоге денежных требований данной группы, в рублях/иностранной валюте	Доля денежных требований данной группы в общей стоимости (размере) залогового обеспечения, %
1	2	3	4	5
1	Группа I (Залог требований, вытекающих из Концессионного Соглашения)	<i>3 (требование по уплате сумм инвестиционных платежей, требования по уплате суммы Возмещения при Прекращении в части Заемных инвестиций)</i>	<i>Общая стоимость (размер) залогового обеспечения 31.12.2022 г. 42 000 000 000 руб. (стоимость закладываемых требований, вытекающих из Концессионного соглашения)</i>	<i>95,8%</i>
2	Группа II (Залог требований, вытекающих из Договора залогового счета поступлений Концедента)	<i>1</i>	<i>Общая сумма денежных средств, зачисленных на Залоговый счет поступлений Концедента на 31.12.2022 г. составляет 1 852 006 840,55 руб.</i>	<i>4,2%</i>
3	Группа III (Залог требований, вытекающих из Договора залогового счета поступлений от третьих лиц)	<i>1</i>	<i>Общая сумма денежных средств, находящихся на Залоговом счете поступлений от третьих лиц 31.12.2022 г. составляет 0 (ноль) руб.</i>	<i>0%</i>

Примечания к таблице.

1. По каждой группе находящихся в залоге однородных денежных требований дополнительно указываются признаки такой однородности.
2. Количество однородных групп и признаки однородности находящихся в залоге денежных требований определяются эмитентом самостоятельно.

В период между отчетной датой и датой раскрытия финансовой отчетности изменения в составе информации, указанной в настоящем пункте отчета Эмитента, не происходили.

4.3.2.4.4. Информация о наличии просрочек платежей по находящимся в залоге денежным требованиям:

№ п/п	Срок просрочки платежа	Количество находящихся в залоге денежных требований, по которым просрочен срок платежа, ед.	Доля находящихся в залоге денежных требований, по которым просрочен срок платежа, в общей стоимости (размере) залогового обеспечения, %
1	2	3	4
1	До 30 дней	<i>Отсутствует</i>	<i>Отсутствует</i>
2	31 - 60 дней	<i>Отсутствует</i>	<i>Отсутствует</i>
3	61 - 90 дней	<i>Отсутствует</i>	<i>Отсутствует</i>
4	91 - 180 дней	<i>Отсутствует</i>	<i>Отсутствует</i>
5	Свыше 180 дней	<i>Отсутствует</i>	<i>Отсутствует</i>
6	В процессе истребования задолженности в судебном порядке	<i>Отсутствует</i>	<i>Отсутствует</i>

В период между отчетной датой и датой раскрытия финансовой отчетности изменения в составе информации, указанной в настоящем пункте отчета Эмитента, не происходили.

4.3.2.4.5. Эмитент по своему усмотрению может указывать иные сведения о составе, структуре и стоимости (размере) залогового обеспечения.

Иные сведения отсутствуют.

4.3.2.5. Информация о формах, способах принятия и объеме рисков, принятых первоначальными и (или) последующими кредиторами по обязательствам, денежные требования по которым составляют залоговое обеспечение.

Требование настоящего пункта не применимо к Эмитенту, информация не приводится.

В период между отчетной датой и датой раскрытия финансовой отчетности изменения в составе информации, указанной в настоящем пункте отчета Эмитента, не происходили.

4.4. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Информация указывается в отношении дивидендов, решение о выплате (объявлении) которых принято в течение трех последних завершаемых отчетных лет либо в течение всего срока с даты государственной регистрации эмитента, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет.

Эмитент не является акционерным обществом и не осуществлял выпуск акций.

В период между отчетной датой и датой раскрытия финансовой отчетности изменения в составе информации, указанной в настоящем пункте отчета Эмитента, не происходили.

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

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

Эмитент не является акционерным обществом и не осуществлял выпуск акций.

В период между отчетной датой и датой раскрытия финансовой отчетности изменения в составе информации, указанной в настоящем пункте отчета Эмитента, не происходили.

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

В связи с отсутствием в обращении именных ценных бумаг Эмитента, ведение реестра не осуществляется. В обращении находятся документарные ценные бумаги Эмитента с обязательным централизованным хранением

Депозитарий:

Полное фирменное наименование: *Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»*

Сокращенное фирменное наименование: *НКО АО НРД*

Место нахождения: *105066, г. Москва, улица Спартаковская, д. 12*

ИНН: *7702165310*

ОГРН: *1027739132563*

Данные о лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности:

Номер: *045-12042-000100*

Дата выдачи: *19.02.2009*

Дата окончания действия: *бессрочная*

Наименование органа, выдавшего лицензию: *Центральный банк Российской Федерации*

В период между отчетной датой и датой раскрытия финансовой отчетности изменения в составе информации, указанной в настоящем пункте отчета Эмитента, не происходили.

4.6. Информация об аудиторе эмитента

Полное фирменное наименование: **ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЦЕНТР АУДИТОРСКИХ ТЕХНОЛОГИЙ И РЕШЕНИЙ - АУДИТОРСКИЕ УСЛУГИ»** (прежнее полное фирменное наименование (до 11 апреля 2022 года) **Общество с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг»**)

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «ЦАТР - АУДИТОРСКИЕ УСЛУГИ»** (прежнее сокращенное фирменное наименование (до 11 апреля 2022 года) **ООО «Эрнст энд Янг»**)

Место нахождения: **115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1**

ИНН: **7709383532**

ОГРН: **1027739707203**

Телефон: **(495) 755-9738**

Факс: **(495) 755-9701**

Адрес электронной почты: **moscow@ru.ey.com**

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Полное наименование: **Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)**

Место нахождения: **119192, г. Москва, Мичуринский пр., 21, корп. 4**

Дополнительная информация: **отсутствует**

Отчетный год и (или) иной отчетный период из числа последних трех завершенных отчетных лет и текущего года, за который аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента. Вид отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась (будет проводиться) проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность; консолидированная финансовая отчетность или финансовая отчетность):

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, год	Финансовая отчетность, год	Консолидированная финансовая отчетность, год
2019	2019	Не применимо
2020	2020	Не применимо
2021	2021	Не применимо
2022	2022	Не применимо

Решение об утверждении аудитора для целей проведения проверки отчетности в текущем году по состоянию на дату настоящего отчета Эмитента не принято.

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, которые оказывались (будут оказываться) эмитенту в течение последних трех завершенных отчетных лет и текущего года аудитором: **Эмитент не привлекал аудитора к оказанию данных услуг и не планирует в будущем.**

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

и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с Эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента), нет.

Меры, предпринятые эмитентом и аудитором эмитента для снижения влияния факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора: *в связи с отсутствием факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от Эмитента, Эмитент и аудитор Эмитента не принимали специальных мер.*

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору за последний завершенный отчетный год, с отдельным указанием размера вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг: *фактический размер вознаграждения аудитору, а также порядок его выплаты утверждается в соответствии с Уставом Эмитента решением Совета директоров (п.п. 8.3.3.25 Устава Эмитента) на основании договора с аудитором. Фактический размер вознаграждения, выплаченного аудитору за последний завершенный отчетный год, составил 5 100 000 (Пять миллионов сто тысяч) рублей (без учета НДС). Оказание аудитором Эмитенту сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг не предусмотрено, в связи с чем вознаграждение не выплачивалось.*

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

Порядок выбора аудитора эмитентом: *наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, не предусмотрено. В соответствии с Уставом Эмитента аудитор утверждается решением Совета директоров Эмитента (п. 8.3.3.25. п. 8.3. Устава Эмитента). Кандидатура аудитора считается утвержденной, если за нее проголосовало «за» 70% (Семьдесят процентов) от числа избранных членов Совета директоров Эмитента. Выдвижение кандидатуры аудитора производится Советом директоров Эмитента.*

В период между отчетной датой и датой раскрытия финансовой отчетности изменения в составе информации, указанной в настоящем пункте отчета Эмитента, не происходили.

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

5.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента

В случае раскрытия в отчете эмитента за 12 месяцев информации о финансово-хозяйственной деятельности эмитента на основании годовой консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), а также в случае наличия у эмитента обязанности по раскрытию такой отчетности в соответствии с требованиями раздела VI настоящего Положения, эмитенты включают такую отчетность в отчет эмитента за 12 месяцев или приводят ссылку на страницу в сети "Интернет" (эмитенты, являющиеся кредитными организациями (головными кредитными организациями банковских групп) - на страницу в сети "Интернет" или на сайт кредитной организации (головной кредитной организации банковской группы) в сети "Интернет"), на которой опубликована указанная отчетность эмитента: *Аудиторское заключение независимого аудитора о финансовой отчетности Эмитента за 2022 год, включающее в себя финансовую отчетность Эмитента за 2022 год, составленную в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, опубликовано в общем доступе в сети Интернет по адресу:*

<https://mos-spb.ru/company/for-investors>

<https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=34959&type=3>.

5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Эмитенты включают в отчет эмитента за 12 месяцев годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность или приводят ссылку на страницу в сети "Интернет" (эмитенты, являющиеся кредитными организациями (головными кредитными организациями банковских групп), - на страницу в сети "Интернет" или на сайт кредитной организации (головной кредитной организации банковской группы) в сети "Интернет"), на которой опубликована указанная отчетность: *Аудиторское заключение независимого аудитора о бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 2022 год, включающее в себя годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Эмитента за 2022 год, составленную в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерской отчетности, опубликовано в общем доступе в сети Интернет по адресу:*

<https://mos-spb.ru/company/for-investors>

<https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=34959&type=3>.