

Утвержден решением

Совета директоров ПАО «РОСИНТЕР
РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»

(орган управления эмитента, утвердивший
проспект ценных бумаг)

принятым «27» августа 20 25 г.,
протокол от «27» августа 20 25 г.
№ 10/СД-2025

ПАО Московская Биржа

(наименование регистрирующей организации)

ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ

Публичное акционерное общество «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»

(полное фирменное наименование эмитента)

биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные серии БО-02

(вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг)

**номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) российских рублей каждая
со сроком погашения в 1 092-й день с даты начала размещения**

(номинальная стоимость (для акций и облигаций), количество (для акций и ценных бумаг, конвертируемых в акции),
срок погашения (для опционов эмитента), срок погашения (для облигаций) или указание на то, что такой срок не
определяется (для облигаций без срока погашения))

Информация, содержащаяся в настоящем проспекте ценных бумаг, подлежит
раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации
о ценных бумагах

РЕГИСТРИРУЮЩАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ НЕ ОТВЕЧАЕТ
ЗА ДОСТОВЕРНОСТЬ ИНФОРМАЦИИ, СОДЕРЖАЩЕЙСЯ В ДАННОМ
ПРОСПЕКТЕ ЦЕННЫХ БУМАГ, И ФАКТОМ ЕГО РЕГИСТРАЦИИ
НЕ ВЫРАЖАЕТ СВОЕГО ОТНОШЕНИЯ К ЦЕННЫМ БУМАГАМ,
В ОТНОШЕНИИ КОТОРЫХ ОН СОСТАВЛЕН

Президент

ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»

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

М.В. Костеева

(инициалы, фамилия)

ОГЛАВЛЕНИЕ

РАЗДЕЛ 1. ВВЕДЕНИЕ (РЕЗЮМЕ ПРОСПЕКТА ЦЕННЫХ БУМАГ)	7
1.1. Общие положения.....	7
1.2. Сведения об эмитенте и его деятельности	9
1.3. Основные сведения об эмиссионных ценных бумагах, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта.....	18
1.4. Основные условия размещения ценных бумаг.....	19
1.5. Основные цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения ценных бумаг.....	19
1.6. Цели регистрации проспекта ценных бумаг	20
1.7. Сведения об основных рисках, связанных с эмитентом и приобретением эмиссионных ценных бумаг эмитента	21
1.8. Сведения о лицах, подписавших проспект ценных бумаг.....	23
РАЗДЕЛ 2. ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА	25
2.1. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента	25
2.2. Основные финансовые показатели эмитента	30
2.3. Сведения об основных поставщиках эмитента	39
2.4. Сведения об основных дебиторах эмитента	41
2.5. Сведения об обязательствах эмитента	42
2.5.1. Сведения об основных кредиторах эмитента.....	42
2.5.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения.....	48
2.5.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента	65
2.6. Сведения об истории создания и развития эмитента, а также о его положении в отрасли	65
2.7. Сведения о перспективах развития эмитента.....	78
2.8. Сведения о рисках, связанных с эмитентом и приобретением ценных бумаг	78
2.8.1. Отраслевые риски	81
2.8.2. Страновые и региональные риски.....	85
2.8.3. Финансовые риски	88
2.8.4. Правовые риски.....	90
2.8.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)	94
2.8.6. Стратегический риск.....	95
2.8.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента	96
2.8.8. Риски кредитных организаций.....	99
2.8.9. Риски, связанные с приобретением ценных бумаг эмитента.....	99
2.8.10. Иные риски, которые являются существенными для эмитента.....	99

РАЗДЕЛ 3. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦАХ, ВХОДЯЩИХ В СОСТАВ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ЭМИТЕНТА, СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ В ЭМИТЕНТЕ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ, КОНТРОЛЯ ЗА ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ, ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ И ВНУТРЕННЕГО АУДИТА, А ТАКЖЕ СВЕДЕНИЯ О РАБОТНИКАХ ЭМИТЕНТА	100
3.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	100
3.2. Сведения о политике эмитента в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	113
3.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита	115
Краткое описание политики Эмитента в области внутреннего аудита:	121
Организация деятельности внутреннего аудита:	121
3.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита	123
3.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	130
РАЗДЕЛ 4. СВЕДЕНИЯ ОБ АКЦИОНЕРАХ (УЧАСТНИКАХ, ЧЛЕНАХ) ЭМИТЕНТА	132
4.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента	132
4.2. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента	132
4.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ("золотой акции")	137
РАЗДЕЛ 5. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ И О РАЗМЕЩЕННЫХ ИМ ЦЕННЫХ БУМАГАХ	138
5.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	138
5.2. Сведения о рейтингах эмитента	143
5.3. Дополнительные сведения о деятельности эмитентов, являющихся специализированными обществами	144
5.4. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента	144
5.5. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	144
5.6. Сведения о выпусках ценных бумаг, за исключением акций	144
5.6.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены	144
5.6.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными	144
5.7. Сведения о неисполнении эмитентом обязательств по ценным бумагам, за исключением акций	145
5.8. Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев акций эмитента	145

5.9. Информация об аудиторе эмитента	145
5.10. Иная информация об эмитенте	151
РАЗДЕЛ 6. КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ (ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ), БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ	152
6.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность)	152
6.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность	154
РАЗДЕЛ 7. СВЕДЕНИЯ О ЦЕННЫХ БУМАГАХ, В ОТНОШЕНИИ КОТОРЫХ СОСТАВЛЕН ПРОСПЕКТ	156
7.1. Вид, категория (тип), иные идентификационные признаки ценных бумаг	156
7.2. Указание на способ учета прав	156
7.3. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска	156
7.4. Права владельца каждой ценной бумаги выпуска	157
7.4.1. Права владельца обыкновенных акций	157
7.4.2. Права владельца привилегированных акций	157
7.4.3. Права владельца облигаций	157
7.4.4. Права владельца опционов эмитента	158
7.4.5. Права владельца российских депозитарных расписок	158
7.4.6. Дополнительные сведения о правах владельца конвертируемых ценных бумаг	158
7.4.7. Дополнительные сведения о правах владельцев ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов	158
7.5. Порядок и условия погашения и выплаты доходов по облигациям	158
7.5.1. Форма погашения облигаций	158
7.5.2. Срок погашения облигаций	158
7.5.3. Порядок и условия погашения облигаций	159
7.5.4. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации	159
7.5.5. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям	161
7.5.6. Порядок и условия досрочного погашения облигаций	162
7.5.7. Сведения о платежных агентах по облигациям	169
7.5.8. Прекращение обязательств кредитной организации - эмитента по выплате суммы основного долга и невыплаченного процента (купона) по облигациям, а также по финансовым санкциям за неисполнение обязательств по облигациям	169
7.6. Сведения о приобретении облигаций	169
7.6.1. Приобретение эмитентом облигаций по требованию их владельца (владельцев)	170
7.6.2. Приобретение эмитентом облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами)	173
7.7. Дополнительные сведения о зеленых облигациях, социальных облигациях, облигациях устойчивого развития, инфраструктурных облигациях, адаптационных облигациях, облигациях, связанных с целями устойчивого развития, облигациях климатического перехода	175

7.7.1. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "зеленые облигации", приводятся следующие сведения и условия, указанные в решении о выпуске (программе) зеленых облигаций:	175
7.7.2. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "социальные облигации", приводятся следующие сведения и условия, указанные в решении о выпуске (программе) социальных облигаций:	175
7.7.3. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "облигации устойчивого развития", приводятся сведения и условия, предусмотренные подпунктами 7.7.1 и 7.7.2 настоящего пункта, которые указаны в решении о выпуске (программе) облигаций устойчивого развития.	176
7.7.4. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "инфраструктурные облигации", приводятся следующие сведения и условия, указанные в решении о выпуске (программе) инфраструктурных облигаций:	176
7.7.5. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "адаптационные облигации", приводятся следующие сведения и условия, указанные в решении о выпуске (программе) адаптационных облигаций:	176
7.7.6. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "облигации, связанные с целями устойчивого развития", приводятся следующие сведения и условия, указанные в решении о выпуске (программе) облигаций, связанных с целями устойчивого развития:	176
7.7.7. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "облигации климатического перехода", приводятся следующие сведения и условия, указанные в решении о выпуске (программе) облигаций климатического перехода:	176
7.8. Сведения о представителе владельцев облигаций.....	176
7.8(1). Сведения о компетенции общего собрания владельцев облигаций.....	177
7.9. Дополнительные сведения о российских депозитарных расписках.....	177
7.10. Иные сведения.....	177
РАЗДЕЛ 8. УСЛОВИЯ РАЗМЕЩЕНИЯ ЦЕННЫХ БУМАГ	180
8.1. Количество размещаемых эмиссионных ценных бумаг	180
8.2. Срок размещения ценных бумаг	180
8.3. Порядок приобретения ценных бумаг при их размещении	180
8.3.1. Способ размещения ценных бумаг.....	180
8.3.2. Порядок размещения ценных бумаг	180
8.3.3. Цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг	183
8.3.4. Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг.....	183
8.3.5. Условия, порядок и срок оплаты ценных бумаг	183
8.4. Порядок раскрытия эмитентом информации о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг	183
8.5. Сведения о документе, содержащем фактические итоги размещения ценных бумаг, который представляется после завершения размещения ценных бумаг.....	184

8.6. Иные сведения.....	184
РАЗДЕЛ 9. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕ, ПРЕДОСТАВЛЯЮЩЕМ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПО ОБЛИГАЦИЯМ ЭМИТЕНТА, А ТАКЖЕ ОБ УСЛОВИЯХ ТАКОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ.....	185

РАЗДЕЛ 1. ВВЕДЕНИЕ (РЕЗЮМЕ ПРОСПЕКТА ЦЕННЫХ БУМАГ)

Далее в настоящем документе будут использоваться следующие термины:

Биржевые облигации (Биржевая облигация) – биржевые облигации (биржевая облигация), размещаемые в рамках Решения о выпуске биржевых облигаций серии БО-02.

Группа РОСИНТЕР, Группа Эмитента, Группа – означает Эмитента совместно с его дочерними и подконтрольными ему организациями, которые входят в периметр консолидации финансовой отчетности Эмитента в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности. Подробнее про Группу и ее состав указано в пункте 1.2. Проспекта ценных бумаг.

Лента новостей – информационный ресурс, обновляемый в режиме реального времени и предоставляемый информационным агентством, аккредитованным Банком России на проведение действий по раскрытию информации о ценных бумагах и об иных финансовых инструментах.

НРД – Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий», НКО АО НРД (ИНН 7702165310, ОГРН 1027739132563).

Положение о раскрытии информации – Положение о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденное Банком России 27.03.2020 № 714-П.

Проспект, Проспект ценных бумаг – настоящий проспект ценных бумаг, составленный в отношении Биржевых облигаций.

Решение о выпуске биржевых облигаций, Решение о выпуске – решение о выпуске ценных бумаг, закрепляющее совокупность имущественных и неимущественных прав в отношении выпуска Биржевых облигаций серии БО-02.

Страница в сети Интернет – страница в сети Интернет, предоставляемая Эмитенту одним из аккредитованных агентств, по адресу: <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=9038>.

Условия размещения биржевых облигаций – документ, содержащий условия размещения Биржевых облигаций.

Федеральный закон «О рынке ценных бумаг» – Федеральный закон от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».

Федеральный закон «Об акционерных обществах» – Федеральный закон от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

Эмитент, Общество, Компания – Публичное акционерное общество «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ», ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» (ИНН 7722514880, ОГРН 1047796362305).

1.1. Общие положения

Сведения об отчетности (консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), бухгалтерской (финансовой) отчетности, которая (ссылка на которую) содержится в проспекте ценных бумаг и на основании которой в проспекте ценных бумаг раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента.

Информация о финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, раскрываемая в Проспекте, представлена на основании консолидированной финансовой отчетности Эмитента (ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»), отражающей деятельность Эмитента в качестве организации, которая вместе с другими организациями в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) определяется как Группа.

Консолидированная финансовая отчетность Эмитента, на основании которой в настоящем Проспекте ценных бумаг 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.

В разделе 6 Проспекта указан состав консолидированной финансовой отчетности Эмитента за 2022, 2023, 2024 годы с указанием ссылок на страницу в сети Интернет, на которой опубликована отчетность за указанные периоды. В отношении годовой консолидированной финансовой отчетности Эмитента за 2022, 2023 и 2024 годы независимым аудитором проведены аудиты.

Помимо указанной выше консолидированной финансовой отчетности Эмитента в разделе 6 Проспекта указан состав бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента, составленной по Российским стандартам бухгалтерского учета (РСБУ), с указанием ссылок на страницу в сети Интернет, на которой опубликована отчетность за указанные периоды:

- годовая бухгалтерская отчетность Эмитента за 2022 год (в отношении данной отчетности независимым аудитором проведен аудит);
- годовая бухгалтерская отчетность Эмитента 2023 год (в отношении данной отчетности независимым аудитором проведен аудит);
- годовая бухгалтерская отчетность Эмитента 2024 год (в отношении данной отчетности независимым аудитором проведен аудит);
- промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента за январь-июнь 2025 года (в отношении данной отчетности аудит не проводился).

В случае составления проспекта облигаций с обеспечением, предоставляемым (предоставленным) третьим лицом, - также информация о финансово-хозяйственной деятельности лица, предоставляющего (предоставившего) обеспечение по облигациям эмитента (с указанием, прошла ли такая отчетность аудит (аудиторскую проверку):

Информация не указывается, т.к. по Биржевым облигациям не предусмотрено предоставление обеспечения третьими лицами.

НАСТОЯЩИЙ ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ 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, В ТОМ ЧИСЛЕ ЕГО ПЛАНОВ, ВЕРОЯТНОСТИ НАСТУПЛЕНИЯ ОПРЕДЕЛЕННЫХ СОБЫТИЙ И СОВЕРШЕНИЯ ОПРЕДЕЛЕННЫХ ДЕЙСТВИЙ.

ИНВЕСТОРЫ НЕ ДОЛЖНЫ ПОЛНОСТЬЮ ПОЛАГАТЬСЯ НА ОЦЕНКИ И ПРОГНОЗЫ, ПРИВЕДЕННЫЕ В НАСТОЯЩЕМ ПРОСПЕКТЕ, 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 ПРОСПЕКТЕ.

ОБЪЕМ ПРАВ ПО ОБЛИГАЦИЯМ И (ИЛИ) ПОРЯДОК ИХ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ МОЖЕТ БЫТЬ ИЗМЕНЕН ПО РЕШЕНИЮ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ ВЛАДЕЛЬЦЕВ ОБЛИГАЦИЙ О СОГЛАСИИ НА ВНЕСЕНИЕ УКАЗАННЫХ ИЗМЕНЕНИЙ (ПО РЕШЕНИЮ ПРЕДСТАВИТЕЛЯ ВЛАДЕЛЬЦЕВ ОБЛИГАЦИЙ О СОГЛАСИИ НА ВНЕСЕНИЕ УКАЗАННЫХ ИЗМЕНЕНИЙ, ЕСЛИ РЕШЕНИЕМ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ ВЛАДЕЛЬЦЕВ ОБЛИГАЦИЙ ЕМУ ПРЕДОСТАВЛЕНО ПРАВО ДАВАТЬ ТАКОЕ СОГЛАСИЕ). В СООТВЕТСТВИИ С ПУНКТОМ 1 СТАТЬИ 29.6 ФЕДЕРАЛЬНОГО ЗАКОНА «О РЫНКЕ ЦЕННЫХ БУМАГ» РЕШЕНИЕ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ ВЛАДЕЛЬЦЕВ ОБЛИГАЦИЙ ЯВЛЯЕТСЯ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ДЛЯ ВСЕХ ВЛАДЕЛЬЦЕВ ОБЛИГАЦИЙ, В ТОМ ЧИСЛЕ ДЛЯ ВЛАДЕЛЬЦЕВ ОБЛИГАЦИЙ, КОТОРЫЕ ГОЛОСОВАЛИ ПРОТИВ ПРИНЯТИЯ СООТВЕТСТВУЮЩЕГО РЕШЕНИЯ ИЛИ НЕ ПРИНИМАЛИ УЧАСТИЯ В ГОЛОСОВАНИИ.

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

На дату утверждения Проспекта у Эмитента имеется обязанность по раскрытию информации.

Основания возникновения у Эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации:

- в отношении ценных бумаг Эмитента (обыкновенных именных бездокументарных акций, государственный регистрационный номер выпуска 1-02-55033-Е, дата его регистрации 26.12.2006, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) RU000A0JP922, международный код классификации финансовых инструментов (CFI) ESVXFR), Федеральной службой по финансовым рынкам осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг,

- Эмитент является публичным акционерным обществом (пункт 4 статьи 30 Федерального закона «О рынке ценных бумаг», пункт 1 статьи 92 Федерального закона «Об акционерных обществах», пункты 11.1, 56.3 Положения о раскрытии информации).

Информация о финансово-хозяйственной деятельности Группы РОСИНТЕР представлена в Проспекте по данным консолидированной финансовой отчетности, указанной в настоящем пункте выше.

Иная информация о Группе РОСИНТЕР, Эмитенте и (или) контролирующих его лицах и (или) подконтрольных Эмитенту организациях, которая содержится в Проспекте, представлена на дату утверждения Проспекта, если иное не указано в пояснениях к такой информации.

1.2. Сведения об эмитенте и его деятельности

Краткая информация об эмитенте:

полное фирменное наименование на русском языке: **Публичное акционерное общество «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»**

сокращенное фирменное наименование на русском языке: **ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»**

полное фирменное наименование в латинской транскрипции: **Public Joint Stock Company ROSINTER RESTAURANTS HOLDING**

сокращенное фирменное наименование в латинской транскрипции: **PJSC ROSINTER RESTAURANTS HOLDING**

место нахождения¹: **Российская Федерация, Москва**

адрес эмитента²: **Российская Федерация, 111024, Москва, ул. Душинская, д. 7, стр.1**

сведения о способе и дате создания эмитента:

Эмитент был создан путем учреждения (решение единственного учредителя об учреждении №1 от 03.03.2004) со следующим полным фирменным наименованием: **Открытое акционерное общество «РОСТИК РЕСТОРАНТС»**.

Данные о первичной государственной регистрации:

Полное фирменное наименование Эмитента на русском языке на дату регистрации: **Открытое акционерное общество «РОСТИК РЕСТОРАНТС»**

Сокращенное фирменное наименование Эмитента на русском языке на дату регистрации: **ОАО «РОСТИК РЕСТОРАНТС»**

Полное фирменное наименование Эмитента на английском языке на дату регистрации: **Joint stock company «ROSTIK RESTAURANTS»**

¹ Информация о месте нахождения Эмитента представлена в соответствии с Уставом Эмитента.

² Информация об адресе Эмитента представлена в соответствии с Уставом Эмитента.

Сокращенное фирменное наименование Эмитента на английском языке на дату регистрации: **JSC «ROSTIK RESTAURANTS»**

Номер государственной регистрации: **1047796362305**

Дата государственной регистрации: **24.05.2004**

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: **Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве**

сведения о случаях изменения полного фирменного наименования (для коммерческих организаций), наименования (для некоммерческих организаций), а также о реорганизации эмитента:

Случаи изменения полного фирменного наименования эмитента:

№	Наименование <u>до изменения</u>	Наименование <u>после изменения</u>	Основание для изменения наименования
1	Полное фирменное наименование Эмитента на русском языке: Открытое акционерное общество «РОСТИК РЕСТОРАНТС»	Полное фирменное наименование Эмитента на русском языке: Открытое акционерное общество «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»	Решение единственного акционера № 4 от 20.07.2005 (ГРН записи 2057747809964, внесена в ЕГРЮЛ 15.08.2005)
	Сокращенное фирменное наименование Эмитента на русском языке: ОАО «РОСТИК РЕСТОРАНТС»	Сокращенное фирменное наименование Эмитента на русском языке: ОАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»	
	Полное фирменное наименование Эмитента на английском языке: Joint stock company «ROSTIK RESTAURANTS»	Полное фирменное наименование Эмитента в латинской транскрипции: Open Joint Stock Company «ROSINTER RESTAURANTS HOLDING»	
	Сокращенное фирменное наименование Эмитента на английском языке: JSC «ROSTIK RESTAURANTS»	Сокращенное фирменное наименование Эмитента в латинской транскрипции: OJSC «ROSINTER RESTAURANTS HOLDING»	
2	Полное фирменное наименование Эмитента на русском языке: Открытое акционерное общество «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»	Полное фирменное наименование Эмитента на русском языке: Публичное акционерное общество «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»	Решение годового общего собрания акционеров № 1-2015 от 25.06.2015 (протокол годового общего собрания акционеров № 1-2015 от 29.06.2015 (ГРН записи 2157747934782, внесена в ЕГРЮЛ 15.07.2015))
	Сокращенное фирменное наименование Эмитента на русском языке: ОАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»	Сокращенное фирменное наименование Эмитента на русском языке: ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»	
	Полное фирменное наименование Эмитента в латинской транскрипции: Open Joint Stock Company «ROSINTER RESTAURANTS HOLDING»	Полное фирменное наименование Эмитента в латинской транскрипции: Public Joint Stock Company ROSINTER RESTAURANTS HOLDING	
	Сокращенное фирменное наименование Эмитента в латинской транскрипции: OJSC «ROSINTER RESTAURANTS HOLDING»	Сокращенное фирменное наименование Эмитента в латинской транскрипции: PJSC ROSINTER RESTAURANTS HOLDING	

С 15.07.2015 по дату утверждения Проспекта наименования Эмитента не изменялись.

Случаи реорганизации эмитента:

№	Случаи реорганизации	Основание реорганизации
1	Реорганизация Эмитента в форме выделения из него Закрытого акционерного общества «ПРЕОБРАЖЕНИЕ» ³ (ОГРН 1067759444675, ИНН 7737515780)	Решение единственного акционера № 16 от 03.10.2006 (ГРН 2067759444696 от 09.11.2006)

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) эмитента: **1047796362305**

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) эмитента: **7722514880**

Краткое описание финансово-хозяйственной деятельности, операционных сегментов и географии осуществления финансово-хозяйственной деятельности эмитента. В случае если эмитентом составляется и раскрывается (содержится в проспекте ценных бумаг) 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:

Эмитент (ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ») является частью Группы РОСИНТЕР.

Группа РОСИНТЕР – одна из крупнейших операторов в сегменте семейных ресторанов (casual dining restaurants или рестораны среднего ценового сегмента) в России, управляет 177 предприятиями общественного питания, среди которых рестораны среднего ценового сегмента, кофейни, рестораны формата free-flow («фри-флоу»)⁴, киоски, предприятия быстрого обслуживания («Вкусно – и точка» по франчайзинговой лицензии) в 30 городах России и стран СНГ (данные на конец 2024 года).

Группа развивает собственные бренды iL Патио, «Планета суши», «Шикари», «Амбар», «Мама Раша», сеть кофеен «Лалибела кофе», а также управляет по франчайзингу сетью ресторанов TGI Fridays, предприятиями быстрого обслуживания «Вкусно – и точка» на транспортных узлах. Ежегодно рестораны Группы встречают около 15 миллионов гостей.

Бизнес Группы РОСИНТЕР представлен корпоративными и франчайзинговыми ресторанами.

- **корпоративные рестораны**, которыми управляет непосредственно ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС»⁵ и его дочерние структуры.

По итогам 2024 года под управлением ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС» находилось 100 ресторанов, в том числе 48 на транспортных узлах.

В портфеле корпоративных брендов представлены следующие торговые марки: сеть ресторанов итальянской кухни iL Патио, японской кухни «Планета суши», паназиатской кухни «Шикари», американской кухни «Амбар», русской кухни «Мама Раша», кофейни «Лалибела кофе», а также рестораны, которыми ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС» управляет по франшизе – сеть американских ресторанов TGI Fridays и сеть предприятий быстрого обслуживания «Вкусно – и точка».

- **франчайзинговые рестораны**, которыми управляют партнеры Группы в соответствии с договорами коммерческой концессии и соответствующими лицензиями.

По итогам 2024 года под управлением франчайзинговых партнеров находилось 77 ресторанов под брендами iL Патио, «Планета суши», «Шикари», и кофеен «Лалибела кофе». Франчайзинговый бизнес широко представлен в регионах России и странах СНГ, что соответствует стратегии Группы, в соответствии с которой Группа РОСИНТЕР расширяет региональное присутствие в России и странах СНГ за счет франчайзинга.

³ Указанное юридическое лицо ликвидировано 08.06.2011.

⁴ Ресторан формата free flow («фри-флоу») — это заведение самообслуживания, где гости свободно перемещаются по залу, выбирая еду из разных зон («фуд-станций»), а блюда готовятся на глазах посетителей или подаются с витрины.

⁵ Указанная организация является подконтрольной Эмитенту организацией, имеющей для него существенное значение.

Группа РОСИНТЕР расширяет свое присутствие в России и странах СНГ, открывая новые корпоративные и франчайзинговые рестораны. Так, за период с 2022 года до даты утверждения Проспекта ценных бумаг Группа открыла порядка 30 ресторанов, в том числе в новых регионах: iL Патио и «Планета суши» в Нижневартовске, в Каспийске (Республика Дагестан), в Баку (Азербайджан), в Душанбе (Таджикистан), а также в Москве на ВДНХ в рамках знакового проекта столицы – «Солнце Москвы» и на центральной улице столицы – ул. Никольская. С учетом оптимизации затрат общее число ресторанов сократилось за период 2022-2024, за счет закрытия неперспективных. Аналогичный подход для сохранения рентабельности был применен и к ресторанам, работающим по франчайзингу.

Ресторанный бизнес в городских локациях

В городских локациях представлена бóльшая часть ресторанов Группы РОСИНТЕР - 127 корпоративных и франчайзинговых ресторанов под брендами iL Патио, «Планета суши», «Шикари», TGI Fridays, кофейни «Лалибела кофе». Значительная часть ресторанов (109 ресторанов) расположена в Москве и Московской области, кроме этого, корпоративные и франчайзинговые рестораны представлены в крупных городах всех российских федеральных округов, а также в Республиках Беларусь, Узбекистан, Таджикистан.

Основная часть ресторанов расположена в торговых центрах, среди которых как крупнейшие центральные торговые центры (Авиапарк, Афимолл), так и торговые центры, расположенные в спальных районах. В последние годы в связи со сменой роли торговых центров как центров притяжения, Группа сместила фокус размещения ресторанов на уличные локации, особенно в местах с высоким туристическим потенциалом.

В 2022-2023 годах Группа РОСИНТЕР серьезно обновила айдентику ключевых брендов. Изменилась не только визуальная составляющая логотипа и основных элементов фирменного стиля, обновился дизайн интерьера ресторанов iL Патио, «Планета суши».

В 2024 году выведен на рынок новый бренд кофеен «Лалибела кофе», который пришел на смену ушедшей в связи с событиями 2022 года сети британских кофеен Costa Coffee, которыми Группа управляла по франчайзинговой лицензии с 2012 года. На конец 2024 года уже 6 локаций сети кофеен были ребрендированы и работают под брендом «Лалибела кофе». В 2025 открыт флагманский ресторан iL Патио на ул. Никольская в Москве.

Кроме планов по развитию, основная цель Группы в данном сегменте - повышение финансовых результатов за счет реализации маркетинговых программ по продвижению на рынке ресторанных брендов, привлечению новой аудитории, увеличению лояльности гостей, а также мероприятий по повышению операционной эффективности, качества сервиса и обновления меню ресторанов.

В планах Группы РОСИНТЕР:

- приоритетное развитие ключевого бренда iL Патио в локациях с высоким туристическим потенциалом;
- завершение процесса ребрендинга сети кофеен под бренд «Лалибела кофе»;
- обновление ресторанов в новой дизайн-концепции брендов;
- строительство флагманских ресторанов в Москве и крупных городах;
- развитие сегмента доставки с использованием технологий искусственного интеллекта.

Ресторанный бизнес в аэропортах и на вокзалах (Хабы)

Группа РОСИНТЕР обладает успешным опытом организации и развития предприятий общественного питания на объектах транспортной инфраструктуры, включая крупнейшие аэропорты и железнодорожные вокзалы России. Как один из крупнейших операторов в данном сегменте, Группа предоставляет большой спектр услуг общественного питания, адаптированных под требования транспортных объектов любого типа:

- рестораны полного цикла обслуживания;
- рестораны формата free-flow («фри-флоу»);
- кофейни и кофейные киоски;

- комплексная организация питания для сотрудников авиаузлов и летного состава, обслуживание официальных лиц.

Рестораны Группы РОСИНТЕР представлены в крупнейших российских транспортных узлах:

- Международный аэропорт Шереметьево - 21 локация
- Международный аэропорт Домодедово - 7 локаций
- Международный аэропорт Пулково - 3 локации
- Международный аэропорт Казань - 7 локаций
- ЖД вокзалы в Москве (Белорусский, Ярославский, Казанский) - 6 локаций
- ЖД вокзалы в Санкт-Петербурге и Ленинградской области (Московский, Финляндский, Балтийский) - 4 локации

Также рестораны Группы работали на крупнейших железнодорожных вокзалах в Москве (Курском и Ленинградском) вплоть до их закрытия на капитальный ремонт, соответственно, в 2022 и 2024 годах.

На транспортных узлах работают рестораны под всеми брендами Группы РОСИНТЕР, в том числе «Амбар», «Мама Раша», которые созданы специально для работы на транспортных узлах России, а также лицензионный бренд «Вкусно – и точка», который Группа развивает исключительно на транспортных узлах по франшизе с 2012 года (до 2022 года – предприятия быстрого обслуживания «Макдоналдс»).

Согласно стратегии Группы РОСИНТЕР транспортные узлы являются одним из приоритетных направлений развития ресторанной сети Группы. В 2024 году порядка 50% выручки ресторанов (без учета доходов от франшизы) приходилось на сегмент Хабы. Ставка на транспортные узлы вполне очевидна, так как в 2024 году на рынке авиаперевозок наблюдается положительная динамика, что проявляется в росте пассажиропотока в московских и региональных аэропортах после событий 2022 года, когда закрытие ряда направлений авиаперевозок в Европейские страны и Америку повлекло за собой приостановку деятельности некоторых терминалов и, соответственно, ресторанов, работающих в них.

В планах Группы РОСИНТЕР:

- расширение присутствия Группы в ключевых транспортных узлах России с высоким пассажиропотоком и туристическим трафиком;
- открытие 10+ локаций «Вкусно – и точка» в среднесрочной перспективе;
- обновление ресторанов в новой дизайн-концепции брендов.

Франчайзинг

Группа РОСИНТЕР - одна из крупнейших франчайзеров на российском ресторанном рынке. По данным на конец 2024 года, в портфеле Группы 77 ресторанов в 20 городах России и 2 в странах СНГ (Узбекистан, Таджикистан), которые работали под управлением франчайзинговых партнеров. Группа РОСИНТЕР работает с 20 партнерами-юридическими лицами, 80% которых управляют более чем 1-ой локацией. 50% франчайзи поддерживают партнерские отношения с Группой более 10 лет. По итогам 2024 года выручка франчайзингового бизнеса Группы составляет около 3 млрд рублей и приносит доход в виде роялти и сопутствующих платежей порядка 170 млн рублей.

Одним из приоритетных направлений развития франчайзинга для Группы, как и прежде, является фокус на экспансию в регионы посредством привлечения местных франчайзинговых партнеров. Резкий рост ключевой ставки Банка России в 2024 году и события 2022 года очень серьезно сказались на планах развития франчайзингового направления бизнеса, изменив финансовую модель и увеличив объем инвестиций, и соответственно, срок возврата вложений. Тем не менее, Группа продолжила развитие, открыв в период с 2022 по 2024 годы 16 франчайзинговых ресторанов. В связи с наметившейся в 2025 году тенденцией к снижению ставки Банком России, Группа РОСИНТЕР ожидает увеличение интереса и спроса на франшизы Группы, и соответственно, увеличение темпов роста открытий франчайзинговых ресторанов.

В 2022 – 2024 годах Группа расширила предложение по форматам ресторанов (в первую очередь, iL Патио и «Планета суши») в зависимости от характера локации и трафика. По данным на 1-ое полугодие 2025 года, Группа оценивает объем инвестиций в открытие от 30-ти до 50-ти млн рублей в

зависимости от площади и сложности проекта. Финансовая модель предполагает возврат инвестиций в срок до 3 лет.

В среднесрочной и долгосрочной перспективе Группа РОСИНТЕР планирует диверсифицировать портфель ресторанов за счет опережающего развития франчайзинга (в настоящий момент количество корпоративных ресторанов в портфеле Группы превышает франчайзинговые, в среднесрочной перспективе Группа планирует сравнять их количество).

Кроме лицензии на использование популярных и универсальных брендов, а также полного комплекта необходимой документации, регламентов, стандартов и разработок, базы поставщиков и пр. для ведения ресторанной деятельности, Группа обеспечивает полную консультационную и организационную поддержку франчайзи во всех вопросах ресторанной деятельности, начиная от оценки и выбора локаций, строительства до подбора и обучения персонала. Все франчайзинговые партнеры подключены к базе программы лояльности «Почетный гость» и централизованному сервису доставки.

В планах Группы РОСИНТЕР:

- расширение географии присутствия за счет франчайзинга;
- приоритетное открытие ресторанов в городах – миллионниках и зонах с высоким туристическим потенциалом.
- в 2025 году уже открыто 2 франчайзинговых ресторана, еще 5 находятся в процессе строительства, и их открытие ожидается до конца 2025 года, 4 локации также находятся в стадии строительства и будут открыты в начале 2026 года.

ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» – единственный российский ресторанный холдинг, чьи акции торгуются в ПАО Московская Биржа (ISIN-код RU000A0JP922, дата начала торгов 11.08.2008).

В апреле 2022 года в соответствии с решением Министерства промышленности и торговли РФ подконтрольная Эмитенту организация – ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС» включена в список системообразующих предприятий России.

В последние несколько лет Группа РОСИНТЕР успешно адаптировала модель бизнеса к изменчивым условиям экономической и геополитической ситуации и в 2024 году достигла намеченных стратегических и финансовых целей.

Руководством Группы РОСИНТЕР оцениваются результаты деятельности Группы как положительные и соответствующие тенденциям развития отрасли, по оценкам аналитиков ООО «БизнесСтат»⁶, за 2020-2024 годы оборот общественного питания в России увеличился в 2,4 раза: с 1,45 до 3,44 трлн руб.

Общество полагает, что результаты деятельности в целом лучше среднеотраслевых за счет эффективной территориальной и сегментной диверсификации. Группа РОСИНТЕР является одной из крупнейших отраслевых компаний России и имеет возможность повышать эффективность деятельности за счет географической диверсификации бизнеса, эффекта масштаба и большого объема операций с основными поставщиками.

В течение 2025 года, а также в среднесрочной перспективе Группа РОСИНТЕР рассчитывает прирастить выручку за счет регионального развития и расширения географии присутствия на транспортных узлах, мер по повышению операционной эффективности, работы с поставщиками и арендодателями, увеличения транзакций за счет маркетинговых программ, грамотной ценовой политики, использования технологий искусственного интеллекта для увеличения гостевого трафика и повышения лояльности гостей, а также развития доставки и онлайн продаж.

Общее число организаций, составляющих группу эмитента: 33

В таблице ниже указаны сведения об этих организациях.

⁶ BusinesStat - крупнейший в России и странах СНГ разработчик готовых обзоров промышленных и потребительских рынков.

Подробная информация о подконтрольных Эмитенту организациях, имеющих для него существенное значение, приведена в пункте 5.1. Проспекта ценных бумаг. Деятельность Эмитента и его подконтрольных организаций формируется в рамках единой стратегии, бренда и репутационной составляющей Группы РОСИНТЕР.

№ п/п	Полное наименование организации	Сокращенное наименование организации	ИНН	ОГРН	Личный закон	Основной вид деятельности ⁷
1	Публичное акционерное общество «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»	ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»	7722514880	1047796362305	право Российской Федерации	56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
2	Общество с ограниченной ответственностью «Ресторанная Объединенная Сеть и Новейшие Технологии Евроамериканского Развития РЕСТОРАНТС» ⁸	ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС»	7737115648	1027739718280	право Российской Федерации	56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
3	Общество с ограниченной ответственностью «Развитие РОСТ» ⁹	ООО «Развитие РОСТ»	7722763808	5117746016284	право Российской Федерации	56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
4	Общество с ограниченной ответственностью «Росинтер Ресторантс ЗапСиб»	ООО «Росинтер Ресторантс ЗапСиб»	2320153465	1072320012720	право Российской Федерации	56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
5	Общество с ограниченной ответственностью «Росинтер Ресторантс Екатеринбург»	ООО «Росинтер Ресторантс Екатеринбург»	6672152870	1036604403186	право Российской Федерации	77.39.2 Аренда и лизинг прочих машин и оборудования, не включенных в другие группировки
6	Совместное общество с ограниченной ответственностью «БЕЛРОСИНТЕР»	СООО «БЕЛРОСИНТЕР»	учетный номер 101100372	Рег номер 101100372	право Республики Беларусь	56100 Деятельность ресторанов ¹⁰
7	Общество с ограниченной ответственностью «Инкорост 2003»	ООО «Инкорост 2003»	5407501112	1145476134540	право Российской Федерации	77.39.27 Аренда и лизинг торгового оборудования
8	Общество с ограниченной ответственностью «ИП Омск-3»	ООО «ИП Омск-3»	5504230034	1125543006170	право Российской Федерации	56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
9	Общество с ограниченной ответственностью «Ресторанная Объединенная Сеть и Новейшие Технологии Евроамериканского Развития Красноярск»	ООО «Росинтер Красноярск»	2465081800	1042402642380	право Российской Федерации	56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
10	Общество с ограниченной	ООО «Росинтер	2464045157	1022402312910	право	56.10 Деятельность

⁷ Информация об основном виде деятельности указанных в данном пункте юридических лиц Российской Федерации представлена по данным Единого государственного реестра юридических лиц <https://egrul.nalog.ru>. Коды деятельности указаны согласно Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности - ОКВЭД).

⁸ Указанная организация является подконтрольной Эмитенту организацией, имеющей для него существенное значение.

⁹ Указанная организация является подконтрольной Эмитенту организацией, имеющей для него существенное значение.

¹⁰ Информация об основном виде деятельности указана согласно общегосударственному классификатору Республики Беларусь видов экономической деятельности.

	ответственностью «Ресторанная Объединенная Сеть и Новейшие Технологии Евроамериканского Развития Ресторантс Красноярск»	Ресторантс Красноярск»			Российской Федерации	ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
11	Общество с ограниченной ответственностью «ИП Новосибирск-1»	ООО «ИП Новосибирск-1»	5407057401	1085407019059	право Российской Федерации	56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
12	Общество с ограниченной ответственностью «КОМБО Новосибирск-1»	ООО «КОМБО Новосибирск-1»	5407057426	1085407019081	право Российской Федерации	56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
13	Общество с ограниченной ответственностью «Новые Ресторантные Технологии»	ООО «Новые Ресторантные Технологии»	6672171375	1046604409037	право Российской Федерации	56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
14	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенная Сеть Ресторанов»	ООО «Объединенная Сеть Ресторанов»	6658145052	1026602356780	право Российской Федерации	56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
15	Общество с ограниченной ответственностью «Росинтер Ресторантс Татарстан»	ООО «Росинтер Ресторантс Татарстан»	1655102728	1051622166848	право Российской Федерации	68.3 Операции с недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе
16	AMINVEST LIMITED (АМИНВЕСТ ЛИМИТЕД)	отсутствует	9909291339	Рег.номер HE 150001	право Республики Кипр	Осуществление инвестиций и предоставление финансирования
17	RIGS SERVICES LIMITED (РИГС СЕРВИСЕС ЛИМИТЕД)	отсутствует	9909109379	Рег.номер HE 85221	право Республики Кипр	Предоставление финансирования
18	Orange Restaurants Brands Limited (Оранже Ресторантс Брэндс Лимитед)	отсутствует	9909341646	Рег.номер HE 207189	право Республики Кипр	Предоставление прав пользования товарными знаками, инвестирование, оказание управленческих и консультационных услуг, финансирование хозяйственной деятельности
19	Clarsfield Limited (Кларсфилд Лимитед)	отсутствует	9909380973	Рег.номер 1500125	право Британских Виргинских Островов	Осуществление инвестиций
20	Общество с ограниченной ответственностью «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ПОВОЛЖЬЕ»	ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ПОВОЛЖЬЕ»	1655132296	1071690009874	право Российской Федерации	69 Деятельность в области права и бухгалтерского учета
21	Общество с ограниченной ответственностью «ПС Казань»	ООО «ПС Казань»	1655170132	1081690080284	право Российской Федерации	56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
22	Общество с ограниченной ответственностью «КОМБО Омск-1»	ООО «КОМБО Омск-1»	2320172267	1092366001452	право Российской Федерации	56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания

23	Общество с ограниченной ответственностью «ИП Новосибирск-4»	ООО «ИП Новосибирск-4»	5407470432	1115476134916	право Российской Федерации	56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
24	Общество с ограниченной ответственностью «ПС Новосибирск-4»	ООО «ПС Новосибирск-4»	5407470464	1115476135015	право Российской Федерации	56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
25	Общество с ограниченной ответственностью «Ресторанные Технологии Екатеринбург»	ООО «Ресторанные Технологии Екатеринбург»	6670360190	1116670029453	право Российской Федерации	56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
26	Общество с ограниченной ответственностью «Инновации Ресторанного Бизнеса»	ООО «Инновации Ресторанного Бизнеса»	6671276777	1086671019709	право Российской Федерации	56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
27	Общество с ограниченной ответственностью «Ресторанные Инновации»	ООО «Ресторанные Инновации»	6670360176	1116670029475	право Российской Федерации	56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
28	Общество с ограниченной ответственностью «ИП Красный»	ООО «ИП Красный»	5407477621	1125476111276	право Российской Федерации	56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
29	Общество с ограниченной ответственностью «Семейный ресторан»	ООО «Семейный ресторан»	7722828124	5137746177762	право Российской Федерации	56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
30	Общество с ограниченной ответственностью «Сеть семейных ресторанов»	ООО «Сеть семейных ресторанов»	7722828117	5137746177751	право Российской Федерации	56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
31	Общество с ограниченной ответственностью «Комбо Крисанова»	ООО «Комбо Крисанова»	5902996452	1145958041712	право Российской Федерации	56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
32	Общество с ограниченной ответственностью «Рестариум»	ООО «Рестариум»	7722493277	1207700407837	право Российской Федерации	56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
33	Общество с ограниченной ответственностью «Р-ИТ Технологии»	ООО «Р-ИТ Технологии»	9722032135	1227700696431	право Российской Федерации	62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения

В случае если федеральными законами для определенной категории (группы) инвесторов, в том числе для иностранных инвесторов (группы лиц, определяемой в соответствии со статьей 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года N 135-ФЗ «О защите конкуренции» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, N 31, ст. 3434; 2015, N 41, ст. 5629), в которую входят иностранные инвесторы), установлены ограничения при их участии в уставном капитале эмитента (совершении сделок с акциями (долями), составляющими уставный капитал эмитента) в связи с осуществлением эмитентом и (или) его подконтрольными организациями определенного вида (видов) деятельности, в том числе вида (видов) деятельности, имеющего (имеющих) стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, указывается на это обстоятельство и раскрываются название и реквизиты федерального закона, которым установлены указанные ограничения: **указанные ограничения отсутствуют.**

В проспекте акций и (или) ценных бумаг, конвертируемых в акции, дополнительно указываются иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале эмитента, установленные его уставом: **не**

применимо, т.к. ценные бумаги, в отношении которых составлен Проспект, не являются акциями и (или) ценными бумагами, конвертируемыми в акции

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

1.3. Основные сведения об эмиссионных ценных бумагах, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта

Вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг:

Вид ценных бумаг: **биржевые облигации**

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: **биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные серии БО-02**

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги (для акций и облигаций):

1 000 (одна тысяча) российских рублей

Индексация номинальной стоимости Биржевых облигаций не предусмотрена.

Для облигаций, размещаемых в рамках программы облигаций, - максимальная сумма номинальных стоимостей размещаемых облигаций, установленная программой облигаций: **не применимо, выпуск Биржевых облигаций не является выпуском в рамках программы.**

Права владельцев эмиссионных ценных бумаг:

Каждая Биржевая облигация имеет равные объем и сроки осуществления прав внутри выпуска вне зависимости от времени приобретения ценной бумаги.

Владелец Биржевой облигации имеет право на получение при погашении Биржевой облигации в предусмотренный ею срок номинальной стоимости.

Владелец Биржевой облигации имеет право на получение установленного в ней дохода (процента от номинальной стоимости).

Все задолженности Эмитента по Биржевым облигациям будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению.

Эмитент обязуется обеспечить права владельцев Биржевых облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

Владелец Биржевых облигаций вправе осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Сведения о ценных бумагах, в которые осуществляется конвертация (для конвертируемых ценных бумаг): **не применимо, т.к. Биржевые облигации не являются конвертируемыми ценными бумагами.**

Способ обеспечения исполнения обязательств: **предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.**

Полное фирменное наименование (для коммерческих организаций), наименование (для некоммерческих организаций) юридического лица либо фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) физического лица, предоставляющего обеспечение по облигациям (для облигаций с обеспечением): **информация не предоставляется, так как предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.**

В случае если регистрация выпуска ценных бумаг или программы облигаций не сопровождалась составлением и регистрацией проспекта ценных бумаг и такой проспект составляется впоследствии (в том числе после государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг или представления в Банк России уведомления об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг), дополнительно указываются регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, дата его регистрации, а также наименование лица, осуществившего регистрацию выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг (Банк России или регистрирующая организация): **информация не представляется, т.к. Проспект регистрируется одновременно с регистрацией выпуска Биржевых облигаций.**

Заинтересованные лица при принятии экономических решений не должны полагаться только на информацию, указанную в настоящем пункте, при этом сведения о ценных бумагах раскрыты в разделе 7 Проспекта.

1.4. Основные условия размещения ценных бумаг

В случае размещения акций или эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, указываются количество размещаемых ценных бумаг, способ и сроки размещения (даты начала и окончания размещения или порядок их определения), цена размещения или порядок ее определения, наличие преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг, а если ценные бумаги размещаются посредством подписки путем проведения торгов - также полное фирменное наименование (для коммерческих организаций) или наименование (для некоммерческих организаций) лица, организующего проведение торгов: **размещаемые ценные бумаги не являются акциями или эмиссионными ценными бумагами, конвертируемыми в акции.**

Количество размещаемых ценных бумаг:

Количество Биржевых облигаций выпуска: 1 000 000 (Один миллион) штук.

Способ размещения ценных бумаги: **открытая подписка**

Сроки размещения (даты начала и окончания размещения или порядок их определения):

Срок размещения Биржевых облигаций (дата начала и окончания размещения или порядок их определения) Решением о выпуске не устанавливается, а будет указан в Условиях размещения биржевых облигаций.

Цена размещения или порядок ее определения:

Цена размещения или порядок определения цены размещения Биржевых облигаций Решением о выпуске не определяется. Цена размещения или порядок ее определения будут установлены уполномоченным органом управления Эмитента не позднее даты начала размещения Биржевых облигаций.

Полное фирменное наименование (для коммерческих организаций) или наименование (для некоммерческих организаций) лица, организующего проведение торгов: **Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС»**

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

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

Дополнительно указывается размер ожидаемых чистых поступлений по итогам эмиссии (объем привлеченных средств за вычетом расходов, связанных с эмиссией) либо процентное соотношение ожидаемых чистых поступлений от полного объема выпуска: **процентное соотношение ожидаемых чистых поступлений от полного объема выпуска Биржевых облигаций: не менее 98%**

В случае размещения эмитентом ценных бумаг с целью финансирования определенной сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции указываются: **не применимо, целью размещения ценных бумаг не является финансирование определенной сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции.**

В случае размещения облигаций путем подписки указываются источники поступления денежных средств, за счет которых эмитент предполагает осуществлять исполнение обязательств по размещаемым облигациям: **основным источником поступления денежных средств, за счет которых Эмитент предполагает осуществлять исполнение обязательств по размещаемым Биржевым облигациям, будут являться доходы от основной хозяйственной деятельности Эмитента.**

В случае если эмитент осуществляет дополнительную идентификацию выпуска облигаций с использованием слов "зеленые облигации", "социальные облигации", "адаптационные облигации", "облигации устойчивого развития", "инфраструктурные облигации", "облигации, связанные с целями устойчивого развития", "облигации климатического перехода" указывается, что дополнительные сведения о таких облигациях раскрыты в пункте 7.7 проспекта ценных бумаг: **Эмитент не осуществляет дополнительную идентификацию выпуска Биржевых облигаций с использованием слов "зеленые облигации", "социальные облигации", "адаптационные облигации", "облигации устойчивого развития", "инфраструктурные облигации", "облигации, связанные с целями устойчивого развития", "облигации климатического перехода".**

В случае осуществления заимствования государственным или муниципальным унитарным предприятием указывается информация о согласовании объема и направления использования средств, полученных в результате размещения ценных бумаг, с уполномоченным органом государственной власти с указанием такого органа, даты и номера решения о согласовании объема и направления использования указанных средств:

Не применимо. Эмитент не является государственным или муниципальным унитарным предприятием.

В случае если эмитент осуществляет дополнительную идентификацию одной или нескольких программ облигаций с использованием слов "зеленые облигации", "социальные облигации", "адаптационные облигации", "облигации устойчивого развития", "инфраструктурные облигации", в проспекте ценных бумаг, составленном в отношении такой программы (программ) облигаций, указываются условия целевого использования денежных средств в объеме, установленном программой (программами) облигаций: **не применимо, Проспект ценных бумаг регистрируется в отношении выпуска Биржевых облигаций.**

1.6. Цели регистрации проспекта ценных бумаг

В проспекте ценных бумаг, регистрируемом впоследствии (после регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, либо после регистрации программы облигаций), указываются цели регистрации проспекта ценных бумаг:

Информация о целях регистрации Проспекта не представляется, т.к. Проспект не регистрируется впоследствии.

В случае если регистрация проспекта ценных бумаг осуществляется в связи с совершением владельцами ценных бумаг определенной сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции, указываются описание сделки или иной операции; предполагаемая цена (стоимость) сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции; сведения о наличии у владельцев ценных бумаг планов по реинвестированию средств, полученных в результате продажи ценных бумаг, в деятельность эмитента либо об отсутствии таких планов:

Не применимо. Регистрация Проспекта не осуществляется в связи с совершением владельцами ценных бумаг определенной сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции.

В случае регистрации проспекта акций при приобретении обществом публичного статуса указываются сведения о целях предложения акций эмитента неограниченному кругу лиц, в том числе с приведением планов и прогнозов развития эмитента с учетом публичного статуса.

Не применимо. Регистрация Проспекта не осуществляется для приобретения Обществом публичного статуса.

В случае если регистрация проспекта ценных бумаг осуществлена в целях соблюдения требования, предусмотренного пунктом 12 статьи 22 Федерального закона «О рынке ценных бумаг», о размещении ценных бумаг не более чем в течение одного года с даты регистрации проспекта ценных бумаг, указывается данное обстоятельство:

Не применимо. Проспект регистрируется одновременно с выпуском Биржевых облигаций.

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

Описываются основные риски, связанные с эмитентом, действующим в качестве организации, которая вместе с другими организациями определяется как группа (риски, связанные с группой эмитента), которые могут существенно повлиять на финансово-хозяйственную деятельность эмитента:

Основными видами деятельности Эмитента является управление предприятиями Группы Эмитента, осуществляющими свою деятельность в отрасли общественного питания/ресторанном бизнесе в сегменте семейных ресторанов (casual dining restaurants), кофеен и предприятий быстрого обслуживания (по франчайзингу), основная часть из которых расположена на территории России.

Риски, описанные в настоящем Проспекте, относятся к Группе Эмитента.

Среди наиболее значимых рисков для Группы (в порядке убывания вероятности их возникновения и ожидаемых масштабов их неблагоприятного воздействия, по оценкам Эмитента) можно выделить следующие:

1. Отраслевые риски

Риски, присущие Группе Эмитента в сфере общественного питания – отрасли, в которой Группа осуществляет финансово-хозяйственную деятельность. Риски, возникающие в сфере общественного питания, можно поделить на две группы: внутренние и внешние. Внутренние риски напрямую зависят от деятельности организации и поддаются контролю и управлению, в то время как внешние риски оказывают влияние на организацию извне, протекают независимо от ее деятельности и не всегда поддаются контролю и управлению.

Основными внутренними рисками предприятий общественного питания являются следующие:

1. Риск нехватки ресурсов (трудовых, материальных, финансовых) - отсутствие либо неверная исходная оценка их необходимого количества.

2. Риск использования некачественного сырья и оборудования - поломка влечет за собой производство низкокачественной продукции, а также простой в работе.

3. Риск ухудшения гигиены в заведениях общественного питания – несвоевременное и некачественное проведение профилактических мероприятий по дезинфекции и дератизации, а также привлечение в рестораны работников, не имеющих медицинские книжки.

4. Риск принятия неэффективных управленческих решений – риск принятия менеджментом Группы управленческих решений, которые окажут негативное воздействие на деятельность организации.

5. Риск кадрового потенциала - дефицит или низкая квалификация персонала.

6. Риск неэффективной маркетинговой стратегии - ошибочный выбор целевого сегмента заведения общественного питания, стратегии ценообразования вследствие неудачной организации сети сбыта и системы продвижения услуг.

7. Риск банкротства – риск неспособности организации отвечать по обязательствам.

К внешним рискам заведений общественного питания можно отнести такие как:

1. Политические риски – негативное изменение политической ситуации и законодательства.

2. Экономические риски – негативная динамика текущих показателей ВВП и ВНП, а также негативные изменения ключевой ставки Центрального Банка и инфляции.

3. Технологические риски – неучет Группой в своей деятельности темпов развития технологий и технологического прогресса в стране и мире в целом.

4. Природно-экологические риски - катастрофические природные явления и загрязнения окружающей среды.

5. Социальные риски – негативное общественное мнение об организации, влияние средств массовой информации.

6. Информационные риски - угроза передачи и использования информационных ресурсов компании конкурентами.

2. Финансовые риски

Валютный риск представляет собой риск изменения стоимости финансового инструмента в связи с изменением курсов обмена валют.

Инфляционный риск вызывает непредвиденный рост издержек производства, вследствие инфляционного процесса, риск обесценивания активов или доходов в результате роста цен.

Изменение курсов иностранной валюты, инфляция могут привести к повышению расходных статей бюджета компании Группы Эмитента (фудкост, фонд оплаты труда (ФОТ), аренда и прочее), изменению стоимости выраженных в иностранной валюте денежных активов, затруднениям при выплате долгов, выраженных в иностранной валюте.

Изменения ключевой ставки Банка России (в сторону повышения) влияют на планы по развитию и открытию новых ресторанов (как корпоративных, так и франчайзинговых), так как увеличение стоимости привлеченных средств может повлиять на бизнес-модель. Также этот фактор влияет на возможность привлечения достаточных средств для осуществления капитальных вложений. В случае если Группе Эмитента не удастся привлечь достаточно средств для регулярного обновления ресторанов или для расширения в планируемых масштабах, то она может оказаться в проигрышном положении по сравнению с конкурентами, которые будут развивать свой бизнес более высокими темпами и поддерживать свою привлекательность для гостей на более высоком уровне.

3. Правовые риски

На деятельность Эмитента и его Группы могут оказать влияние изменения в российской налоговой системе, которые могут привести к увеличению налоговых платежей и, как следствие, к снижению чистой прибыли Эмитента и его Группы.

Негативное влияние на финансовое положение Группы Эмитента может привести к повышению импортных пошлин на импортируемые компоненты для производства продукции и оборудование, усложнение таможенных процедур.

Существенное негативное влияние на деятельность Группы Эмитента может оказать ужесточение требований по лицензированию розничной продажи алкогольной продукции, что отразится на финансовом положении Эмитента и его Группы.

4. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Возникновение риска потери деловой репутации может быть обусловлено следующими внутренними и внешними факторами: несоблюдение Эмитентом или компаниями Группы Эмитента учредительных и внутренних документов организации, обычаев делового оборота, принципов профессиональной этики, неисполнение договорных обязательств перед кредиторами и контрагентами, недостатки кадровой политики при подборе и расстановке кадров; опубликование негативной информации об Эмитенте, членах органов управления, аффилированных лицах, дочерних и зависимых организациях в средствах массовой информации.

Перечень описанных в настоящем пункте рисков не является исчерпывающим и подробные сведения о рисках, связанных с Эмитентом и приобретением его ценных бумаг, раскрыты в пункте 2.8. настоящего Проспекта ценных бумаг.

Основные риски (в случае их наличия), связанные с приобретением ценных бумаг эмитента, в отношении которых составлен проспект:

Настоящий проспект ценных бумаг содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления Эмитента касательно будущих событий и (или) действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой Эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности Эмитента, в том числе его планов, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий.

Эмитент планирует своевременно осуществлять исполнение своих обязательств по выпущенным ценным бумагам.

При работе на финансовых рынках потенциальный инвестор подвергается рыночному риску в связи с наступлением различных событий, влияющих на стоимость ценных бумаг. Уровень этого риска присутствует при любых вложениях в ценные бумаги. Как следствие, приобретение Биржевых облигаций сопряжено с определенной степенью риска. Рост процентных ставок на финансовых рынках, усиление волатильности, ухудшение общего инвестиционного климата в России вследствие вводимых иностранными государствами экономических санкций могут негативно сказаться на стоимости заимствования для Эмитента и/или сроках привлечения. Следует также учитывать, что данные риски оказывают в большей степени влияние на экономическую ситуацию во всей России и в основном находятся вне контроля Эмитента

Потенциальные инвесторы, прежде чем принимать любое инвестиционное решение, должны тщательно изучить изложенные основные риски, относящиеся к Группе Эмитента. Каждый из этих факторов может оказать неблагоприятное воздействие на операционную деятельность и финансовое положение Эмитента и Группы Эмитента в целом. Следует также учитывать, что приведенный перечень основан на информации, доступной Эмитенту, и не может являться исчерпывающим. Инвесторам необходимо осознавать уровень текущих рисков и тщательным образом оценивать собственные риски с тем, чтобы принимать осознанные и информированные решения о целесообразности инвестиций с учетом всех рисков, существующих на момент принятия таких решений.

Перечень описанных в настоящем пункте рисков не является исчерпывающим и подробные сведения о рисках, связанных с Эмитентом и приобретением его ценных бумаг, раскрыты в пункте 2.8. Проспекта.

Возникновение новых рисков и неопределенностей, о которых Эмитенту неизвестно на дату утверждения Проспекта, либо наступление рисков, которые в текущих условиях оценены как несущественные, могут также оказать влияние на долгосрочные операционные и финансовые показатели.

1.8. Сведения о лицах, подписавших проспект ценных бумаг

В отношении лиц, подписавших проспект ценных бумаг, указываются:

Фамилия, имя, отчество: **Костеева Маргарита Валерьевна**

Год рождения: **1970**

Сведения об основном месте работы и должности: **Публичное акционерное общество «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ», Президент**

В отношении финансового консультанта на рынке ценных бумаг, подписавшего проспект ценных бумаг, по усмотрению эмитента, дополнительно указываются услуги, оказываемые (оказанные) финансовым консультантом:

Привлечение финансового консультанта для подписания Проспекта не осуществлялось.

РАЗДЕЛ 2. ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА

2.1. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента

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

Группа РОСИНТЕР осуществляет свою деятельность в отрасли общественного питания/ресторанном бизнесе в сегменте семейных ресторанов (casual dining restaurants), кофеен и предприятий быстрого обслуживания (по франчайзингу), основная часть из которых расположена на территории России.

Основными операционными показателями, по мнению Эмитента, которые наиболее объективно и всесторонне характеризуют финансово-хозяйственную деятельность Группы РОСИНТЕР в натуральном выражении, являются:

- Показатель «Количество ресторанов Группы в России и странах СНГ» (единицы измерения: штуки) – представляет собой количество ресторанов, находящихся как под собственным управлением, так и под управлением франчайзинга.
- Показатель «Количество корпоративных ресторанов, работающих на транспортных узлах» (единицы измерения: штуки) – показывают количество корпоративных ресторанов, которые находятся в аэропортах и на железнодорожных вокзалах.
- Показатель «География присутствия» с указанием количества городов (единицы измерения: штуки) – отражает стабильное удержание присутствия в выбранных локациях представленности сети.
- Показатель «Собственные рестораны» представлен несколькими показателями
 - «Количество посадочных мест» (единицы измерения: штуки) – показывает количество посадочных мест в категории ресторанов под собственным управлением.
 - «Транзакции с 1-го посадочного места» (единицы измерения: тыс. штук) – показывает количество произведенных транзакций с 1-го посадочного места в категории ресторанов под собственным управлением.
- Показатель «Транзакции сопоставимых ресторанов» (единицы измерения: тыс. штук) – представляет собой количество чеков сопоставимых ресторанов.

Динамика указанных показателей за рассматриваемый период (2022-2024 гг.) представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	Значение показателя		
	2022	2023	2024
Количество ресторанов Группы в России и странах СНГ, шт., в том числе:			
<i>Корпоративные рестораны, шт.</i>	211	210	177
<i>Франчайзинговые рестораны, шт.</i>	119	113	100
<i>Франчайзинговые рестораны, шт.</i>	92	97	77
Количество корпоративных ресторанов, работающих на транспортных узлах, шт.	53	56	48
География присутствия			
<i>Количество городов, шт.</i>	29	29	30
Собственные рестораны			
<i>Количество посадочных мест, шт.</i>	12 474	11 761	11 307

Наименование показателя	Значение показателя		
	2022	2023	2024
<i>Транзакции с 1-го посадочного места, тыс. шт.</i>	463	530	555
Транзакции сопоставимых ресторанов, тыс. шт.			
<i>Корпоративные рестораны, тыс. шт.</i>	5 638	6 227	6 326
<i>Франчайзинговые рестораны, тыс. шт.</i>	648	748	708

Анализ динамики изменения приведенных показателей операционной деятельности группы эмитента:

Количество ресторанов Группы в России и странах СНГ

Бизнес Группы РОСИНТЕР представлен корпоративными и франчайзинговыми ресторанами.

- **корпоративные рестораны** – за рассматриваемый период (2022-2024 гг.) количество корпоративных ресторанов последовательно сокращалось со 119 до 100.
- **франчайзинговые рестораны** – за рассматриваемый период (2022-2024 гг.) количество франчайзинговых ресторанов последовательно сокращалось с 92 до 77.

В сложный период 2022-2024 гг. Группа пересмотрела портфель ресторанов, закрыла неперспективные рестораны в регионах. Часть ресторанов закрылись/заморожены по объективным причинам (реконструкция Курского и Ленинградского вокзалов в Москве, изменение пассажиропотоков в аэропортах).

При этом за тот же период Группе удалось сохранить присутствие в тех регионах, в которых узнаваемость брендов ресторанной сети носило положительный характер. Данный показатель был достигнут, в том числе за счет мер поддержки работы рестораторов, работающих по франшизе, что позволило удержать рентабельность на необходимом уровне и продолжить работать в полном объеме в месте присутствия.

Резкий рост ключевой ставки Банка России в 2024 году и события 2022 года очень серьезно сказались на планах развития франчайзингового направления бизнеса, изменив финансовую модель и увеличив объем инвестиций, и соответственно, срок возврата вложений. В связи с наметившейся в 2025 году тенденцией к снижению ставки Банком России, Группа РОСИНТЕР ожидает увеличение интереса и спроса на франшизы Группы, и соответственно, увеличение темпов роста открытий франчайзинговых ресторанов.

В среднесрочной и долгосрочной перспективе Группа РОСИНТЕР планирует диверсифицировать портфель ресторанов за счет опережающего развития франчайзинга (в настоящий момент количество корпоративных ресторанов в портфеле Группы превышает франчайзинговые, в среднесрочной перспективе Группа планирует сравнять их количество).

Количество корпоративных ресторанов, работающих на транспортных узлах

Группа РОСИНТЕР обладает успешным опытом организации и развития предприятий общественного питания на объектах транспортной инфраструктуры, включая крупнейшие аэропорты и железнодорожные вокзалы России (международный аэропорт Шереметьево, международный аэропорт Домодедово, Международный аэропорт Пулково, Международный аэропорт Казань, ЖД вокзалы в Москве (Белорусский, Ярославский, Казанский), ЖД вокзалы в Санкт-Петербурге и Ленинградской области (Московский, Финляндский, Балтийский).

На транспортных узлах работают рестораны под всеми брендами Группы РОСИНТЕР, в том числе «Амбар», «Мама Раша», которые созданы специально для работы на транспортных узлах России, а также лицензионный бренд «Вкусно – и точка», который Группа развивает исключительно на транспортных узлах по франшизе с 2012 года (до 2022 года – предприятия быстрого обслуживания «Макдоналдс»).

Согласно стратегии Группы РОСИНТЕР транспортные узлы являются одним из приоритетных направлений развития ресторанной сети Группы. В 2024 году порядка 50% выручки ресторанов (без учета доходов от франшизы) приходилось на этот сегмент. Ставка на транспортные узлы вполне

очевидна, так как 2024 году на рынке авиаперевозок наблюдается положительная динамика, что проявляется в росте пассажиропотока в московских и региональных аэропортах после событий 2022 года, когда закрытие ряда направлений авиаперевозок в Европейские страны и Америку повлекло за собой приостановку деятельности некоторых терминалов и, соответственно, ресторанов, работающих в них.

Количество корпоративных ресторанов, работающих на транспортных узлах, увеличилось в 2023 году по сравнению с 2022 годом на 3 штуки (или на 5,7%) за счет открытия новых ресторанов в аэропортах: «Домодедово», «Пулково», «Шереметьево».

Количество корпоративных ресторанов, работающих на транспортных узлах, в 2024 году по сравнению с 2023 годом снизилось на 8 штук (или на 14,3%).

Снижение количества корпоративных ресторанов, работающих на транспортных узлах, по итогам 2024 года связано с объективными причинами – закрытием в связи с капитальным ремонтом Ленинградского вокзала в Москве (6 ресторанов), закрытием 1-го ресторана в аэропорту г. Казань.

География присутствия

Группа РОСИНТЕР расширяет свое присутствие в России и странах СНГ, открывая новые корпоративные и франчайзинговые рестораны. Так, за период с 2022 года до даты утверждения Проспекта ценных бумаг Группа открыла порядка 30 ресторанов, в том числе в новых регионах: iL Патио и «Планета суши» в Нижневартовске, в Каспийске (Республика Дагестан), в Баку (Азербайджан), в Душанбе (Таджикистан), а также в Москве на ВДНХ в рамках знакового проекта столицы – «Солнце Москвы» и на центральной улице столицы – ул. Никольская.

Количество городов присутствия Группы РОСИНТЕР по итогам 2023 года не изменилось и осталось на уровне 2022 года – 29 штук, в 2024 году увеличилось на 1 штуку. В целом, количество городов присутствия глобально не изменилось, осталось на уровне 2022 года, изменилась наполненность локаций.

При этом общее число ресторанов сократилось за период 2022-2024 гг. за счет оптимизации затрат и закрытия неперспективных. Аналогичный подход для сохранения рентабельности был применен и к ресторанам, работающим по франчайзингу.

Собственные рестораны

Количество посадочных мест за рассматриваемый период (2022 – 2024 гг.) сократилось (в 2023 году на 5,7% по сравнению с 2022 годом, в 2024 году на 3,9% по сравнению с 2023 годом), при этом количество транзакций с 1-го посадочного места увеличилось (в 2023 году на 14,5% по сравнению с 2022 годом, в 2024 году на 4,7% по сравнению с 2023 годом) за счет оптимизации затрат и пересмотра ценовой политики.

Транзакции сопоставимых ресторанов

Транзакции сопоставимых ресторанов показывают изменение покупательской способности населения в период общей политической и экономической неопределенности в 2022-2024 гг.

За рассматриваемый период количество транзакций выросло в сегменте корпоративных ресторанов (в 2023 году на 10,4% по сравнению с 2022 годом, в 2024 году на 1,6% по сравнению с 2023 годом), у франчайзинговых ресторанов количество транзакций увеличилось в 2023 году в сравнении с 2022 годом (на 15,4%), а в 2024 году в сравнении с 2023 годом снизилось (на 5,3%).

Операционные результаты Группы РОСИНТЕР за анализируемый период (2022 – 2024 гг.) в целом соответствуют ожиданиям Группы.

Результаты 2022-2024 гг. говорят о том, что Группа верно выбрала стратегию качественного роста, ориентированную на совершенствование ценностного предложения. Эмитент уверен, что реализуемая стратегия роста и конкурентные преимущества Группы РОСИНТЕР (географическая диверсификация бизнеса, а также сбалансированный портфель универсальных ресторанных брендов), позволят Группе и в дальнейшем справляться с рыночными вызовами и продолжать уверенно

укреплять позиции за счет улучшения продуктового предложения, повышения гостевого трафика и лояльности гостей.

В связи со спецификой деятельности компаний отрасли общественного питания остальные операционные показатели, наиболее объективно и всесторонне характеризующие финансово-хозяйственную деятельность Группы РОСИНТЕР, дополнительно (справочно) приводятся не в натуральном выражении, а в денежном выражении (в рублях РФ):

- Показатель «Собственные рестораны» представлен несколькими показателями:
 - «Средний чек» (единицы измерения: руб.)
 - «Выручка (без НДС) с 1-го посадочного места» (единицы измерения: тыс. руб.)
 Данные показатели отражают динамику эффективности управления собственными ресторанами в целом.
- Показатель «Выручка (без НДС) сопоставимых ресторанов» (единицы измерения тыс. руб.) – характеризуют долю участия каждого бренда в общей выручке собственных ресторанов. Сопоставимые рестораны - это те рестораны, которые вели непрерывную деятельность в течение анализируемого периода (2022 – 2024 гг.). Введение данного термина необходимо для демонстрации релевантности значений.

Динамика указанных показателей за рассматриваемый период (2022-2024 гг.) представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	Значение показателя		
	2022	2023	2024
Собственные рестораны			
<i>Средний чек, руб.</i>	1 040	1 109	1 202
<i>Выручка (без НДС) с 1-го посадочного места, тыс. руб.</i>	481	588	667
Выручка (без НДС) сопоставимых ресторанов, тыс. руб., в том числе:	5 166 203	5 997 485	6 525 860
<i>iL Патио</i>	2 243 573	2 576 264	2 852 142
<i>Вкусно – и точка</i>	1 315 558	1 576 783	1 732 762
<i>TGI Fridays</i>	752 069	860 983	897 074
<i>Кофейня/Коста кофе /Лалибела кофе</i>	280 292	282 595	319 251
<i>Шикарри</i>	248 173	293 820	285 335
<i>Амбар</i>	219 563	263 925	282 127
<i>Планета суши</i>	20 099	19 921	21 392
<i>Прочее</i>	86 876	123 194	135 777

Анализ динамики изменения приведенных показателей операционной деятельности группы эмитента:

Собственные рестораны

Показатели, приведенные в таблице выше в разделе «Собственные рестораны», такие как «Средний чек», «Выручка (без НДС) с 1-го посадочного места» наглядно демонстрируют эффективность управления собственными ресторанами в целом.

За период 2022 – 2024 гг. средний чек увеличился в среднем на 15% (увеличение на 6,6% в 2023 году по отношению к 2022 году, увеличение на 8,3% в 2024 году по отношению к 2023 году).

Размер выручки с 1-го посадочного места увеличился (в 2023 году на 22,2% по сравнению с 2022 годом, в 2024 году на 13,4% по сравнению с 2023 годом).

Выручка (без НДС) сопоставимых ресторанов

На протяжении рассматриваемого периода 2022 - 2024 гг. показатель «Выручка (без НДС) сопоставимых ресторанов» демонстрировал уверенный рост (увеличение на 16,1% в 2023 году по сравнению с 2022 годом, на 8,8% в 2024 году по сравнению с 2023 годом).

Изменения значения показателя «Выручка (без НДС) сопоставимых ресторанов» в распределении по брендам указано в таблице ниже:

Наименование показателя	Изменение значения показателя, %	
	2023 / 2022	2024 / 2023
Выручка (без НДС) сопоставимых ресторанов, тыс. руб., в том числе:	16,1	8,8
<i>iL Патио</i>	14,8	10,7
<i>Вкусно – и точка</i>	19,9	9,9
<i>TGI Fridays</i>	14,5	4,2
<i>Кофейня/Коста кофе /Лалибела кофе</i>	0,8	13,0
<i>Шикари</i>	18,4	-2,9
<i>Амбар</i>	20,2	6,9
<i>Планета суши</i>	-0,9	7,4
<i>Прочее</i>	41,8	10,2

Выручка (без НДС) сопоставимых ресторанов в распределении по брендам также уверенно сохраняет стабильное долевое участие в формировании выручки, несмотря на мощное влияние инфляции и усугубление санкций в отношении РФ.

Часть основных событий и факторов, которые, по мнению Эмитента, оказали существенное влияние на изменение операционных показателей, характеризующих деятельность Группы Эмитента, указаны выше при описании анализа динамики приведенных показателей операционной деятельности Группы. Также Эмитент приводит иные основные события и факторы, в том числе макроэкономические, которые, по мнению Эмитента, также оказали существенное влияние на изменение операционных показателей, характеризующих деятельность Группы.

Группа РОСИНТЕР, являясь одним из ведущих операторов в сегменте семейных ресторанов в России, подпадает также под влияние следующих основных событий и факторов, в том числе определивших динамику развития ресторанной отрасли (общественного питания/ресторанном бизнесе) в России, в 2022 – 2024 гг.:

- геополитические факторы и введение санкций, общая политическая и экономическая неопределенность;
- рост стоимости закупаемых материалов (продуктов) и энергоресурсов в результате ускорения инфляции;
- законодательные изменения, затрагивающие ресторанную отрасль;
- снижение реальных доходов населения и снижение потребительской уверенности в будущих доходах;
- изменения в денежно-кредитной политике в России, волатильность процентных ставок;
- влияние пандемии COVID-19, которое проявилось в снижении активности потребителей и изменении модели ведения бизнеса;
- временная приостановка деятельности ресторанов в Москве в период локдаунов, повлиявшая на дальнейшую стратегию развития бизнеса.

2.2. Основные финансовые показатели эмитента

Указываются финансовые показатели, характеризующие финансовые результаты деятельности эмитента, а если эмитентом составляется и раскрывается (содержится в проспекте ценных бумаг) консолидированная финансовая отчетность, - финансовые результаты деятельности группы эмитента. Финансовые показатели рассчитываются на основе консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности) эмитента, а в случае ее отсутствия - на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента.

2.2.1. Эмитенты, за исключением кредитных организаций, составляющие консолидированную финансовую отчетность (финансовую отчетность), приводят следующие основные финансовые показатели, рассчитываемые на основе такой отчетности, содержащейся в проспекте ценных бумаг:

Все приведенные в таблице ниже финансовые показатели Группы РОСИНТЕР отражены в валюте Российской Федерации и рассчитаны на основе консолидированной финансовой отчетности Эмитента за 2022, 2023 и 2024 годы (состав отчетности с указанием ссылок на страницу в сети Интернет, на которой опубликована отчетность за соответствующие периоды, указан в разделе 6 Проспекта) и которая отражает деятельность Эмитента в качестве организации, которая вместе с другими организациями в соответствии с МСФО определяется как Группа.

Для целей данного пункта используются следующие термины:

КФО 2022 – консолидированная финансовая отчетность Группы РОСИНТЕР и аудиторское заключение независимого аудитора за 2022 год.

КФО 2023 – консолидированная финансовая отчетность Группы РОСИНТЕР и аудиторское заключение независимого аудитора за 2023 год.

КФО 2024 – консолидированная финансовая отчетность Группы РОСИНТЕР и аудиторское заключение независимого аудитора за 2024 год.

№ п/п	Наименование показателя	2022 год	2023 год	2024 год
1	2	3	4	5
1	Выручка, тыс. руб.	6 279 419	7 165 945	7 765 554
2	Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (ЕБИТДА), тыс. руб.	2 144 159	2 169 176	2 376 404
	<i>прибыль от операционной деятельности после убытка от обесценения</i>	<i>1 468 995</i>	<i>1 095 228</i>	<i>1 307 107</i>
	<i>плюс: износ зданий и сооружений и ресторанного оборудования</i>	<i>1 127 512</i>	<i>1 105 808</i>	<i>1 275 096</i>
	<i>плюс: износ и амортизация</i>	<i>132 995</i>	<i>82 050</i>	<i>92 689</i>
	<i>плюс: итого убыток/(восстановление) обесценения активов</i>	<i>(21 759)</i>	<i>(1 120)</i>	<i>73 082</i>
	<i>минус: доход от выбытия операционных активов, нетто</i>	<i>563 584</i>	<i>70 045</i>	<i>24 503</i>

№ п/п	Наименование показателя	2022 год	2023 год	2024 год
	минус: <i>финансовый результат от продажи дочерних компаний, нетто</i>	0	42 745*	347 067
3	Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin), %	34,1%	30,3%	30,6%
4	Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	328 492	111 787	1 503
5	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, тыс. руб.	1 907 076	1 951 129	2 321 593
6	Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), тыс. руб.	(139 233)	(209 964)	(530 105)
7	Свободный денежный поток, тыс. руб.	1 767 843	1 741 165	1 791 488
8	Чистый долг, тыс. руб.	4 527 266	4 679 969	4 896 408
	<i>кредиты и займы (долгосрочные обязательства)</i>	3 185 257	2 295 849**	13 331
	<i>плюс: займы, полученные от связанных сторон (долгосрочные обязательства)</i>	350 964	692 761**	2 391 775
	<i>плюс: кредиты и займы (краткосрочные обязательства)</i>	1 124 859	756 692**	2 389 654
	<i>плюс: займы, полученные от связанных сторон (краткосрочные обязательства)</i>	24 667	1 343 329**	296 639
	<i>минус: денежные средства и их эквиваленты</i>	158 481	408 662	194 991
9	Отношение чистого долга к EBITDA за последние 12 месяцев	2,11	2,16	2,06
10	Рентабельность капитала (ROE), %	-11,5***	-4,3***	-0,1***

* Указанная сумма в КФО 2023 отражена в строке «Прибыль от выбытия прочих активов», в КФО 2024 указанная сумма в связи с уточнением в отчетности отражена в строке «Финансовый результат от продажи дочерних компаний, нетто».

** Указанные статьи КФО 2023 скорректированы по итогам 2024 года, поэтому расчет показателя «Чистый долг, тыс. руб.» в 2023 году осуществляется на основе КФО 2024.

*** У рассчитанного показателя отсутствует экономический смысл, т.к. показатель имеет отрицательное значение на протяжении анализируемого периода (ввиду отрицательного значения «Итого капитал» за соответствующий отчетный период).

Методика расчета указанных показателей, обеспечивающая возможность воспроизведения расчетов заинтересованными лицами:

№	Наименование показателя	2022 год	2023 год	2024 год
1	2	3	4	5
1	Выручка, тыс. руб.	КФО 2022 Консолидированный отчет о прибылях и убытках Строка «Выручка»	КФО 2023 Консолидированный отчет о прибылях или убытках Строка «Выручка»	КФО 2024 Консолидированный отчет о прибылях и убытках Строка «Выручка»
2	Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (ЕБИТДА), тыс. руб. ¹¹	КФО 2022 Консолидированный отчет о прибылях и убытках Строка «Прибыль от операционной деятельности после убытка от обесценения» ПЛЮС КФО 2022 Примечания к КФО 2022 Примечание 23 «Себестоимость реализации» Строка «Износ зданий и сооружений и ресторанного оборудования» ПЛЮС КФО 2022 Примечания к КФО 2022 Примечание 24 «Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы» Строка «Износ и амортизация» ПЛЮС КФО 2022 Примечания к КФО 2022 Примечание 26 «Обесценение активов» Строка «Итого восстановление обесценения активов» МИНУС КФО 2022 Примечания к КФО 2022 Примечание 25 «Прочие доходы/расходы» Строка «Доход от выбытия операционных активов, нетто»	КФО 2023 Консолидированный отчет о прибылях и убытках Строка «Прибыль от операционной деятельности после убытка от обесценения» ПЛЮС КФО 2023 Примечания к КФО 2023 Примечание 23 «Себестоимость реализации» Строка «Износ зданий и сооружений и ресторанного оборудования» ПЛЮС КФО 2023 Примечания к КФО 2023 Примечание 24 «Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы» Строка «Износ и амортизация» ПЛЮС КФО 2023 Примечания к КФО 2023 Примечание 26 «Обесценение активов» Строка «Итого восстановление обесценения активов» МИНУС КФО 2023 Примечания к КФО 2023 Примечание 25 «Прочие доходы/расходы» Строка «Доход от выбытия операционных активов, нетто» МИНУС	КФО 2024 Консолидированный отчет о прибылях и убытках Строка «Прибыль от операционной деятельности после убытка от обесценения» ПЛЮС КФО 2024 Примечания к КФО 2024 Примечание 23 «Себестоимость реализации» Строка «Износ зданий и сооружений и ресторанного оборудования» ПЛЮС КФО 2024 Примечания к КФО 2024 Примечание 24 «Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы» Строка «Износ и амортизация» ПЛЮС КФО 2024 Примечания к КФО 2024 Примечание 26 «Обесценение активов» Строка «Итого убыток/(восстановление) обесценения активов» МИНУС КФО 2024 Примечания к КФО 2024 Примечание 25 «Прочие доходы/расходы» Строка «Доход от выбытия операционных активов, нетто» МИНУС

¹¹ Применительно к методике расчета за 2022 год: в КФО 2022 Эмитента отсутствовала строка «Прибыль от выбытия прочих активов» или аналогичная ей по содержанию, поэтому она не используется при расчете показателя за 2022 год в отличие от методики расчета за 2023 и 2024 гг.

Применительно к методике расчета за 2024 год: Строка, указанная в КФО 2024 Эмитента «Финансовый результат от продажи дочерних компаний, нетто», используемая для расчета показателя, является идентичной строке, указанной в КФО 2023 Эмитента «Прибыль от выбытия прочих активов» (в КФО 2024 по сравнению с КФО 2023 изменилось только само наименование строки).

№	Наименование показателя	2022 год	2023 год	2024 год
1	2	3	4	5
			КФО 2023 Примечания к КФО 2023 Примечание 25 «Прочие доходы/расходы» Строка «Прибыль от выбытия прочих активов»	КФО 2024 Примечания к КФО 2024 Примечание 25 «Прочие доходы/расходы» Строка «Финансовый результат от продажи дочерних компаний, нетто»
3	Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin), %	Отношение показателя «Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (ЕБИТДА), тыс. руб.» (строка 2 таблицы выше) к показателю «Выручка, тыс. руб.» (строка 1 таблицы выше) *100	Отношение показателя «Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (ЕБИТДА), тыс. руб.» (строка 2 таблицы выше) к показателю «Выручка, тыс. руб.» (строка 1 таблицы выше) *100	Отношение показателя «Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (ЕБИТДА), тыс. руб.» (строка 2 таблицы выше) к показателю «Выручка, тыс. руб.» (строка 1 таблицы выше) *100
4	Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	КФО 2022 Консолидированный отчет о прибылях и убытках Строка «Чистая прибыль за год»	КФО 2023 Консолидированный отчет о прибылях или убытках Строка «Чистая прибыль за год»	КФО 2024 Консолидированный отчет о прибылях и убытках Строка «Чистая прибыль за год»
5	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, тыс. руб.	КФО 2022 Консолидированный отчет о движении денежных средств Строка «Чистый приток денежных средств по операционной деятельности»	КФО 2023 Консолидированный отчет о движении денежных средств Строка «Чистый приток денежных средств по операционной деятельности»	КФО 2024 Консолидированный отчет о движении денежных средств Строка «Чистый приток денежных средств по операционной деятельности»
6	Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), тыс. руб.	КФО 2022 Консолидированный отчет о движении денежных средств Строка «Приобретение основных средств» ПЛЮС КФО 2022 Консолидированный отчет о движении денежных средств Строка «Приобретение нематериальных активов»	КФО 2023 Консолидированный отчет о движении денежных средств Строка «Приобретение основных средств» ПЛЮС КФО 2023 Консолидированный отчет о движении денежных средств Строка «Приобретение нематериальных активов»	КФО 2024 Консолидированный отчет о движении денежных средств Строка «Приобретение основных средств» ПЛЮС КФО 2024 Консолидированный отчет о движении денежных средств Строка «Приобретение нематериальных активов»

№	Наименование показателя	2022 год	2023 год	2024 год
1	2	3	4	5
7	Свободный денежный поток, тыс. руб.	Разность между показателем «Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, тыс. руб.» (строка 5 таблицы выше) и показателем «Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), тыс. руб. (строка 6 таблицы выше (величина по модулю))»	Разность между показателем «Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, тыс. руб.» (строка 5 таблицы выше) и показателем «Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), тыс. руб. (строка 6 таблицы выше (величина по модулю))»	Разность между показателем «Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, тыс. руб.» (строка 5 таблицы выше) и показателем «Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), тыс. руб. (строка 6 таблицы выше (величина по модулю))»
8	Чистый долг, тыс. руб.	<p>КФО 2022</p> <p>Консолидированный отчет о финансовом положении Раздел «Долгосрочные обязательства»</p> <p>Строка «Долгосрочные кредиты и займы»</p> <p>ПЛЮС</p> <p>КФО 2022</p> <p>Консолидированный отчет о финансовом положении Раздел «Долгосрочные обязательства»</p> <p>Строка «Долгосрочные займы, полученные от связанных сторон»</p> <p>ПЛЮС</p> <p>КФО 2022</p> <p>Консолидированный отчет о финансовом положении Раздел «Краткосрочные обязательства»</p> <p>Строка «Краткосрочные кредиты и займы»</p> <p>ПЛЮС</p> <p>КФО 2022</p> <p>Консолидированный отчет о финансовом положении Раздел «Краткосрочные обязательства»</p> <p>Строка «Краткосрочные займы, полученные от связанных сторон»</p> <p>МИНУС</p> <p>КФО 2022</p> <p>Консолидированный отчет о финансовом положении Раздел «Оборотные активы»</p> <p>Строка «Денежные средства и их эквиваленты»</p>	<p>КФО 2024</p> <p>Консолидированный отчет о финансовом положении Раздел «Долгосрочные обязательства»</p> <p>Строка «Кредиты и займы»</p> <p>(в отношении показателя 31.12.2023)</p> <p>ПЛЮС</p> <p>КФО 2024</p> <p>Консолидированный отчет о финансовом положении Раздел «Долгосрочные обязательства»</p> <p>Строка «Займы, полученные от связанных сторон»</p> <p>(в отношении показателя 31.12.2023)</p> <p>ПЛЮС</p> <p>КФО 2024</p> <p>Консолидированный отчет о финансовом положении Раздел «Краткосрочные обязательства»</p> <p>Строка «Кредиты и займы»</p> <p>(в отношении показателя 31.12.2023)</p> <p>ПЛЮС</p> <p>КФО 2024</p> <p>Консолидированный отчет о финансовом положении Раздел «Краткосрочные обязательства»</p> <p>Строка «Займы, полученные от связанных сторон»</p> <p>(в отношении показателя 31.12.2023)</p> <p>МИНУС</p> <p>КФО 2024</p> <p>Консолидированный отчет о финансовом положении Раздел «Оборотные активы»</p> <p>Строка «Денежные средства и их эквиваленты»</p>	<p>КФО 2024</p> <p>Консолидированный отчет о финансовом положении Раздел «Долгосрочные обязательства»</p> <p>Строка «Кредиты и займы»</p> <p>ПЛЮС</p> <p>КФО 2024</p> <p>Консолидированный отчет о финансовом положении Раздел «Долгосрочные обязательства»</p> <p>Строка «Займы, полученные от связанных сторон»</p> <p>ПЛЮС</p> <p>КФО 2024</p> <p>Консолидированный отчет о финансовом положении Раздел «Краткосрочные обязательства»</p> <p>Строка «Кредиты и займы»</p> <p>ПЛЮС</p> <p>КФО 2024</p> <p>Консолидированный отчет о финансовом положении Раздел «Краткосрочные обязательства»</p> <p>Строка «Займы, полученные от связанных сторон»</p> <p>МИНУС</p> <p>КФО 2024</p> <p>Консолидированный отчет о финансовом положении Раздел «Оборотные активы»</p> <p>Строка «Денежные средства и их эквиваленты»</p>

№	Наименование показателя	2022 год	2023 год	2024 год
1	2	3	4	5
			Консолидированный отчет о финансовом положении Раздел «Оборотные активы» Строка «Денежные средства и их эквиваленты» (в отношении показателя 31.12.2023)	
9	Отношение чистого долга к EBITDA за последние 12 месяцев	Отношение показателя «Чистый долг, тыс. руб.» (строка 8 таблицы выше) к показателю «Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (ЕБИТДА), тыс. руб.» (строка 2 таблицы выше)	Отношение показателя «Чистый долг, тыс. руб.» (строка 8 таблицы выше) к показателю «Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (ЕБИТДА), тыс. руб.» (строка 2 таблицы выше)	Отношение показателя «Чистый долг, тыс. руб.» (строка 8 таблицы выше) к показателю «Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (ЕБИТДА), тыс. руб.» (строка 2 таблицы выше)
10	Рентабельность капитала (ROE), %	Отношение показателя «Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.» (строка 4 таблицы выше) к среднегодовому размеру собственного капитала: ½ (КФО 2022 Консолидированный отчет об изменениях капитала Столбец «Итого капитал» (в отношении показателя на 31.12.2022) плюс КФО 2022 Консолидированный отчет об изменениях капитала Столбец «Итого капитал» (в отношении показателя на 31.12.2021)) *100	Отношение показателя «Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.» (строка 4 таблицы выше) к среднегодовому размеру собственного капитала: ½ (КФО 2023 Консолидированный отчет об изменениях капитала Столбец «Итого капитал» (в отношении показателя на 31.12.2023) плюс КФО 2023 Консолидированный отчет об изменениях капитала Столбец «Итого капитал» (в отношении показателя на 31.12.2022)) *100	Отношение показателя «Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.» (строка 4 таблицы выше) к среднегодовому размеру собственного капитала: ½ (КФО 2024 Консолидированный отчет об изменениях капитала Столбец «Итого капитал» (в отношении показателя на 31.12.2024) плюс КФО 2024 Консолидированный отчет об изменениях капитала Столбец «Итого капитал» (в отношении показателя на 31.12.2023)) *100

2.2.2. Эмитенты, не составляющие консолидированную финансовую отчетность (финансовую отчетность), указывают следующие основные финансовые показатели, рассчитываемые на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, содержащейся в проспекте ценных бумаг:

Не применимо, Эмитент составляет консолидированную финансовую отчетность.

2.2.3. Эмитенты, являющиеся кредитными организациями, указывают следующие основные финансовые показатели:

Не применимо, Эмитент не является кредитной организацией.

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

Дополнительные иные финансовые показатели Эмитентом не приводятся.

2.2.5. Анализ динамики изменения финансовых показателей, приведенных в подпунктах 2.2.1 - 2.2.4 настоящего пункта

Анализ динамики изменения финансовых показателей:

По мнению Эмитента, динамика приведенных показателей свидетельствует о стабильном финансовом состоянии Эмитента.

1. Выручка

Согласно учетной политике выручка по МСФО признается в момент или по мере передачи контроля над товарами или услугами покупателю по цене операции. Цена операции представляет собой сумму возмещения, право на которое Группа ожидает получить в обмен на передачу обещанных товаров или услуг покупателям. Выручка представляет собой суммы, причитающиеся за товары и услуги, реализуемые в ходе обычной деятельности, за вычетом начисленных на выручку налогов.

По итогам 2022 года выручка Группы РОСИНТЕР составила 6 279 419 тыс. руб., основная доля выручки (95,6%) приходится на выручку от деятельности ресторанов (6 005 050 тыс. руб.). Выручка по договорам франчайзинга составляет 2,6% (162 485 тыс. руб.).

По итогам 2023 года выручка Группы РОСИНТЕР выросла на 14,1% по сравнению с 2022 годом и достигла 7 165 945 тыс. руб. Основная доля выручки по-прежнему приходится на выручку от деятельности ресторанов (6 917 148 тыс. руб., что составляет 96,5% от общего объема выручки), доля выручки по договорам франчайзинга составляет 2,3% (163 837 тыс. руб.). Увеличение консолидированной выручки в 2023 году связано с планомерной программой развития бизнеса, работой по обновлению меню, повышению качества обслуживания гостей, продвижению брендов.

Рост выручки за 2024 год по сравнению с 2023 годом составил 8,4% и достиг показателя 7 765 554 тыс. руб. (доля выручки от деятельности ресторанов увеличилась до 97,1% (7 536 986 тыс. руб.), доля выручки по договорам франчайзинга немного снизилась до 2,1% (166 508 тыс. руб.)). Основное влияние на рост консолидированной выручки в 2024 году оказало возобновление работы ресторанов в терминале D Шереметьево и увеличение среднего чека более, чем на 10%.

2. Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (ЕБИТДА)

По итогам 2022 года показатель ЕБИТДА составил 2 144 159 тыс. руб.

По итогам 2023 года показатель ЕБИТДА вырос до 2 169 176 тыс. руб., прирост составил 1,2%. Это произошло за счет роста выручки на 14,1%.

По итогам 2024 года показатель EBITDA увеличился с 2 169 176 тыс. руб. до 2 376 404 (увеличение на 9,6%). Основными факторами увеличения показателя EBITDA стали рост выручки на 8,4% и сокращение административных расходов на 10,1%.

3. Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin)

Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin) – показывает процент от выручки, сохраняемый компанией до уплаты налогов, процентов по кредитам и амортизации. Расчет рентабельности по EBITDA позволяет оценить эффективность усилий компании по сокращению затрат. Чем выше рентабельность EBITDA, тем ниже ее операционные расходы по отношению к общей выручке, и выше эффективность компании.

По итогам 2022 года рентабельность по EBITDA Группы РОСИНТЕР составила 34,1%, что соответствует максимальному значению показателя за рассматриваемый период (по итогам 2023 года - 30,3%, по итогам 2024 года - 30,6%).

Снижение рентабельности в 2023 году относительно 2022 года связано с ростом арендных ставок и появлением расходов по роялти Вкусно–и точка, которые отсутствовали в 2022 году. Несмотря на рост стоимости закупаемых материалов (продуктов) и энергоресурсов в результате ускорения инфляции Группе удалось в 2024 году сохранить операционные расходы на уровне 2023 года, в связи с этим изменение рентабельности по EBITDA в 2024 году по сравнению с 2023 годом было незначительным.

4. Чистая прибыль (убыток)

На протяжении рассматриваемого периода (2022-2024гг.) показатель Чистая прибыль/убыток претерпел значительные изменения.

По итогам 2022 года показатель Чистая прибыль (убыток) составил 328 492 тыс. руб.

По итогам 2023 года показатель Чистая прибыль (убыток) снизился в 2,9 раза до 111 787 тыс. руб. На снижение указанного показателя по итогам 2023 года по сравнению с 2022 годом оказал влияние эффект от применения стандарта по учету операционной аренды МСФО (IFRS 16) «Аренда».

По итогам 2024 года по сравнению с 2023 годом величина чистой прибыли значительно снизилась (до 1 503 тыс. руб.). Резкое снижение показателя Чистая прибыль (убыток) по итогам 2024 года произошло в связи с пролонгацией арендных договоров. В течение 2024 года была перезаключена большая часть арендных договоров на новые условия долгосрочной аренды, что привело к снижению чистой прибыли в данном отчетном периоде (данный факт благоприятно отразится на операционной деятельности в дальнейшем, что приведет к росту чистой прибыли в последующие периоды).

5. Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности

Чистые денежные потоки, полученные от операционной деятельности - один из ключевых показателей, отображающий насколько компания способна генерировать деньги, в то время как операционная прибыль в финансовой отчетности больше показывает эффективность управленческих решений менеджмента компании.

По итогам 2022 года показатель Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, составил 1 907 076 тыс. руб.

По итогам 2023 года указанный показатель увеличился на 2,3% (1 951 129 тыс. руб.). Этому способствовало увеличение поступлений в виде выручки.

В 2024 году указанный показатель составил 2 321 593 тыс. руб., увеличившись на 19%, за счет роста размера выручки и дополнительного привлечения займов от связанных сторон.

6. Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты)

По итогам 2022 года расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты) составили 139 233 тыс. руб., из них 115 192 тыс. руб. связаны с приобретением основных средств (82,7% в структуре расходов) и 24 041 тыс. руб. с приобретением нематериальных активов (17,3% в структуре расходов).

По итогам 2023 года расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты) увеличились до 209 964 тыс. руб., увеличение составило 50,8%, из них 167 057 тыс. руб. связаны с приобретением основных средств (79,6% в структуре расходов) и 42 907 тыс. руб. с приобретением нематериальных активов (20,4% в структуре расходов).

По итогам 2024 года расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты) выросли до 530 105 тыс. руб., прирост составил 152,5%, из них 519 669 тыс. руб. связаны с приобретением основных средств (98% в структуре расходов) и 10 436 тыс. руб. связаны с приобретением нематериальных активов (2% в структуре расходов).

Рост указанного показателя в течение рассматриваемого периода (2022-2024гг.) связан с открытием новых ресторанов и обновлением действующих локаций.

7. Свободный денежный поток

Свободный денежный поток представляет собой денежные средства за определенный период, которыми компания располагает после инвестиций на поддержание или расширение своей базы активов.

На протяжении рассматриваемого периода (2022-2024гг.) указанный показатель претерпевал незначительные изменения (по итогам 2022 года - 1 767 843 тыс. руб., по итогам 2023 года - 1 741 165 тыс. руб., по итогам 2024 года - 1 791 488 тыс. руб.). Свободный денежный поток в эти годы в целом повторял динамику чистых денежных средств от операционной деятельности.

Положительное значение данного показателя свидетельствует о том, что чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, покрывают капитальные затраты.

8. Чистый долг

Показатель чистого долга рассчитан исходя из размера заемных средств за исключением денежных средств и их эквивалентов.

Чистый долг Группы РОСИНТЕР в 2022 году составил 4 527 266 тыс. руб., в 2023 году показатель вырос на 3,4% до 4 679 969 тыс. руб. (рост произошел за счет увеличения суммы займов, полученных от связанных сторон).

В 2024 году показатель чистого долга увеличился на 4,6% до 4 896 408 тыс. руб., что связано с увеличением суммы займов, полученных от связанных сторон.

Увеличение показателя Чистый долг в течение рассматриваемого периода (2022-2024гг.) не является для Группы существенным.

9. Отношение чистого долга к EBITDA за последние 12 месяцев

На протяжении рассматриваемого периода (2022-2024гг.) указанный показатель был на стабильном уровне, претерпевая незначительные изменения (по итогам 2022 года – 2,11, по итогам 2023 года – 2,16, по итогам 2024 года – 2,06).

Отношение чистого долга к EBITDA Группы РОСИНТЕР свидетельствует о низком уровне долговой нагрузки.

В целом анализ чистого долга и соотношения чистого долга к EBITDA показывает стабильную динамику коэффициентов, рациональную финансовую политику и способность Группы покрывать текущие финансовые платежи за счет операционных денежных потоков.

10. Рентабельность капитала (ROE)

На протяжении рассматриваемого периода (2022-2024гг.) наблюдается рост отрицательного показателя. Вместе с тем в связи с отрицательным значением (ввиду отрицательного значения «Итого капитал» за соответствующий отчетный период) данный показатель не имеет выраженного экономического смысла.

В Группе РОСИНТЕР за период 2004-2019гг. были произведены множественные реорганизации региональных компаний с неэффективными показателями финансово-хозяйственной деятельности, что привело к накопленному убытку в Группе в размере 5,5 млрд руб., в 2020 году за время пандемии COVID-19 ввиду полных локдаунов привело к чистому убытку за 2020 год в сумме 1,835 млрд руб.

В то же время в 2022-2024гг. наблюдается значительное уменьшение накопленного убытка за счет безубыточной деятельности Группы в этот период.

Часть основных событий и факторов, в том числе макроэкономических, которые оказали существенное влияние на изменение приведенных финансовых показателей, указаны выше при описании анализа динамики приведенных финансовых показателей Группы. Также Эмитент приводит иные основные события и факторы, в том числе макроэкономические, которые, по мнению Эмитента, также оказали существенное влияние на изменение финансовых показателей Группы:

Группа РОСИНТЕР, являясь одним из ведущих операторов в сегменте семейных ресторанов в России, подпадает также под влияние следующих основных событий и факторов, в том числе определивших динамику развития ресторанной отрасли (общественного питания/ресторанном бизнесе) в России, в 2022 – 2024 гг.:

- геополитические факторы и введение санкций, общая политическая и экономическая неопределенность;
- рост стоимости закупаемых материалов (продуктов) и энергоресурсов в результате ускорения инфляции;
- законодательные изменения, затрагивающие ресторанную отрасль;
- снижение реальных доходов населения и снижение потребительской уверенности в будущих доходах;
- изменения в денежно-кредитной политике в России, волатильность процентных ставок;
- влияние пандемии COVID-19, которое проявилось в снижении активности потребителей и изменении модели ведения бизнеса;
- временная приостановка деятельности ресторанов в Москве в период локдаунов, повлиявшая на дальнейшую стратегию развития бизнеса.

2.3. 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, а также 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) на дату окончания соответствующего отчетного периода, 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 на дату окончания соответствующего отчетного периода.

Вся приведенная ниже информация указана на основе консолидированной финансовой отчетности Эмитента за 2022, 2023 и 2024 годы (состав отчетности с указанием ссылок на страницу в сети Интернет, на которой опубликована отчетность за соответствующие периоды, указан в разделе 6 Проспекта) и которая отражает деятельность Эмитента в качестве организации, которая вместе с другими организациями в соответствии с МСФО определяется как Группа.

Для целей подготовки настоящего Проспекта и заполнения данного пункта Эмитент определил уровень существенности в размере 10% от объема поставок сырья и товаров (работ, услуг) Группы, осуществленных внешнегрупповыми поставщиками на дату окончания соответствующего отчетного периода.

Показатель	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Доля поставок сырья и товаров (работ, услуг), приходящихся на поставщиков, входящих в Группу Эмитента, %	0	0	0
Доля поставок сырья и товаров (работ, услуг), приходящихся на внешнегрупповых поставщиков, %	100*	100*	100*

** Доля поставок сырья и товаров (работ, услуг), приходящихся на внешнегрупповых поставщиков, в консолидированной финансовой отчетности Эмитента составляет 100%, так как внутригрупповые операции элиминируются в соответствии с МСФО (согласно МСФО (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность» в консолидированной финансовой отчетности полностью исключаются внутригрупповые активы и обязательства, собственный капитал, доходы, расходы и денежные потоки, относящиеся к операциям между организациями группы (прибыль или убытки, возникающие в результате внутригрупповых операций и признанные в составе активов, таких как запасы и основные средства, исключаются полностью)).*

По каждому из основных поставщиков группы эмитента указываются следующие сведения:

На 31.12.2022

У Группы отсутствуют поставщики, объем и (или) доля поставок которых в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг) имеет существенное значение и превышает уровень существенности, определяемый как 10 процентов от объема поставок сырья и товаров (работ, услуг) Группы, осуществленных внешнегрупповыми поставщиками, а также иные поставщики, которые, по мнению Эмитента, имеют для Группы существенное значение в силу иных причин, факторов и обстоятельств, по состоянию на отчетную дату (на 31.12.2022).

На 31.12.2023

У Группы отсутствуют поставщики, объем и (или) доля поставок которых в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг) имеет существенное значение и превышает уровень существенности, определяемый как 10 процентов от объема поставок сырья и товаров (работ, услуг) Группы, осуществленных внешнегрупповыми поставщиками, а также иные поставщики, которые, по мнению Эмитента, имеют для Группы существенное значение в силу иных причин, факторов и обстоятельств, по состоянию на отчетную дату (на 31.12.2023).

На 31.12.2024

У Группы отсутствуют поставщики, объем и (или) доля поставок которых в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг) имеет существенное значение и превышает уровень существенности, определяемый как 10 процентов от объема поставок сырья и товаров (работ, услуг) Группы, осуществленных внешнегрупповыми поставщиками, а также иные поставщики, которые, по мнению

Эмитента, имеют для Группы существенное значение в силу иных причин, факторов и обстоятельств, по состоянию на отчетную дату (на 31.12.2024).

2.4. Сведения об основных дебиторах эмитента

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

Вся приведенная ниже информация указана на основе консолидированной финансовой отчетности Эмитента за 2022, 2023 и 2024 годы (состав отчетности с указанием ссылок на страницу в сети Интернет, на которой опубликована отчетность за соответствующие периоды, указан в разделе 6 Проспекта) и которая отражает деятельность Эмитента в качестве организации, которая вместе с другими организациями в соответствии с МСФО определяется как Группа.

Для целей подготовки настоящего Проспекта и заполнения данного пункта Эмитент определил уровень существенности в размере 10% от общей суммы дебиторской задолженности Группы, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов на дату окончания соответствующего отчетного периода.

Показатель	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Доля дебиторской задолженности, приходящейся на дебиторов, входящих в Группу Эмитента, %	0	0	0
Доля дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов, %	100*	100*	100*

** Доля дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов, в консолидированной финансовой отчетности Эмитента составляет 100%, так как внутригрупповые операции элиминируются в соответствии с МСФО (согласно МСФО (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность» в консолидированной финансовой отчетности полностью исключаются внутригрупповые активы и обязательства, собственный капитал, доходы, расходы и денежные потоки, относящиеся к операциям между организациями группы (прибыль или убытки, возникающие в результате внутригрупповых операций и признанные в составе активов, таких как запасы и основные средства, исключаются полностью)).*

По каждому из основных дебиторов эмитента (группы эмитента) указываются следующие сведения:

На 31.12.2022

У Группы отсутствуют дебиторы, доля задолженности которых в общем объеме дебиторской задолженности имеет существенное значение и превышает уровень существенности, определяемый как 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности Группы, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов, а также иные дебиторы, которые по мнению Эмитента, имеют для Группы существенное значение в силу иных причин, факторов и обстоятельств, по состоянию на отчетную дату (на 31.12.2022).

На 31.12.2023

У Группы отсутствуют дебиторы, доля задолженности которых в общем объеме дебиторской задолженности имеет существенное значение и превышает уровень существенности, определяемый как 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности Группы, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов, а также иные дебиторы, которые по мнению Эмитента, имеют для Группы существенное значение в силу иных причин, факторов и обстоятельств, по состоянию на отчетную дату (на 31.12.2023).

На 31.12.2024

У Группы отсутствуют дебиторы, доля задолженности которых в общем объеме дебиторской задолженности имеет существенное значение и превышает уровень существенности, определяемый как 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности Группы, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов, а также иные дебиторы, которые по мнению Эмитента, имеют для Группы существенное значение в силу иных причин, факторов и обстоятельств, по состоянию на отчетную дату (на 31.12.2024).

2.5. Сведения об обязательствах эмитента

2.5.1. 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, а также 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.

Вся приведенная ниже информация указана на основе консолидированной финансовой отчетности Эмитента за 2022, 2023 и 2024 годы (состав отчетности с указанием ссылок на страницу в сети Интернет, на которой опубликована отчетность за соответствующие периоды, указан в разделе 6 Проспекта) и которая отражает деятельность Эмитента в качестве организации, которая вместе с другими организациями в соответствии с МСФО определяется как Группа.

Для целей подготовки настоящего Проспекта и заполнения данного пункта Эмитент определил уровень существенности в размере 10% от общей суммы кредиторской задолженности Группы, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов на дату окончания соответствующего отчетного периода.

Показатель	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Доля кредиторской задолженности, приходящейся на кредиторов, входящих в Группу Эмитента, %	0	0	0

Доля кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов, %	100*	100*	100*
--	------	------	------

* Доля кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов, в консолидированной финансовой отчетности Эмитента составляет 100%, так как внутригрупповые операции элиминируются в соответствии с МСФО (согласно МСФО (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность» в консолидированной финансовой отчетности полностью исключаются внутригрупповые активы и обязательства, собственный капитал, доходы, расходы и денежные потоки, относящиеся к операциям между организациями группы (прибыль или убытки, возникающие в результате внутригрупповых операций и признанные в составе активов, таких как запасы и основные средства, исключаются полностью)).

По каждому из основных кредиторов группы эмитента указываются следующие сведения:

На 31.12.2022

общая сумма кредиторской задолженности Группы, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов на 31.12.2022, составляет 6 634 644 000 руб.

1)

Полное фирменное наименование	Банк ВТБ (публичное акционерное общество)
Сокращенное фирменное наименование	Банк ВТБ (ПАО)
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7702070139
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1027739609391
Место нахождения*	Российская Федерация, город Санкт-Петербург
Сумма кредиторской задолженности, руб.	2 274 599 898,00
Доля внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов	34,28%
Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности	<u>Задолженность перед данным кредитором не является просроченной.</u>
Дата заключения кредитного договора (договора займа) (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа))	27.09.2018
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 исполняется и не прекращен Срок действия кредитного договора – 28.02.2030
Сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента	Указанный кредитор не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента

* Информация о месте нахождения указанного юридического лица представлена в соответствии с его уставом

2)

Полное фирменное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ФИНИНВЕСТ ГРУПП»
Сокращенное фирменное наименование	ООО «ФИНИНВЕСТ ГРУПП»
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7731549046

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1067746973909
Место нахождения*	г. Москва
Сумма кредиторской задолженности, руб.	771 775 038,00
Доля внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов	11,63%
Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности	<u>Задолженность перед данным кредитором не является просроченной.</u>
Дата заключения кредитного договора (договора займа) (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа))	Задолженность связана с несколькими договорами займа, даты заключения которых: 07.10.2019, 03.02.2020, 20.10.2020, 10.02.2021, 22.10.2021, 17.02.2022, 28.12.2022, 29.09.2021
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))	Договоры исполняются и не прекращены. Срок действия договоров займа: <u>31.12.2029</u> (по договорам от 07.10.2019, 03.02.2020, 20.10.2020, 10.02.2021, 22.10.2021, 17.02.2022, 28.12.2022) <u>31.03.2026</u> (по договору от 29.09.2021)
Сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента	Указанный кредитор является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента - Степаняну Размику Гегамовичу, члену Совета директоров Эмитента
В случае если основной кредитор является организацией, подконтрольной лицу, контролирующему эмитента, и (или) члену органа управления эмитента, по каждому такому кредитору дополнительно указывается следующая информация:	
Основание, в силу которого член органа управления эмитента и (или) лицо, контролирующее эмитента, осуществляет контроль над кредитором	Степанян Размик Гегамович имеет право прямо распоряжаться более 50 процентами голосов, приходящихся на доли в уставном капитале указанного кредитора
Доля участия лица, контролирующего эмитента, и (или) члена органа управления эмитента в уставном (складочном) капитале кредитора - коммерческой организации, а в случае, когда кредитор является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций кредитора, принадлежащих лицу, контролирующему эмитента, и (или) члену органа управления эмитента (информация приводится отдельно по каждому из указанных лиц)	Доля указанного лица в уставном (складочном) капитале кредитора: Степаняну Размику Гегамовичу принадлежит 100% долей в уставном капитале указанного кредитора Доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций кредитора: Указанный кредитор не является акционерным обществом

* Информация о месте нахождения указанного юридического лица представлена в соответствии с его уставом

На 31.12.2023

общая сумма кредиторской задолженности Группы, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов на 31.12.2023, составляет 6 910 970 000 руб.

1)

Полное фирменное наименование	Банк ВТБ (публичное акционерное общество)
Сокращенное фирменное наименование	Банк ВТБ (ПАО)
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7702070139
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1027739609391
Место нахождения*	Российская Федерация, город Санкт-Петербург
Сумма кредиторской задолженности, руб.	2 224 799 898,00
Доля внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов	32,19%
Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности	<u>Задолженность перед данным кредитором не является просроченной.</u>
Дата заключения кредитного договора (договора займа) (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа))	27.09.2018
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 исполняется и не прекращен Срок действия кредитного договора – 28.02.2030
Сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента	Указанный кредитор не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента

* Информация о месте нахождения указанного юридического лица представлена в соответствии с его уставом

2)

Полное фирменное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ФИНИНВЕСТ ГРУПП»
Сокращенное фирменное наименование	ООО «ФИНИНВЕСТ ГРУПП»
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7731549046
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1067746973909
Место нахождения*	г.Москва
Сумма кредиторской задолженности, руб.	1 246 775 038,00
Доля внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов	18,04%
Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности	<u>Задолженность перед данным кредитором не является просроченной.</u>

Дата заключения кредитного договора (договора займа) (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа))	Задолженность связана с несколькими договорами займа, даты заключения которых: 07.10.2019, 03.02.2020, 20.10.2020, 10.02.2021, 22.10.2021, 17.02.2022, 28.12.2022, 26.01.2023, 02.02.2023, 14.02.2023, 22.02.2023, 25.05.2023, 11.10.2023, 18.10.2023, 26.10.2023, 29.09.2021
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))	Договоры исполняются и не прекращены. Срок действия договоров займа: <u>31.12.2029</u> (по договорам от 07.10.2019, 03.02.2020, 20.10.2020, 10.02.2021, 22.10.2021, 17.02.2022, 28.12.2022, 26.01.2023, 02.02.2023, 14.02.2023, 22.02.2023, 25.05.2023, 11.10.2023, 18.10.2023, 26.10.2023) <u>31.03.2026</u> (по договору от 29.09.2021)
Сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента	Указанный кредитор является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента - Степаняну Размику Гегамовичу, члену Совета директоров Эмитента
В случае если основной кредитор является организацией, подконтрольной лицу, контролирующему эмитента, и (или) члену органа управления эмитента, по каждому такому кредитору дополнительно указывается следующая информация:	
Основание, в силу которого член органа управления эмитента и (или) лицо, контролирующее эмитента, осуществляет контроль над кредитором	Степанян Размик Гегамович имеет право прямо распоряжаться более 50 процентами голосов, приходящихся на доли в уставном капитале указанного кредитора
Доля участия лица, контролирующего эмитента, и (или) члена органа управления эмитента в уставном (складочном) капитале кредитора - коммерческой организации, а в случае, когда кредитор является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций кредитора, принадлежащих лицу, контролирующему эмитента, и (или) члену органа управления эмитента (информация приводится отдельно по каждому из указанных лиц)	Доля указанного лица в уставном (складочном) капитале кредитора: Степаняну Размику Гегамовичу принадлежит 100% долей в уставном капитале указанного кредитора Доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций кредитора: Указанный кредитор не является акционерным обществом

* Информация о месте нахождения указанного юридического лица представлена в соответствии с его уставом

На 31.12.2024

общая сумма кредиторской задолженности Группы, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов на 31.12.2024, составляет 6 801 036 000 руб.

1)

Полное фирменное наименование	Банк ВТБ (публичное акционерное общество)
Сокращенное фирменное наименование	Банк ВТБ (ПАО)
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7702070139
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1027739609391
Место нахождения*	Российская Федерация, город Санкт-Петербург
Сумма кредиторской задолженности, руб.	1 968 492 314,15
Доля внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов	28,94%
Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности	<u>Задолженность перед данным кредитором не является просроченной.</u>
Дата заключения кредитного договора (договора займа) (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа))	27.09.2018
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 исполняется и не прекращен Срок действия кредитного договора – 28.02.2030
Сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента	Указанный кредитор не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента

* Информация о месте нахождения указанного юридического лица представлена в соответствии с его уставом

2)

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии)	Сафарян Амбарцум Азатович
Сумма кредиторской задолженности, руб.	1 966 324 626,87
Доля внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов	28,91%
Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности	<u>Задолженность перед данным кредитором не является просроченной.</u>
Дата заключения кредитного договора (договора займа) (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа))	Задолженность связана с несколькими договорами займа, даты заключения которых: 23.11.2023, 29.11.2023, 29.11.2023 (с договором от 17.12.2023), 08.04.2024, 03.05.2024, 16.05.2024, 06.06.2024, 25.07.2024, 08.08.2024, 14.08.2024, 25.09.2024, 15.10.2024, 18.10.2024, 18.10.2024, 07.11.2024, 26.11.2024, 11.12.2024,

	22.11.2019 (с соглашением от 28.12.2024), 30.01.2018 (с соглашением от 28.12.2024)
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))	Договоры исполняются и не прекращены. Срок действия договоров: 31.12.2029
Сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента	Указанный кредитор не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента

Помимо указанных выше иные кредиторы, которые, по мнению Эмитента, имеют для Группы существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств, отсутствуют.

2.5.2. 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 (содержится в проспекте ценных бумаг) 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, а если эмитентом составляется и раскрывается (содержится в проспекте ценных бумаг) консолидированная финансовая отчетность, - не должен быть более 10 процентов от размера обеспечения, предоставленного организациями, входящими в группу эмитента, лицам, не входящим в группу эмитента.

Вся приведенная ниже информация указана на основе консолидированной финансовой отчетности Эмитента за 2022, 2023 и 2024 годы (состав отчетности с указанием ссылок на страницу в сети Интернет, на которой опубликована отчетность за соответствующие периоды, указан в разделе 6 Проспекта) и которая отражает деятельность Эмитента в качестве организации, которая вместе с другими организациями в соответствии с МСФО определяется как Группа.

Для целей подготовки настоящего Проспекта и заполнения данного пункта Эмитент определил уровень существенности в размере 10% от размера обеспечения, предоставленного организациями, входящими в Группу Эмитента, лицам, не входящим в Группу Эмитента.

Показатель	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Размер* обеспечения**, предоставленного лицами, входящими в Группу Эмитента, тыс. руб.:	3 908 096	3 324 758	3 154 664
иным лицам, входящим в Группу Эмитента, тыс. руб.	0	0	0
иным лицам, не входящим в Группу Эмитента, тыс. руб.	3 908 096	3 324 758	3 154 644
<i>в том числе</i>			
размер* обеспечения** в форме залога , предоставленного лицами, входящими в Группу Эмитента, тыс. руб.:	0	0	95 525
иным лицам, входящим в Группу Эмитента, тыс. руб.	0	0	0
иным лицам, не входящим в Группу Эмитента, тыс. руб.	0	0	95 525

<i>в том числе</i> размер* обеспечения** в форме поручительства , предоставленного лицами, входящими в Группу Эмитента, тыс. руб.:	3 881 196	3 297 858	3 031 634
иным лицам, входящим в Группу Эмитента, тыс. руб.	0	0	0
иным лицам, не входящим в Группу Эмитента, тыс. руб.	3 881 196	3 297 858	3 031 634
<i>в том числе</i> размер* обеспечения** в форме независимой гарантии , предоставленного лицами, входящими в Группу Эмитента, тыс. руб.:	26 900	26 900	27 505
иным лицам, входящим в Группу Эмитента, тыс. руб.	0	0	0
иным лицам, не входящим в Группу Эмитента, тыс. руб.	26 900	26 900	27 505

* При наличии в Группе Эмитента солидарных обеспечений нескольких лиц по одному основному обязательству такие солидарные обеспечения учитывались однократно.

** Указан размер (сумма) неисполненных обязательств, в отношении которых Эмитентом предоставлено обеспечение, если в соответствии с условиями предоставленного обеспечения исполнение соответствующих обязательств обеспечивается в полном объеме.

По каждой сделке по предоставлению обеспечения, имеющей для эмитента (группы эмитента) существенное значение, указываются:

На 31.12.2022

1)

Размер предоставленного обеспечения, руб.	2 274 599 898 руб.
Для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, - их стороны: должник, кредитор, выгодоприобретатель (при наличии)	Заемщик (должник) по обеспеченной (основной) сделке (выгодоприобретатель): Общество с ограниченной ответственностью «Ресторанная Объединенная Сеть и Новейшие Технологии Евроамериканского Развития РЕСТОРАНТС» Кредитор (банк): Банк ВТБ (публичное акционерное общество) Поручитель: Эмитент
Для независимых гарантий - принципал, бенефициар, гарант	Не применимо
Вид обеспеченного обязательства	Кредит
Содержание обеспеченного обязательства	Кредитное соглашение № 02766/МР от 27.09.2018, заключенное между Кредитором и Заемщиком, в соответствии с которым Кредитор (банк) предоставляет Заемщику денежные средства, а Заемщик обязуется вернуть полученные денежные средства и уплатить проценты за пользование кредитом.
Размер обеспеченного обязательства, руб.	Размер кредита: 2 403 536 585,30
Срок исполнения обязательства	Срок погашения кредита: первоначальный срок до 11.03.2025 (включительно) в соответствии с графиком погашения (возврата) кредита, кредит пролонгирован до 28.02.2030

Способ обеспечения, его размер	Способ обеспечения - Поручительство Размер обеспечения – в объеме обязательств Заемщика по кредитному соглашению № 02766/МР от 27.09.2018 (2 274 599 898 руб.) на дату его предоставления.
Условия предоставления обеспечения	Поручитель и Заемщик отвечают перед Кредитором солидарно. Поручительство обеспечивает исполнение обязательств Заемщика по кредитному соглашению № 02766/МР от 27.09.2018 в полном объеме.
Предмет и стоимость предмета залога, если способом обеспечения является залог, руб.	Не применимо
Срок, на который обеспечение предоставлено	Срок поручительства: по 11.03.2028 (включительно)
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов	К основным факторам, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, относятся: снижение деловой активности субъектов хозяйствования, в связи с общей политической и экономической неопределенностью, изменения в денежно-кредитной и налоговой политике государства. Вышеперечисленные факторы могут привести к недостаточности денежных средств для своевременного погашения кредита и выплаты процентов по нему. Вероятность возникновения таких факторов Группа оценивает как низкую.

2)

Размер предоставленного обеспечения, руб.	2 274 599 898 руб.
Для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, - их стороны: должник, кредитор, выгодоприобретатель (при наличии)	Заемщик (должник) по обеспеченной (основной) сделке (выгодоприобретатель): Общество с ограниченной ответственностью «Ресторанная Объединенная Сеть и Новейшие Технологии Евроамериканского Развития РЕСТОРАНТС» Кредитор (банк): Банк ВТБ (публичное акционерное общество) Поручитель: Общество с ограниченной ответственностью «Развитие РОСТ»
Для независимых гарантий - принципал, бенефициар, гарант	Не применимо
Вид обеспеченного обязательства	Кредит
Содержание обеспеченного обязательства	Кредитное соглашение № 02766/МР от 27.09.2018, заключенное между Кредитором и Заемщиком, в соответствии с которым Кредитор (банк) предоставляет Заемщику денежные средства, а Заемщик обязуется вернуть полученные денежные средства и уплатить проценты за пользование кредитом.
Размер обеспеченного обязательства, руб.	Размер кредита: 2 403 536 585,30

Срок исполнения обязательства	Срок погашения кредита: первоначальный срок до 11.03.2025 (включительно) в соответствии с графиком погашения (возврата) кредита, кредит пролонгирован до 28.02.2030
Способ обеспечения, его размер	Способ обеспечения - Поручительство Размер обеспечения – в объеме обязательств Заемщика по кредитному соглашению № 02766/МР от 27.09.2018 (2 274 599 898 руб.) на дату его предоставления.
Условия предоставления обеспечения	Поручитель и Заемщик отвечают перед Кредитором солидарно. Поручительство обеспечивает исполнение обязательств Заемщика по кредитному соглашению № 02766/МР от 27.09.2018 в полном объеме.
Предмет и стоимость предмета залога, если способом обеспечения является залог, руб.	Не применимо
Срок, на который обеспечение предоставлено	Срок поручительства: по 28.02.2033 (включительно)
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов	К основным факторам, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, относятся: снижение деловой активности субъектов хозяйствования, в связи с общей политической и экономической неопределенностью, изменения в денежно-кредитной и налоговой политике государства. Вышеперечисленные факторы могут привести к недостаточности денежных средств для своевременного погашения кредита и выплаты процентов по нему. Вероятность возникновения таких факторов Группа оценивает как низкую.

На 31.12.2023

1)

Размер предоставленного обеспечения, руб.	2 224 799 898 руб.
Для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, - их стороны: должник, кредитор, выгодоприобретатель (при наличии)	Заемщик (должник) по обеспеченной (основной) сделке (выгодоприобретатель): Общество с ограниченной ответственностью «Ресторанная Объединенная Сеть и Новейшие Технологии Евроамериканского Развития РЕСТОРАНТС» Кредитор (банк): Банк ВТБ (публичное акционерное общество) Поручитель: Эмитент
Для независимых гарантий - принципал, бенефициар, гарант	Не применимо
Вид обеспеченного обязательства	Кредит

Содержание обеспеченного обязательства	Кредитное соглашение № 02766/МР от 27.09.2018, заключенное между Кредитором и Заемщиком, в соответствии с которым Кредитор (банк) предоставляет Заемщику денежные средства, а Заемщик обязуется вернуть полученные денежные средства и уплатить проценты за пользование кредитом.
Размер обеспеченного обязательства, руб.	Размер кредита: 2 403 536 585,30
Срок исполнения обязательства	Срок погашения кредита: первоначальный срок до 11.03.2025 (включительно) в соответствии с графиком погашения (возврата) кредита, кредит пролонгирован до 28.02.2030
Способ обеспечения, его размер	Способ обеспечения - Поручительство Размер обеспечения – в объеме обязательств Заемщика по кредитному соглашению № 02766/МР от 27.09.2018 (2 224 799 898 руб.) на дату его предоставления.
Условия предоставления обеспечения	Поручитель и Заемщик отвечают перед Кредитором солидарно. Поручительство обеспечивает исполнение обязательств Заемщика по кредитному соглашению № 02766/МР от 27.09.2018 в полном объеме.
Предмет и стоимость предмета залога, если способом обеспечения является залог, руб.	Не применимо
Срок, на который обеспечение предоставлено	Срок поручительства: по 11.03.2028 (включительно)
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов	К основным факторам, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, относятся: снижение деловой активности субъектов хозяйствования, в связи с общей политической и экономической неопределенностью, изменения в денежно-кредитной и налоговой политике государства. Вышеперечисленные факторы могут привести к недостаточности денежных средств для своевременного погашения кредита и выплаты процентов по нему. Вероятность возникновения таких факторов Группа оценивает как низкую.

2)

Размер предоставленного обеспечения, руб.	2 224 799 898 руб.
Для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, - их стороны: должник, кредитор, выгодоприобретатель (при наличии)	<u>Заемщик (должник)</u> по обеспеченной (основной) сделке (выгодоприобретатель): Общество с ограниченной ответственностью «Ресторанная Объединенная Сеть и Новейшие Технологии Евроамериканского Развития РЕСТОРАНТС» <u>Кредитор (банк):</u> Банк ВТБ (публичное акционерное общество) <u>Поручитель:</u> Общество с ограниченной ответственностью «Развитие РОСТ»

Для независимых гарантий - принципал, бенефициар, гарант	Не применимо
Вид обеспеченного обязательства	Кредит
Содержание обеспеченного обязательства	Кредитное соглашение № 02766/МР от 27.09.2018, заключенное между Кредитором и Заемщиком, в соответствии с которым Кредитор (банк) предоставляет Заемщику денежные средства, а Заемщик обязуется вернуть полученные денежные средства и уплатить проценты за пользование кредитом.
Размер обеспеченного обязательства, руб.	Размер кредита: 2 403 536 585,30
Срок исполнения обязательства	Срок погашения кредита: первоначальный срок до 11.03.2025 (включительно) в соответствии с графиком погашения (возврата) кредита, кредит пролонгирован до 28.02.2030
Способ обеспечения, его размер	Способ обеспечения - Поручительство Размер обеспечения – в объеме обязательств Заемщика по кредитному соглашению № 02766/МР от 27.09.2018 (2 224 799 898 руб.) на дату его предоставления.
Условия предоставления обеспечения	Поручитель и Заемщик отвечают перед Кредитором солидарно. Поручительство обеспечивает исполнение обязательств Заемщика по кредитному соглашению № 02766/МР от 27.09.2018 в полном объеме.
Предмет и стоимость предмета залога, если способом обеспечения является залог, руб.	Не применимо
Срок, на который обеспечение предоставлено	Срок поручительства: по 28.02.2033 (включительно)
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов	К основным факторам, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, относятся: снижение деловой активности субъектов хозяйствования, в связи с общей политической и экономической неопределенностью, изменения в денежно-кредитной и налоговой политике государства. Вышеперечисленные факторы могут привести к недостаточности денежных средств для своевременного погашения кредита и выплаты процентов по нему. Вероятность возникновения таких факторов Группа оценивает как низкую.

На 31.12.2024

1)

Размер предоставленного обеспечения, руб.	1 968 492 314,15 руб.
---	-----------------------

Для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, - их стороны: должник, кредитор, выгодоприобретатель (при наличии)	Заемщик (должник) по обеспеченной (основной) сделке (выгодоприобретатель): Общество с ограниченной ответственностью «Ресторанная Объединенная Сеть и Новейшие Технологии Евроамериканского Развития РЕСТОРАНТС» Кредитор (банк): Банк ВТБ (публичное акционерное общество) Поручитель: Эмитент
Для независимых гарантий - принципал, бенефициар, гарант	Не применимо
Вид обеспеченного обязательства	Кредит
Содержание обеспеченного обязательства	Кредитное соглашение № 02766/МР от 27.09.2018, заключенное между Кредитором и Заемщиком, в соответствии с которым Кредитор (банк) предоставляет Заемщику денежные средства, а Заемщик обязуется вернуть полученные денежные средства и уплатить проценты за пользование кредитом.
Размер обеспеченного обязательства, руб.	Размер кредита: 2 403 536 585,30
Срок исполнения обязательства	Срок погашения кредита: первоначальный срок до 11.03.2025 (включительно) в соответствии с графиком погашения (возврата) кредита, кредит пролонгирован до 28.02.2030
Способ обеспечения, его размер	Способ обеспечения - Поручительство Размер обеспечения – в объеме обязательств Заемщика по кредитному соглашению № 02766/МР от 27.09.2018 (1 968 492 314,15 руб.) на дату его предоставления.
Условия предоставления обеспечения	Поручитель и Заемщик отвечают перед Кредитором солидарно. Поручительство обеспечивает исполнение обязательств Заемщика по кредитному соглашению № 02766/МР от 27.09.2018 в полном объеме.
Предмет и стоимость предмета залога, если способом обеспечения является залог, руб.	Не применимо
Срок, на который обеспечение предоставлено	Срок поручительства: по 11.03.2028 (включительно)
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов	К основным факторам, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, относятся: снижение деловой активности субъектов хозяйствования, в связи с общей политической и экономической неопределенностью, изменения в денежно-кредитной и налоговой политике государства. Вышеперечисленные факторы могут привести к недостаточности денежных средств для своевременного погашения кредита и выплаты процентов по нему. Вероятность возникновения таких факторов Группа оценивает как низкую.

2)

Размер предоставленного обеспечения, руб.	1 968 492 314,15 руб.
Для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, - их стороны: должник, кредитор, выгодоприобретатель (при наличии)	Заемщик (должник) по обеспеченной (основной) сделке (выгодоприобретатель): Общество с ограниченной ответственностью «Ресторанная Объединенная Сеть и Новейшие Технологии Евроамериканского Развития РЕСТОРАНТС» Кредитор (банк): Банк ВТБ (публичное акционерное общество) Поручитель: Общество с ограниченной ответственностью «Развитие РОСТ»
Для независимых гарантий - принципал, бенефициар, гарант	Не применимо
Вид обеспеченного обязательства	Кредит
Содержание обеспеченного обязательства	Кредитное соглашение № 02766/МР от 27.09.2018, заключенное между Кредитором и Заемщиком, в соответствии с которым Кредитор (банк) предоставляет Заемщику денежные средства, а Заемщик обязуется вернуть полученные денежные средства и уплатить проценты за пользование кредитом.
Размер обеспеченного обязательства, руб.	Размер кредита: 2 403 536 585,30
Срок исполнения обязательства	Срок погашения кредита: первоначальный срок до 11.03.2025 (включительно) в соответствии с графиком погашения (возврата) кредита, кредит пролонгирован до 28.02.2030
Способ обеспечения, его размер	Способ обеспечения - Поручительство Размер обеспечения – в объеме обязательств Заемщика по кредитному соглашению № 02766/МР от 27.09.2018 (1 968 492 314,15 руб.) на дату его предоставления.
Условия предоставления обеспечения	Поручитель и Заемщик отвечают перед Кредитором солидарно. Поручительство обеспечивает исполнение обязательств Заемщика по кредитному соглашению № 02766/МР от 27.09.2018 в полном объеме.
Предмет и стоимость предмета залога, если способом обеспечения является залог, руб.	Не применимо
Срок, на который обеспечение предоставлено	Срок поручительства: по 28.02.2033 (включительно)
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов	К основным факторам, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, относятся: снижение деловой активности субъектов хозяйствования, в связи с общей политической и экономической неопределенностью, изменения в денежно-кредитной и налоговой политике государства. Вышеперечисленные факторы могут привести к недостаточности денежных средств для своевременного погашения кредита и выплаты процентов по нему.

	Вероятность возникновения таких факторов Группа оценивает как низкую.
--	---

3)

Размер предоставленного обеспечения, руб.	309 544 436 руб.
Для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, - их стороны: должник, кредитор, выгодоприобретатель (при наличии)	Заемщик (должник) по обеспеченной (основной) сделке (выгодоприобретатель): Общество с ограниченной ответственностью «Ресторанная Объединенная Сеть и Новейшие Технологии Евроамериканского Развития РЕСТОРАНТС» Кредитор (банк): Публичное акционерное общество «Банк ПСБ» ¹² Поручитель: Эмитент
Для независимых гарантий - принципал, бенефициар, гарант	Не применимо
Вид обеспеченного обязательства	Кредит
Содержание обеспеченного обязательства	А) Дополнительное соглашение № 31-О/19 от 25.09.2019 к договору банковского счета № 28 от 06.10.2015, заключенное между Кредитором и Заемщиком, в соответствии с которым Кредитор (банк) предоставляет Заемщику денежные средства, а Заемщик обязуется вернуть полученные денежные средства и уплатить проценты за пользование кредитом. Б) Кредитный договор № 188-КЛВ/18 от 22.08.2018, заключенное между Кредитором и Заемщиком, в соответствии с которым Кредитор (банк) предоставляет Заемщику денежные средства, а Заемщик обязуется вернуть полученные денежные средства и уплатить проценты за пользование кредитом. В) Кредитный договор № 228-КЛВ/18 от 07.11.2018, заключенное между Кредитором и Заемщиком, в соответствии с которым Кредитор (банк) предоставляет Заемщику денежные средства, а Заемщик обязуется вернуть полученные денежные средства и уплатить проценты за пользование кредитом.
Размер обеспеченного обязательства, руб.	А) Размер кредита (Дополнительное соглашение № 31-О/19 от 25.09.2019 к договору банковского счета № 28 от 06.10.2015): 95 876 014,16 руб. Б) Размер кредита (Кредитный договор № 188-КЛВ/18 от 22.08.2018): 268 494 396,62 руб. В) Размер кредита (Кредитный договор № 228-КЛВ/18 от 07.11.2018): 230 591 051,95 руб.
Срок исполнения обязательства	А) Срок погашения кредита (Дополнительное соглашение № 31-О/19 от 25.09.2019 к договору

¹² до 01.04.2025 - Публичное акционерное общество «Промсвязьбанк» (является правопреемником Акционерного общества «Московский Индустриальный банк», в котором первоначально было оформлено поручительство).

	<p>банковского счета № 28 от 06.10.2015): первоначальный срок - 31.01.2025, кредит пролонгирован до 30.01.2026</p> <p>Б) Срок погашения кредита (Кредитный договор № 188-КЛВ/18 от 22.08.2018): первоначальный срок - 31.01.2025, кредит пролонгирован до 29.01.2027</p> <p>В) Срок погашения кредита (Кредитный договор № 228-КЛВ/18 от 07.11.2018): первоначальный срок - 31.01.2025, кредит пролонгирован до 29.01.2027</p>
Способ обеспечения, его размер	<p>А) Способ обеспечения - Поручительство Размер обеспечения – в объеме обязательств Заемщика по Дополнительному соглашению № 31-О/19 от 25.09.2019 к договору банковского счета № 28 от 06.10.2015 (48 245 672 руб.) на дату его предоставления.</p> <p>Б) Способ обеспечения - Поручительство Размер обеспечения – в объеме обязательств Заемщика по Кредитному договору № 188-КЛВ/18 от 22.08.2018 (140 574 522 руб.) на дату его предоставления.</p> <p>В) Способ обеспечения - Поручительство Размер обеспечения – в объеме обязательств Заемщика по Кредитному договору № 228-КЛВ/18 от 07.11.2018 (120 724 242 руб.) на дату его предоставления.</p>
Условия предоставления обеспечения	<p>Поручитель и Заемщик отвечают перед Кредитором солидарно. Поручительство обеспечивает исполнение обязательств Заемщика.</p>
Предмет и стоимость предмета залога, если способом обеспечения является залог, руб.	<p>Не применимо</p>
Срок, на который обеспечение предоставлено	<p>А) Срок поручительства (по Дополнительному соглашению № 31-О/19 от 25.09.2019 к договору банковского счета № 28 от 06.10.2015): по истечении трех лет со дня наступления срока исполнения обеспеченного поручительством обязательства и (или) при прекращении обеспеченного поручительством обязательства и (или) при исполнении поручителем обязательств, предусмотренных договором поручительства.</p> <p>Б) Срок поручительства (по Кредитному договору № 188-КЛВ/18 от 22.08.2018): по истечении трех лет со дня наступления срока исполнения обеспеченного поручительством обязательства и (или) при прекращении обеспеченного поручительством обязательства и (или) при исполнении поручителем обязательств, предусмотренных договором поручительства.</p> <p>В) Срок поручительства (по Кредитному договору № 228-КЛВ/18 от 07.11.2018): по истечении трех лет со дня наступления срока исполнения обеспеченного поручительством обязательства и (или) при</p>

	прекращении обеспеченного поручительством обязательства и (или) при исполнении поручителем обязательств, предусмотренных договором поручительства.
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов	К основным факторам, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, относятся: снижение деловой активности субъектов хозяйствования, в связи с общей политической и экономической неопределенностью, изменения в денежно-кредитной и налоговой политике государства. Вышеперечисленные факторы могут привести к недостаточности денежных средств для своевременного погашения кредита и выплаты процентов по нему. Вероятность возникновения таких факторов Группа оценивает как низкую.

4)

Размер предоставленного обеспечения, руб.	309 544 436 руб.
Для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, - их стороны: должник, кредитор, выгодоприобретатель (при наличии)	Заемщик (должник) по обеспеченной (основной) сделке (выгодоприобретатель): Общество с ограниченной ответственностью «Ресторанная Объединенная Сеть и Новейшие Технологии Евроамериканского Развития РЕСТОРАНТС» Кредитор (банк): Публичное акционерное общество «Банк ПСБ» ¹³ Поручитель: Общество с ограниченной ответственностью «Развитие РОСТ»
Для независимых гарантий - принципал, бенефициар, гарант	Не применимо
Вид обеспеченного обязательства	Кредит
Содержание обеспеченного обязательства	А) Дополнительное соглашение № 31-О/19 от 25.09.2019 к договору банковского счета № 28 от 06.10.2015, заключенное между Кредитором и Заемщиком, в соответствии с которым Кредитор (банк) предоставляет Заемщику денежные средства, а Заемщик обязуется вернуть полученные денежные средства и уплатить проценты за пользование кредитом. Б) Кредитный договор № 188-КЛВ/18 от 22.08.2018, заключенное между Кредитором и Заемщиком, в соответствии с которым Кредитор (банк) предоставляет Заемщику денежные средства, а Заемщик обязуется вернуть полученные денежные средства и уплатить проценты за пользование кредитом. В) Кредитный договор № 228-КЛВ/18 от 07.11.2018, заключенное между Кредитором и Заемщиком, в соответствии с которым Кредитор (банк) предоставляет

¹³ до 01.04.2025 - Публичное акционерное общество «Промсвязьбанк» (является правопреемником Акционерного общества «Московский Индустриальный банк», в котором первоначально было оформлено поручительство).

	<p>Заемщику денежные средства, а Заемщик обязуется вернуть полученные денежные средства и уплатить проценты за пользование кредитом.</p>
Размер обеспеченного обязательства, руб.	<p>А) Размер кредита (Дополнительное соглашение № 31-О/19 от 25.09.2019 к договору банковского счета № 28 от 06.10.2015): 95 876 014,16 руб.</p> <p>Б) Размер кредита (Кредитный договор № 188-КЛВ/18 от 22.08.2018): 268 494 396,62 руб.</p> <p>В) Размер кредита (Кредитный договор № 228-КЛВ/18 от 07.11.2018): 230 591 051,95 руб.</p>
Срок исполнения обязательства	<p>А) Срок погашения кредита (Дополнительное соглашение № 31-О/19 от 25.09.2019 к договору банковского счета № 28 от 06.10.2015): первоначальный срок - 31.01.2025, кредит пролонгирован до 30.01.2026</p> <p>Б) Срок погашения кредита (Кредитный договор № 188-КЛВ/18 от 22.08.2018): первоначальный срок - 31.01.2025, кредит пролонгирован до 29.01.2027</p> <p>В) Срок погашения кредита (Кредитный договор № 228-КЛВ/18 от 07.11.2018): первоначальный срок - 31.01.2025, кредит пролонгирован до 29.01.2027</p>
Способ обеспечения, его размер	<p>А) Способ обеспечения - Поручительство Размер обеспечения – в объеме обязательств Заемщика по Дополнительному соглашению № 31-О/19 от 25.09.2019 к договору банковского счета № 28 от 06.10.2015 (48 245 672 руб.) на дату его предоставления.</p> <p>Б) Способ обеспечения - Поручительство Размер обеспечения – в объеме обязательств Заемщика по Кредитному договору № 188-КЛВ/18 от 22.08.2018 (140 574 522 руб.) на дату его предоставления.</p> <p>В) Способ обеспечения - Поручительство Размер обеспечения – в объеме обязательств Заемщика по Кредитному договору № 228-КЛВ/18 от 07.11.2018 (120 724 242 руб.) на дату его предоставления.</p>
Условия предоставления обеспечения	<p>Поручитель и Заемщик отвечают перед Кредитором солидарно. Поручительство обеспечивает исполнение обязательств Заемщика.</p>
Предмет и стоимость предмета залога, если способом обеспечения является залог, руб.	<p>Не применимо</p>
Срок, на который обеспечение предоставлено	<p>А) Срок поручительства (по Дополнительному соглашению № 31-О/19 от 25.09.2019 к договору банковского счета № 28 от 06.10.2015): по истечении трех лет со дня наступления срока исполнения обеспеченного поручительством обязательства и (или) при прекращении обеспеченного поручительством обязательства и (или) при исполнении поручителем</p>

	<p>обязательств, предусмотренных договором поручительства.</p> <p>Б) Срок поручительства (по Кредитному договору № 188-КЛВ/18 от 22.08.2018): по истечении трех лет со дня наступления срока исполнения обеспеченного поручительством обязательства и (или) при прекращении обеспеченного поручительством обязательства и (или) при исполнении поручителем обязательств, предусмотренных договором поручительства.</p> <p>В) Срок поручительства (по Кредитному договору № 228-КЛВ/18 от 07.11.2018): по истечении трех лет со дня наступления срока исполнения обеспеченного поручительством обязательства и (или) при прекращении обеспеченного поручительством обязательства и (или) при исполнении поручителем обязательств, предусмотренных договором поручительства.</p>
<p>Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов</p>	<p>К основным факторам, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, относятся: снижение деловой активности субъектов хозяйствования, в связи с общей политической и экономической неопределенностью, изменения в денежно-кредитной и налоговой политике государства.</p> <p>Вышеперечисленные факторы могут привести к недостаточности денежных средств для своевременного погашения кредита и выплаты процентов по нему.</p> <p>Вероятность возникновения таких факторов Группа оценивает как низкую.</p>

5)

<p>Размер предоставленного обеспечения, руб.</p>	<p>309 544 436 руб.</p>
<p>Для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, - их стороны: должник, кредитор, выгодоприобретатель (при наличии)</p>	<p>Заемщик (должник) по обеспеченной (основной) сделке (выгодоприобретатель): Общество с ограниченной ответственностью «Ресторанная Объединенная Сеть и Новейшие Технологии Евроамериканского Развития РЕСТОРАНТС» Кредитор (банк): Публичное акционерное общество «Банк ПСБ»¹⁴ Поручитель: Общество с ограниченной ответственностью «Росинтер Ресторантс ЗапСиб»</p>
<p>Для независимых гарантий - принципал, бенефициар, гарант</p>	<p>Не применимо</p>
<p>Вид обеспеченного обязательства</p>	<p>Кредит</p>

¹⁴ до 01.04.2025 - Публичное акционерное общество «Промсвязьбанк» (является правопреемником Акционерного общества «Московский Индустриальный банк», в котором первоначально было оформлено поручительство).

Содержание обеспеченного обязательства	<p>А) Дополнительное соглашение № 31-О/19 от 25.09.2019 к договору банковского счета № 28 от 06.10.2015, заключенное между Кредитором и Заемщиком, в соответствии с которым Кредитор (банк) предоставляет Заемщику денежные средства, а Заемщик обязуется вернуть полученные денежные средства и уплатить проценты за пользование кредитом.</p> <p>Б) Кредитный договор № 188-КЛВ/18 от 22.08.2018, заключенное между Кредитором и Заемщиком, в соответствии с которым Кредитор (банк) предоставляет Заемщику денежные средства, а Заемщик обязуется вернуть полученные денежные средства и уплатить проценты за пользование кредитом.</p> <p>В) Кредитный договор № 228-КЛВ/18 от 07.11.2018, заключенное между Кредитором и Заемщиком, в соответствии с которым Кредитор (банк) предоставляет Заемщику денежные средства, а Заемщик обязуется вернуть полученные денежные средства и уплатить проценты за пользование кредитом.</p>
Размер обеспеченного обязательства, руб.	<p>А) Размер кредита (Дополнительное соглашение № 31-О/19 от 25.09.2019 к договору банковского счета № 28 от 06.10.2015): 95 876 014,16 руб.</p> <p>Б) Размер кредита (Кредитный договор № 188-КЛВ/18 от 22.08.2018): 268 494 396,62 руб.</p> <p>В) Размер кредита (Кредитный договор № 228-КЛВ/18 от 07.11.2018): 230 591 051,95 руб.</p>
Срок исполнения обязательства	<p>А) Срок погашения кредита (Дополнительное соглашение № 31-О/19 от 25.09.2019 к договору банковского счета № 28 от 06.10.2015): первоначальный срок - 31.01.2025, кредит пролонгирован до 30.01.2026</p> <p>Б) Срок погашения кредита (Кредитный договор № 188-КЛВ/18 от 22.08.2018): первоначальный срок - 31.01.2025, кредит пролонгирован до 29.01.2027</p> <p>В) Срок погашения кредита (Кредитный договор № 228-КЛВ/18 от 07.11.2018): первоначальный срок - 31.01.2025, кредит пролонгирован до 29.01.2027</p>
Способ обеспечения, его размер	<p>А) Способ обеспечения - Поручительство Размер обеспечения – в объеме обязательств Заемщика по Дополнительному соглашению № 31-О/19 от 25.09.2019 к договору банковского счета № 28 от 06.10.2015 (48 245 672 руб.) на дату его предоставления.</p> <p>Б) Способ обеспечения - Поручительство Размер обеспечения – в объеме обязательств Заемщика по Кредитному договору № 188-КЛВ/18 от 22.08.2018 (140 574 522 руб.) на дату его предоставления.</p> <p>В) Способ обеспечения - Поручительство</p>

	Размер обеспечения – в объеме обязательств Заемщика по Кредитному договору № 228-КЛВ/18 от 07.11.2018 (120 724 242 руб.) на дату его предоставления.
Условия предоставления обеспечения	Поручитель и Заемщик отвечают перед Кредитором солидарно. Поручительство обеспечивает исполнение обязательств Заемщика.
Предмет и стоимость предмета залога, если способом обеспечения является залог, руб.	Не применимо
Срок, на который обеспечение предоставлено	<p>А) Срок поручительства (по Дополнительному соглашению № 31-О/19 от 25.09.2019 к договору банковского счета № 28 от 06.10.2015): по истечении трех лет со дня наступления срока исполнения обеспеченного поручительством обязательства и (или) при прекращении обеспеченного поручительством обязательства и (или) при исполнении поручителем обязательств, предусмотренных договором поручительства.</p> <p>Б) Срок поручительства (по Кредитному договору № 188-КЛВ/18 от 22.08.2018): по истечении трех лет со дня наступления срока исполнения обеспеченного поручительством обязательства и (или) при прекращении обеспеченного поручительством обязательства и (или) при исполнении поручителем обязательств, предусмотренных договором поручительства.</p> <p>В) Срок поручительства (по Кредитному договору № 228-КЛВ/18 от 07.11.2018): по истечении трех лет со дня наступления срока исполнения обеспеченного поручительством обязательства и (или) при прекращении обеспеченного поручительством обязательства и (или) при исполнении поручителем обязательств, предусмотренных договором поручительства.</p>
Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов	<p>К основным факторам, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, относятся: снижение деловой активности субъектов хозяйствования, в связи с общей политической и экономической неопределенностью, изменения в денежно-кредитной и налоговой политике государства.</p> <p>Вышеперечисленные факторы могут привести к недостаточности денежных средств для своевременного погашения кредита и выплаты процентов по нему.</p> <p>Вероятность возникновения таких факторов Группа оценивает как низкую.</p>

6)

Размер предоставленного обеспечения, руб.	309 544 436 руб.
---	------------------

<p>Для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, - их стороны: должник, кредитор, выгодоприобретатель (при наличии)</p>	<p>Заемщик (должник) по обеспеченной (основной) сделке (выгодоприобретатель): Общество с ограниченной ответственностью «Ресторанная Объединенная Сеть и Новейшие Технологии Евроамериканского Развития РЕСТОРАНТС» Кредитор (банк): Публичное акционерное общество «Банк ПСБ»¹⁵ Поручитель: Общество с ограниченной ответственностью «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ПОВОЛЖЬЕ»</p>
<p>Для независимых гарантий - принципал, бенефициар, гарант</p>	<p>Не применимо</p>
<p>Вид обеспеченного обязательства</p>	<p>Кредит</p>
<p>Содержание обеспеченного обязательства</p>	<p>А) Дополнительное соглашение № 31-О/19 от 25.09.2019 к договору банковского счета № 28 от 06.10.2015, заключенное между Кредитором и Заемщиком, в соответствии с которым Кредитор (банк) предоставляет Заемщику денежные средства, а Заемщик обязуется вернуть полученные денежные средства и уплатить проценты за пользование кредитом.</p> <p>Б) Кредитный договор № 188-КЛВ/18 от 22.08.2018, заключенное между Кредитором и Заемщиком, в соответствии с которым Кредитор (банк) предоставляет Заемщику денежные средства, а Заемщик обязуется вернуть полученные денежные средства и уплатить проценты за пользование кредитом.</p> <p>В) Кредитный договор № 228-КЛВ/18 от 07.11.2018, заключенное между Кредитором и Заемщиком, в соответствии с которым Кредитор (банк) предоставляет Заемщику денежные средства, а Заемщик обязуется вернуть полученные денежные средства и уплатить проценты за пользование кредитом.</p>
<p>Размер обеспеченного обязательства, руб.</p>	<p>А) Размер кредита (Дополнительное соглашение № 31-О/19 от 25.09.2019 к договору банковского счета № 28 от 06.10.2015): 95 876 014,16 руб.</p> <p>Б) Размер кредита (Кредитный договор № 188-КЛВ/18 от 22.08.2018): 268 494 396,62 руб.</p> <p>В) Размер кредита (Кредитный договор № 228-КЛВ/18 от 07.11.2018): 230 591 051,95 руб.</p>
<p>Срок исполнения обязательства</p>	<p>А) Срок погашения кредита (Дополнительное соглашение № 31-О/19 от 25.09.2019 к договору банковского счета № 28 от 06.10.2015): первоначальный срок - 31.01.2025, кредит пролонгирован до 30.01.2026</p> <p>Б) Срок погашения кредита (Кредитный договор № 188-КЛВ/18 от 22.08.2018): первоначальный срок - 31.01.2025, кредит пролонгирован до 29.01.2027</p>

¹⁵ до 01.04.2025 - Публичное акционерное общество «Промсвязьбанк» (является правопреемником Акционерного общества «Московский Индустриальный банк», в котором первоначально было оформлено поручительство).

	В) Срок погашения кредита (Кредитный договор № 228-КЛВ/18 от 07.11.2018): первоначальный срок - 31.01.2025, кредит пролонгирован до 29.01.2027
Способ обеспечения, его размер	<p>А) Способ обеспечения - Поручительство Размер обеспечения – в объеме обязательств Заемщика по Дополнительному соглашению № 31-О/19 от 25.09.2019 к договору банковского счета № 28 от 06.10.2015 (48 245 672 руб.) на дату его предоставления.</p> <p>Б) Способ обеспечения - Поручительство Размер обеспечения – в объеме обязательств Заемщика по Кредитному договору № 188-КЛВ/18 от 22.08.2018 (140 574 522 руб.) на дату его предоставления.</p> <p>В) Способ обеспечения - Поручительство Размер обеспечения – в объеме обязательств Заемщика по Кредитному договору № 228-КЛВ/18 от 07.11.2018 (120 724 242 руб.) на дату его предоставления.</p>
Условия предоставления обеспечения	<p>Поручитель и Заемщик отвечают перед Кредитором солидарно. Поручительство обеспечивает исполнение обязательств Заемщика.</p>
Предмет и стоимость предмета залога, если способом обеспечения является залог, руб.	Не применимо
Срок, на который обеспечение предоставлено	<p>А) Срок поручительства (по Дополнительному соглашению № 31-О/19 от 25.09.2019 к договору банковского счета № 28 от 06.10.2015): по истечении трех лет со дня наступления срока исполнения обеспеченного поручительством обязательства и (или) при прекращении обеспеченного поручительством обязательства и (или) при исполнении поручителем обязательств, предусмотренных договором поручительства.</p> <p>Б) Срок поручительства (по Кредитному договору № 188-КЛВ/18 от 22.08.2018): по истечении трех лет со дня наступления срока исполнения обеспеченного поручительством обязательства и (или) при прекращении обеспеченного поручительством обязательства и (или) при исполнении поручителем обязательств, предусмотренных договором поручительства.</p> <p>В) Срок поручительства (по Кредитному договору № 228-КЛВ/18 от 07.11.2018): по истечении трех лет со дня наступления срока исполнения обеспеченного поручительством обязательства и (или) при прекращении обеспеченного поручительством обязательства и (или) при исполнении поручителем обязательств, предусмотренных договором поручительства.</p>

<p>Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов</p>	<p>К основным факторам, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, относятся: снижение деловой активности субъектов хозяйствования, в связи с общей политической и экономической неопределенностью, изменения в денежно-кредитной и налоговой политике государства.</p> <p>Вышеперечисленные факторы могут привести к недостаточности денежных средств для своевременного погашения кредита и выплаты процентов по нему.</p> <p>Вероятность возникновения таких факторов Группа оценивает как низкую.</p>
--	---

2.5.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента

Указываются любые обязательства, которые, по мнению эмитента, могут существенным образом воздействовать на финансовое положение эмитента (если эмитентом составляется и раскрывается (содержится в проспекте ценных бумаг) 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.

Прочие обязательства, не отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии Группы РОСИНТЕР, ее ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, отсутствуют.

2.6. Сведения об истории создания и развития эмитента, а также о его положении в отрасли

Краткое описание истории создания и развития группы эмитента, включая случаи реорганизации эмитента и подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение:

В данном подразделе приводятся сведения с момента образования ООО «РосИнтер» – организации, которая является правопреемником основной операционной компании Группы РОСИНТЕР (ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС»).

<p>1991 год</p>	<p>Образование компании-правопреемника основной операционной компании Группы РОСИНТЕР (ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС»¹⁶) – ООО «РосИнтер».</p> <p>Открытие ресторана высокой швейцарской кухни «Ле Шале».</p>
<p>1993 год</p>	<p>Открытие первого предприятия сети быстрого обслуживания «Ростикс» (Rostic's) (впоследствии перешло под управление бренда KFC (компания Yam! Brands), в 2022 году в связи с уходом зарубежных компаний с российского рынка сеть вернулась под бренд «Ростикс» (Rostic's)).</p> <p>Открытие первого ресторана итальянской кухни «Патио Пицца» (в 2004 году был ребрендериван в iL Патио).</p>
<p>1994 год</p>	<p>Появляются ресторанные концепции «Санта Фе», Café Des Artistes, «Американский Бар и Гриль» в Москве.</p> <p>Расширение географии присутствия: открытие первого ресторана за пределами России – «Испанский уголок» в Минске.</p>

¹⁶ Указанная организация является подконтрольной Эмитенту организацией, имеющей для него существенное значение.

1996 год	Расширение географии присутствия: выход на рынок Сибири — открытие ресторанов «Патио Пицца» и «Ростикс» (Rostic's) в г. Омск.
1997 год	Получение лицензии на открытие ресторанов американской торговой марки TGI Fridays на территории СНГ, стран Балтии и Финляндии. Открывается первый ресторан TGI Fridays в центре Москве на Пушкинской площади.
1998 год	Запускается первая в России программа лояльности для гостей ресторанов – «Почетный гость». Продолжается экспансия в регионы - открывается ресторан «Патио Пицца» в Новосибирске. Начинается развитие собственной системы франчайзинга для товарного знака «Ростикс» (Rostic's).
1999 год	Открывается первый ресторан японской кухни «Планета суши» в Москве.
2004 год	Проведение ребрендинга сети ресторанов «Патио Пицца». Сеть получает название iL Патио, выходит за рамки пиццерии и представляет концепцию аутентичной итальянской кухни. Начинается продажа франшиз ресторанов iL Патио и «Планета суши» в России и странах СНГ.
2005 год	Стратегический альянс с корпорацией Yum!Brands и слияние «Ростикс» (Rostic's) и KFC.
2006 год	Эмитент и подконтрольные ему организации совместно с лидерами российского потребительского рынка — компаниями Рамэнка, ВымпелКом, Аптечная сеть 36.6, сетью автозаправочных комплексов BP (British Petroleum) запускают новую накопительную программу «МАЛИНА».
2007 год	Открываются первые рестораны в аэропорту Пулково (рестораны «Планета суши», «Сибирская Корона» и кофейни «Мока Лока») Создается совместное предприятие с компанией Whitbread для развития сети кофеен Costa Coffee на территории России (в 2022 году в связи с уходом из России зарубежных брендов кофейни Costa Coffee ребрендируются и продолжают работу в корпоративном бренде «Лалибела кофе»).
2008 год	Первая в России кофейня Costa Coffee появляется в Москве в ресторанном комплексе «Известия». Эмитент и подконтрольные ему организации подписывают стратегическое соглашение на открытие 13 точек общественного питания в терминале D Шереметьево в Москве. Эмитент проводит первое публичное размещение акций (IPO) на Фондовой бирже РТС под тиккером ROST (ISIN-код RU000A0JP922, дата начала торгов 11.08.2008).
2009 год	В аэропорту Шереметьево открывается первый ресторан формата free-flow («фри-флоу») «Мама Раша», специально разработанный для транспортных узлов. Закключается сделка о продаже бизнеса «Ростикс» (Rostic's).
2011 год	Группа РОСИНТЕР запускает сервис доставки.
2012 год	Подписывается договор франчайзинга о развитии сети «Макдоналдс» на транспортных узлах. Первый ресторан открывается в декабре 2013 года (в дальнейшем после ухода западных брендов с российского рынка в связи с событиями 2022 года, Группа продолжает стратегическое партнерство с правопреемником бренда «Макдоналдс» - брендом «Вкусно – и точка») Открывается первый ресторан в аэропорту «Казань» в Татарстане.
2013 год	Закключаются соглашения о вводе в эксплуатацию более 13 объектов на железнодорожных вокзалах Москвы. Первый iL Патио принимает гостей на Казанском вокзале.

2014 год	Программа лояльности «Почетный гость» запускает мобильное приложение.
2015 год	Группа выводит на рынок новый бренд паназиатской кухни. Открывается первый ресторан паназиатской кухни «Шикари» в Москве.
2016 год	Корпоративный Университет Группы РОСИНТЕР получает лицензию Министерства образования Москвы. Ежегодно несколько тысяч сотрудников корпоративных и франчайзинговых партнеров проходят обучение и повышают квалификацию в корпоративном Университете Группы.
2018 год	Группа РОСИНТЕР открывает первый ресторан в Домодедово.
2019 год	Группа РОСИНТЕР выходит на Дальний Восток и открывает первый франчайзинговый ресторан во Владивостоке. Группа РОСИНТЕР начинает работу в Таджикистане (Душанбе).
2020 год	Группа РОСИНТЕР после трехмесячного карантина и полной приостановки коммерческой деятельности из-за пандемии COVID-19 возобновила работу 95% ресторанов.
2021 год	Группа РОСИНТЕР открывает первые рестораны «Макдоналдс» на вокзалах России. Они начали работу на Ленинградском вокзале в Москве, Балтийским и Финляндском вокзалах Санкт-Петербурга (в настоящий момент рестораны работают под брендом «Вкусно – и точка») Группа РОСИНТЕР начинает работу в Узбекистане. Открыт первый франчайзинговый ресторан в Ташкенте.
2022 год	В конце 2022 года 9 предприятий быстрого обслуживания, которые ранее работали под брендом «Макдоналдс», были ребрендированы и начали работать на транспортных узлах под брендом «Вкусно – и точка» по договору франчайзинга. Группа обновляет айдентику ключевых брендов: новые логотипы, элементы фирменного стиля и интерьеры разработана для брендов iL Патио, «Планета суши». В новом бренде открыт франчайзинговый ресторан в стратегической для компании локации – проекте «Солнце Москвы» на ВДНХ (г. Москва). Бренд iL Патио становится Маркой № 1 в России в категории «Сеть итальянских ресторанов». В апреле 2022 года в соответствии с решением Министерства промышленности и торговли РФ подконтрольная Эмитенту организация – ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС» включена в список системообразующих предприятий России.
2023 год	Группа РОСИНТЕР разрабатывает новый бренд кофеен «Лалибела кофе».
2024 год	Группа открывает первую кофейню под новым брендом «Лалибела кофе» в московском торговом центре «Авиапарк». На конец 2024 года уже 6 кофеен работали под этим новым брендом. Группа РОСИНТЕР становится победителем конкурса Российского Союза промышленников и предпринимателей (РСПП) «Компания года» в номинации «Устойчивый бренд в индустрии гостеприимства».
2025 год	Группа открывает флагманский ресторан iL Патио в новом дизайне в центре Москвы на ул. Никольская. ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС» ¹⁷ - разместило 2 выпуска ЦФА (цифровых финансовых активов) на платформе ООО «АТОМАЙЗ».

¹⁷ Указанная организация является подконтрольной Эмитенту организацией, имеющей для него существенное значение.

Эмитент получил (06.05.2025) рейтинг кредитоспособности на уровне «BB+(RU)» (прогноз «Стабильный») от рейтингового агентства АКРА.
--

За время своей финансово-хозяйственной деятельности Группа РОСИНТЕР, ее сотрудники и бренды удостоены множества российских и зарубежных общественных и бизнес-наград (более 50), в числе которых ряд премий в области прав потребителей и качества обслуживания, а также престижные награды в области брендинга, такие как «Золотой бренд», «Франчайзи года» и другие. Кроме того, Группа является обладателем многочисленных премий в области работы с персоналом и социальной ответственности.

В таблице ниже указаны полученные Группой РОСИНТЕР основные премии и награды за период 2022-2024 гг.:

Год	Премия / Награда	Номинация / объект
2022	Народная марка	Бренд iL Патио стал победителем конкурса в номинации «Ресторанный бизнес».
	Гарантия качества	Блюда из меню iL Патио, TGI Fridays и «Шикари» получили ряд золотых и серебряных наград конкурса.
	Рейтинг «Топ-1000 российских менеджеров» Ассоциации менеджеров России и газеты Коммерсантъ	Основатель Группы РОСИНТЕР – Ростислав Ордовский-Танаевский Бланко и Президент Эмитента – Маргарита Костеева вошли в топ-100 российских менеджеров в блоке «Высший менеджмент» категории бизнеса «Сервис».
	Рейтинг наиболее прибыльных франшиз журнала «Форбс»	Бренд iL Патио вошел в топ-10 наиболее прибыльных франшиз среди франшиз с объемом инвестиций свыше 5 млн руб.
2023	Бренд года	Бренд итальянских ресторанов iL Патио получил премию «Бренд года», которая ежегодно проводится среди отечественных компаний, предоставляющих качественные услуги в различных сферах экономической и социальной жизни России. iL Патио стал лауреатом премии в категории «Ресторанный бизнес».
	Золотая пальмовая ветвь ресторанного бизнеса	В год своего 30-летия бренд итальянских ресторанов iL Патио получил национальную премию «Пальмовая ветвь» в номинации «Легенда ресторанного бизнеса».
	Гарантия качества	Блюда из меню iL Патио, TGI Fridays, «Шикари» и «Планета суши» получили золото, серебро и бронзу в категории готовых блюд международного конкурса «Гарантия качества».
	Рейтинг «Топ-1000 российских менеджеров» Ассоциации менеджеров России и газеты Коммерсантъ	Президент Эмитента – Маргарита Костеева вошла в топ-100 российских менеджеров в блоке «Высший менеджмент» категории бизнеса «Сервис».
2024	Бренд года	Бренд «Планета суши» стал победителем престижной российской премии «Бренд года» в номинации «Ресторанный бизнес».
	Компания года	Группа РОСИНТЕР становится победителем конкурса Российского Союза промышленников и предпринимателей (РСПП) «Компания года» в номинации «Устойчивый бренд в индустрии гостеприимства».

Рейтинг франшиз TopFranchise	Бренд iL Патио отмечен на первых местах сразу в нескольких категориях рейтинга.
---------------------------------	---

Эмитент (ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ») является частью Группы РОСИНТЕР.

Основным видом деятельности ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» (согласно Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности - ОКВЭД) является «Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания» (код ОКВЭД 56.10).

Группа РОСИНТЕР берет свое начало с даты составления консолидированной финансовой отчетности по МСФО по итогам 2010 года, при этом группа Эмитента (как Эмитент и подконтрольные ему организации не по смыслу МСФО) начала свое основание в 2004 году с даты создания Эмитента и осуществляет свою деятельность в отрасли общественного питания/ресторанном бизнесе в сегменте семейных ресторанов (casual dining restaurants), кофеен и предприятий быстрого обслуживания (по франчайзингу), основная часть из которых расположена на территории России.

Эмитент создан в марте 2004 года.

В период с 1991 года по дату утверждения Проспекта были образованы и включены¹⁸ в Группу следующие организации, составляющие на дату утверждения Проспекта ценных бумаг Группу РОСИНТЕР:

1996 год – ООО «БЕЛРОСИНТЕР»

1997 год – RIGS SERVICES LIMITED (РИГС СЕРВИСЕС ЛИМИТЕД)

2002 год - ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС»¹⁹, ООО «Росинтер Ресторантс Красноярск», ООО «Объединенная Сеть Ресторанов»

2003 год - ООО «Росинтер Ресторантс Екатеринбург»

2004 год - ООО «Росинтер Красноярск», ООО «Новые Ресторанные Технологии», AMINVEST LIMITED (АМИНВЕСТ ЛИМИТЕД)

2005 год - ООО «Росинтер Ресторантс Татарстан»

2007 год - ООО «Росинтер Ресторантс ЗапСиб», ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ПОВОЛЖЬЕ», Orange Restaurants Brands Limited (Оранж Ресторантс Брэндс Лимитед)

2008 год - ООО «ИП Новосибирск-1», ООО «КОМБО Новосибирск-1», ООО «ПС Казань», ООО «Инновации Ресторанного Бизнеса», Clarsfield Limited (Кларсфилд Лимитед)

2009 год - ООО «КОМБО Омск-1»

2011 год - ООО «Развитие РОСТ»²⁰, ООО «ИП Новосибирск-4», ООО «ПС Новосибирск-4», ООО «Ресторанные Технологии Екатеринбург», ООО «Ресторанные Инновации»

2012 год - ООО «ИП Омск-3», ООО «ИП Красный»

2013 год - ООО «Семейный ресторан», ООО «Сеть семейных ресторанов»

2014 год - ООО «Инкорост 2003», ООО «Комбо Крисанова»

2020 год - ООО «Рестариум»

2022 год - ООО «Р-ИТ Технологии»

По состоянию на дату утверждения Проспекта Группа РОСИНТЕР включает 33 организации (включая Эмитента).

¹⁸ Компании, созданные до 2010 года, включены в состав Группы по итогам 2010 года.

Компании, созданные позднее 2010 года, включены в состав Группы с даты их создания.

¹⁹ Указанная организация является подконтрольной Эмитенту организацией, имеющей для него существенное значение.

²⁰ Указанная организация является подконтрольной Эмитенту организацией, имеющей для него существенное значение.

Сведения об этих организациях указаны в пункте 1.2. Проспекта ценных бумаг.

Подробная информация о подконтрольных Эмитенту организациях, имеющих для него существенное значение, приведена в пункте 5.1. Проспекта ценных бумаг. Деятельность Эмитента и его подконтрольных организаций формируется в рамках единой стратегии, бренда и репутационной составляющей Группы РОСИНТЕР.

Случаи реорганизации эмитента:

№	Случаи реорганизации	Основание реорганизации
1	Реорганизация Эмитента в форме выделения из него Закрытого акционерного общества «ПРЕОБРАЖЕНИЕ» ²¹ (ОГРН 1067759444675, ИНН 7737515780)	Решение единственного акционера № 16 от 03.10.2006 (ГРН 2067759444696 от 09.11.2006)

Случаи реорганизации подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение:

1) ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС»²²

№	Случаи реорганизации	Основание реорганизации
1	Реорганизация ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС» в форме присоединения к нему Общества с ограниченной ответственностью «БРАВА» (ОГРН 1077759733732, ИНН 7722622282), Общества с ограниченной ответственностью «Ресторанная Объединенная Сеть и Новейшие Технологии Евроамериканского Развития РЕСТОРАНТС СИБИРЬ» (ОГРН 1025403221260, ИНН 5407241217), Общества с ограниченной ответственностью «Ресторанные Технологии Снабжения» (ОГРН 1025500527777, ИНН 5502048598)	Протокол внеочередного общего собрания участников № 3/2013 от 22.10.2013 (ГРН 6137748551638 от 30.12.2013; ГРН 6137748551693 от 30.12.2013; ГРН 6137748551671 от 30.12.2013)
2	Реорганизация ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС» в форме присоединения к нему Общества с ограниченной ответственностью «ПОЧЕТНЫЙ ГОСТЬ» (ОГРН 1027722000602, ИНН 7722267140)	Протокол внеочередного общего собрания участников № 5/2014 от 19.05.2014 (ГРН 7147747246431 от 07.08.2014)
3	Реорганизация ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС» в форме присоединения к нему Общества с ограниченной ответственностью «Интерпит» (ОГРН 5067847127475, ИНН 7810066860), Общества с ограниченной ответственностью «АэроТрейд» (ОГРН 1027804877539, ИНН 7810250675), Общества с ограниченной ответственностью «Корпкейтеринг» (ОГРН 1127746469344, ИНН 7722778995)	Протокол внеочередного общего собрания участников № 2015/2 от 10.02.2015 (ГРН 8157746533904 от 12.05.2015; ГРН 8157746533992 от 12.05.2015; ГРН 8157746534036 от 12.05.2015)

2) ООО «Развитие РОСТ»

Случаев реорганизации данной организации, имеющей существенное значение для Эмитента, не было.

В случае если в течение трех последних завершённых отчетных лет и в течение последнего завершённого отчетного периода происходили изменения основного вида хозяйственной деятельности эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение), а также изменения в составе подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, указываются сведения о характере и причинах таких изменений:

²¹ Указанное юридическое лицо ликвидировано 08.06.2011.

²² Общество создано в результате реорганизации путем его выделения из Общества с ограниченной ответственностью «РосИнтер» (рег.№ 7060 от 26.12.1991).

Изменений основного вида хозяйственной деятельности Эмитента и подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, в течение последних завершённых отчетных лет (2022-2024гг.), а также за период с 01.01.2025 до даты утверждения Проспекта ценных бумаг, не происходило.

Изменения в составе подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, в течение последних завершённых отчетных лет (2022-2024гг.), а также за период с 01.01.2025 до даты утверждения Проспекта ценных бумаг, не происходило.

Общая характеристика отрасли, в которой группа эмитента осуществляет свою основную финансово-хозяйственную деятельность, сведения о темпах и основных тенденциях ее развития за три последних завершённых отчетных года, а также за последний завершённый отчетный период и об основных факторах, оказывающих влияние на ее состояние:

В 2020 году из-за пандемии COVID-19 сфера общественного питания претерпела существенные изменения. Доходы отрасли сильно сократились в период локдаунов. Весной 2020 года заведения работали только на вынос или доставку еды. Летом ограничения были смягчены, однако осенью в связи с ростом заболеваемости ряд регионов ввел новые. Многие предприятия вынуждены были закрыться, но большинство организаций общепита перешло в формат онлайн-заказов и доставки блюд на дом. Доля доставки еды в обороте общественного питания выросла с 7,2% в 2019 году до 13% в 2020 году (здесь и далее по данному разделу использованы данные <https://businessstat.ru>). Благодаря доставке многие заведения смогли продолжить работу даже в период самоизоляции, сохранить персонал, удержать постоянных и привлечь новых клиентов.

В 2021 году численность предприятий общественного питания в России увеличилась на 1,2% к уровню 2020 года. Пандемия изменила культуру потребления и рынок общепита, в частности, повысив востребованность доставки. К новым условиям оказались лучше адаптированы сетевые рестораны, особенно фастфуд, кофейни, бары и кафе-кондитерские. 2021 год показал наиболее высокий темп прироста потребителей услуг общественного питания и составил 8% к 2020 году.

2022 год открыл новый этап изменений в отрасли общественного питания. Из-за санкций возникли трудности с логистикой и оплатой зарубежных поставок. Сложившаяся ситуация спровоцировала рост цен на ряд продуктов, используемых в приготовлении блюд. Операторы рынка столкнулись с трудностями в приобретении и обслуживании импортного кухонного оборудования. Общий рост цен негативно сказался на доходах потребителей, поэтому руководители предприятий отрасли были вынуждены пересматривать меню и сдерживать цены на продукцию заведений.

Представители крупных иностранных ресторанных брендов заявили о прекращении инвестиций в российский бизнес и об уходе из России. В течение 2022-2023 гг. они прекратили деятельность на территории страны, продав бизнес российским компаниям. Смена владельцев крупнейших сетей общественного питания повлияла на динамику выручки, однако не вызвала обвал рынка, поскольку большинство заведений открылось под новыми брендами и продолжило работу в формате, близком к предыдущему. Таким образом, уход западных компаний с отечественного рынка общественного питания существенно не повлиял на его объем. С 2022 года темп прироста потребителей начал снижать динамику и в 2022 году составил 1,3% к предыдущему периоду.

В 2022-2023 гг., несмотря на санкционные ограничения, численность предприятий общепита в России увеличивалась на 2-2,1% в год. Рост числа операторов, в основном, был связан с расширением крупных сетевых заведений. Таким компаниям за счет большего масштаба деятельности проще оставаться эффективными в кризисных условиях. Санкции западных стран обусловили необходимость перестройки логистических цепочек и поиска новых поставщиков, что оказалось под силу компаниям с большим запасом прочности.

По данным операторов рынка, в 2022-2023 гг. наблюдался рост спроса на ресторанные франшизы в регионах, ставших центрами притяжения туристов в условиях сокращения возможностей для международных путешествий.

За 2023 год темп прироста потребителей общественного питания остался практически на уровне 2022 года (составил 1%).

В 2024 году в России насчитывалось 207,6 тыс. предприятий общественного питания, что на 13,2 тыс. или 6,8% больше, чем в 2020 году. Наибольший вклад в увеличение числа заведений общепита в стране внесли сектор кафе и ресторанов и сектор общественных столовых и закусочных: за пятилетие их численность выросла на 10,3 тыс. и 3,8 тыс., соответственно. Так же рынок сохранил положительную динамику роста количества потребителей общественного питания относительно 2023 года и увеличился на 0,7%.

Благодаря активной продаже франшиз крупнейшими международными сетями и успешными локальными проектами количество организаций росло даже в 2022 году, когда сократились реальные располагаемые доходы жителей страны.

Одним из драйвером роста числа клиентов общепита в России в 2022-2024 гг. стал бум внутреннего туризма. Россияне в условиях введенных странами Запада ограничений на въезд стали больше путешествовать по стране, что стимулировало посещаемость заведений общепита в туристических регионах.

Оборот отрасли общественного питания в 2024 году отраслевые аналитики оценивают в 3,4 трлн рублей. Системная выручка Группы составляет около 11,5 млрд рублей (с учетом франчайзинговых партнеров).

По собственным оценкам, Группа является одним из крупнейших операторов в сегменте ресторанов формата casual dining в России, как по числу заведений, так и по объему выручки. Группа работает по наиболее популярным в России гастрономическим направлениям и предлагает блюда итальянской, японской, американской, русской и паназиатской кухни, а также развивает форматы кофеен и предприятий быстрого обслуживания «Вкусно – и точка» (франчайзинг).

В данный момент Группа РОСИНТЕР развивает собственные торговые марки iL Патио, «Шикари», «Планета суши», «Амбар», «Мама Раша», а также управляет по системе франчайзинга сетью ресторанов под товарным знаком TGI Fridays и сетью кофеен «Лалибела кофе» (бренд «Лалибела кофе» выведен на рынок в марте 2024 года после завершения сотрудничества с сетью британских кофеен Costa Coffee, ушедшей из России в связи с началом СВО).

В марте 2012 года ООО «Развитие РОСТ»²³ получило право на развитие сети предприятий быстрого обслуживания под брендом «Макдоналдс» по франчайзингу на железнодорожных вокзалах и в аэропортах Москвы и Санкт-Петербурга, которое осуществляло до июня 2022 года. С 01 декабря 2022 года ООО «Развитие РОСТ» получило право на развитие сети предприятий быстрого обслуживания «Вкусно – и точка» на основе франчайзинга на железнодорожных вокзалах и в аэропортах Москвы и Санкт-Петербурга.

Основные тенденции развития отрасли общественного питания за 2022-2024 годы:

Отраслевые тенденции:

Усиление позиций сетевых игроков и развитие ресторанного франчайзинга

По данным businessstat.ru, большая часть рынка общепита концентрируется вокруг крупных сетевых проектов. Крупные сети показали гораздо большую устойчивость во время кризисов COVID-19 и начала СВО. Кроме того, в условиях нестабильной экономики все более востребованной становится покупка франшизы известных ресторанных брендов, так как именно устойчивые проверенные финансовые модели и узнаваемый бренд позволяет участникам рынка сократить риски при запуске бизнеса, получив при этом конкурентоспособные инструменты, готовый пул поставщиков, известный бренд и работающую бизнес-модель. Ожидается, что интерес к франшизам не угаснет в ближайшие годы, и это будет способствовать усилению позиций сетевых игроков и дальнейшей консолидации рынка.

²³ Указанная организация является подконтрольной Эмитенту организацией, имеющей для него существенное значение.

Региональное развитие

Региональный рынок общепита еще далек от насыщения и развивается как за счет локальных игроков рынка, так и за счет сетевых проектов, которые включают в свою стратегию региональное развитие, в том числе за счет продажи франшиз.

При этом настоящий «бум» переживает локальная кухня, интерес к которой также обусловлен развитием внутреннего туризма. Набирают популярность российские ресторанные гиды, и некоторые города становятся центром притяжения для гастрономического туризма как отечественных, так и зарубежных туристов.

Ресторанные тренды

Тренды на национальные концепции и локальную кухню

Несмотря на то, что универсальные концепции (итальянская, японская, американская и домашняя кухни) продолжают занимать центральное место в сегменте российского общепита, в последние годы заметно выросла популярность национальных кухонь, что может быть обусловлено как развитием рынка в целом, так и открытием новых туристических направлений, среди которых ряд стран Юго-Восточной Азии, Ближний Восток и Средняя Азия.

Вместе с тем, с развитием внутреннего туризма резко возрос интерес к локальной кухне. По данным РОМИР, для 40% туристов локальные кафе и рестораны представляют в поездке цель номер один. Этому способствуют отличное качество местных продуктов, а также поиск аутентичных гастрономических впечатлений.

Развитие форматов быстрого обслуживания, кофеен, заведений небольшого формата Grab&Go²⁴

Даже во время кризисов заведения фастфуда, кофейни демонстрировали рост за счет низкого среднего чека в сравнении с классическими ресторанами.

Кроме того, набирает обороты формат фуд-холлов - гастрономических пространств, которые объединяют на одной территории несколько (или много, в зависимости от занимаемой площади) концепций, объединенных единой зоной посадки. Сейчас рынок фуд-холлов в Москве очень насыщен и тенденция уже перекинулась в регионы России, особенно в города-миллионники и туристические центры.

Растительные продукты и здоровое питание – тренд, который затронул даже сети фастфуда, которые традиционно отличаются консервативным подходом к изменению меню. Почти в каждом ресторане или кафе в меню представлены веганские блюда, в крупных сетях представлены блюда с растительным аналогом животных белков, уже повсеместно применяется растительное молоко для приготовления блюд и особенно напитков.

Коллаборации брендов как способ привлечь новую аудиторию. Кроме традиционных маркетинговых акций, рестораны организуют гастрольные ужины известных шефов из России и из-за рубежа, создают совместные проекты со смежными индустриями (фэшн, косметика, фитнес и пр.), персонами, арт-пространствами.

Самообслуживание, автоматизация, использование инструментов искусственного интеллекта

Еще несколько лет назад бесконтактный заказ, меню по QR-коду, терминалы самообслуживания, роботы-официанты часто были в стадии тестирования, сейчас такие технологические решения можно встретить повсеместно. Кроме удобства для гостей, они помогают оптимизировать фудкост, так как зачастую заменяют (или частично заменяют) труд сотрудников.

Кроме того, цифровые технологии позволяют операторам рынка накапливать и анализировать информацию о своих посетителях, оптимизировать ассортимент предлагаемых блюд, корректировать ценовую политику, продвигать свой бренд, повышать лояльность и частоту посещения заведений.

²⁴ Grab&Go (дословно с английского «хватай и иди») — вид быстрого питания, т.е. готовые блюда в индивидуальной упаковке, которые легко и удобно взять с собой и съесть на ходу.

Основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли общественного питания:

За 2020-2024 гг. оборот общественного питания в России увеличился в 2,4 раза: с 1,45 до 3,44 трлн руб. (по данным Росстат). Несмотря на негативное влияние санкций учитываемая статистическими органами выручка рынка ежегодно росла.

Основными факторами, оказывающими влияние на состояние отрасли общественного питания, стали:

Изменение профиля потребления и культуры еды вне дома

Культура питания вне дома неуклонно развивается, даже с учетом серьезных кризисов и спадов в период COVID-19 и начала СВО, когда пострадали, в основном, премиальные рестораны с чеком выше среднего и заведения среднего ценового сегмента за счет перетока аудитории в более демократичные ценовые сегменты.

Увеличение среднего чека на фоне удорожания основных статей расходов предприятий общественного питания: продукты, аренда, фонд оплаты труда (ФОТ).

Развитие сервисов доставки

Пандемия дала очень серьезный толчок развитию сервисов доставки, так как именно во время или после локдауна многие заведения начали развивать доставку как за счет собственных сервисов, так и через агрегаторы.

Развитие внутреннего туризма, в том числе гастро-туризма

Внимание органов власти и наличие федеральных программ развития туризма обусловило развитие локальных гастропроектов в регионах. Кроме того, закрытие ряда направлений международного туризма в 2022 году привело к перераспределению туристических потоков вглубь страны.

Выход ритейла в сегмент общественного питания

Начиная с 2021 года заметно выросла доля сегмента общепита на торговых площадях не только крупных ритейлеров, а в последнее время и локальных небольших магазинов. Многие торговые сети запустили собственные кухни и предлагают готовые блюда покупателям. При этом кухни работают не только для размещения продукции на полках магазинов и в доставке. По данным businessstat.ru, кафе со столиками в своих магазинах запустили «Лента», «Вкусвилл» и «Азбука Вкуса». «Перекресток» начал продажи блюд ресторанного качества и открыл летние кафе-веранды, SPAR запустил свои фудкорнеры, а «Пятерочка» и «Магнит» развивают зоны фастфуда. Себестоимость блюд у ритейлеров, как правило, ниже, трафик посетителей высок, поэтому зачастую они предлагают еду приемлемого качества по более привлекательным ценам, чем рестораны.

Кроме продажи готовых блюд собственного производства, ритейлеры в том числе включают в ассортимент готовые блюда известных ресторанных сетей или взаимодействуют с компаниями общепита путем производства ресторанной продукции под собственными торговыми марками.

Кадровый кризис

Начиная с 2020 года одной из ключевых проблем российского ресторанного бизнеса является нехватка квалифицированной рабочей силы. По данным экспертов ресторанного рынка, уровень дефицита сотрудников HoReCa²⁵ на 2025 год составляет 20–25%, и это число растет. Наибольший спрос приходится на уборщиков, курьеров, официантов и барменов. Среди основных причин кадрового кризиса необходимо отметить низкие доходы (низкая заработная плата и отсутствие чаевых), отсутствие соцпакета (за исключением крупных ресторанных сетей), отток сотрудников в другие отрасли, такие как маркетплейсы, сервисы доставки, пассажирские перевозки, которые зачастую

²⁵ HoReCa (ХоРеКа) — это аббревиатура из первых слогов английских слов Hotel, Restaurant, Cafe (или Catering), означает сферу гостеприимства и общественного питания (гостинично-ресторанный бизнес).

предлагают более высокую заработную плату, а также региональные ограничения на привлечение иностранной рабочей силы.

Легализация отрасли

Инициативы Правительства РФ по отмене НДС для предприятий общепита с доходом менее 2 млрд руб., активная работа контролирующих органов по выявлению схем уклонения от уплаты налогов и распространение систем безналичной оплаты заказов способствуют постепенному «обелению» отрасли общественного питания.

Общая оценка результатов деятельности группы эмитента в данной отрасли:

В последние несколько лет Группа РОСИНТЕР успешно адаптировала модель бизнеса к изменчивым условиям экономической и геополитической ситуации и в 2024 году достигла намеченных стратегических и финансовых целей.

Руководством Группы РОСИНТЕР оцениваются результаты деятельности Группы как положительные и соответствующие тенденциям развития отрасли, по оценкам аналитиков ООО «БизнесСтат», за 2020-2024 годы оборот общественного питания в России увеличился в 2,4 раза: с 1,45 до 3,44 трлн руб.

Общество полагает, что результаты деятельности в целом лучше среднеотраслевых за счет эффективной территориальной и сегментной диверсификации. Группа РОСИНТЕР является одной из крупнейших отраслевых компаний России и имеет возможность повышать эффективность деятельности за счет географической диверсификации бизнеса, эффекта масштаба и большого объема операций с основными поставщиками.

Описывается, каким образом сложившиеся в отрасли тенденции (благоприятные и неблагоприятные) могут повлиять на основные операционные и (или) финансовые показатели деятельности эмитента (группы эмитента).

Сложившиеся в отрасли благоприятные тенденции, указанные выше, могут повлиять на основные операционные и финансовые показатели деятельности Группы следующим образом:

Усиление позиции сетевых игроков, которым является Группа, влечет рост выручки за счет увеличения пассажиропотока. Развитие ресторанного франчайзинга также влечет рост выручки.

Региональное развитие позволяет увеличить количество новых ресторанов за счет партнеров по франчайзингу, увеличивая выручку по данному направлению, масштабировать текущую модель бизнеса и повысить узнаваемость брендов в новых регионах.

По мнению Эмитента, Группе присуще большинство ресторанных трендов, указанных выше:

Многообразие брендов Группы позволяет поддерживать тренды на национальные концепции и локальную кухню, что влечет за собой возможность удовлетворить вкусовые предпочтения гостей и удерживать сбалансированное предложение по Группе в целом (не потерять оптимальный средний чек).

В Группе также имеются форматы быстрого обслуживания, формата Grab&Go, в виде кофеен, которые регулярно пополняются новыми блюдами для обеспечения данного формата, что позволяет увеличить поток гостей (увеличить количество транзакций) за счет минимизации (сокращения) процесса приготовления блюд, который регулярно совершенствуется.

В ресторанах Группы обширно используются растительные продукты и представлены блюда, отвечающие признаку «здоровое питание», что позволяет также охватить большинство вкусовых предпочтений гостей, тем самым не потерять аудиторию и сохранить выручку.

Группа одна из первых ввела коллаборацию брендов, что легло в основу бизнес модели для франчайзинга, особенно в регионах, где возможно было представить сразу два и более брендов. При

этом снизить операционные расходы на ресторан в виде административного персонала, аренды, коммунальных расходов и прочих.

Для ресторанов быстрого обслуживания - самообслуживание, автоматизация, использование инструментов искусственного интеллекта позволяют увеличить количество гостей (увеличить число транзакций).

По мнению Эмитента, перечисленные выше тенденции также положительно повлияют на финансовые показатели Группы: увеличение выручки и показателя EBITDA.

По мнению Эмитента, в отрасли отсутствуют неблагоприятные тенденции и, соответственно, Группа не учитывает влияние таких тенденций на свои операционные и финансовые показатели.

Доля группы эмитента в объеме реализации аналогичной продукции иными предприятиями отрасли или иные показатели, характеризующие положение группы эмитента в отрасли в целом:

По оценкам Эмитента, доля ресторанов Группы в общем количестве ресторанов в России составляет 0,14%, а доля в общем обороте рынка – 0,2%.

Оценка соответствия результатов деятельности группы эмитента тенденциям развития отрасли и причины, обосновывающие полученные результаты деятельности группы эмитента.

Результаты деятельности Группы соответствуют текущим тенденциям развития отрасли общественного питания по следующим причинам:

- усиление Группой развития сервиса доставки с применением искусственного интеллекта, анализом данных потребностей гостя и формированием предложений для него;
- экспансия в регионы как одна из основных тенденций регионального развития Группы;
- универсальность брендов Группы по набору гастрономических концепций, что дает усиление позиции как сетевого игрока.

Основным фокусом Группы РОСИНТЕР в сложный экономический период стали проекты, направленные на:

- обновление ресторанных брендов и повышение узнаваемости торговых марок и лояльности гостей;
- повышение операционной эффективности и устойчивости финансовой модели в экономических условиях 2022 – 2024 гг.;
- региональную экспансию и развитие франчайзинга;
- диверсификацию кредитного портфеля и снижение долговой нагрузки.

Результаты 2022-2024 гг. говорят о том, что Группа верно выбрала стратегию качественного роста, ориентированную на совершенствование ценностного предложения. Эмитент уверен, что реализуемая стратегия роста и конкурентные преимущества Группы РОСИНТЕР (географическая диверсификация бизнеса, а также сбалансированный портфель универсальных ресторанных брендов), позволят Группе и в дальнейшем справляться с рыночными вызовами и продолжать уверенно укреплять позиции за счет улучшения продуктового предложения, повышения гостевого трафика и лояльности гостей.

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

Основными конкурентами Группы РОСИНТЕР являются сетевые рестораны среднего ценового сегмента (casual dining):

- Мультиформатные сетевые концепции: «Чайхона №1» (Васильчуки), «Шоколадница».

- Сетевые рестораны итальянской кухни: «Бокончино», «Перчини», «Сыроварня», Forte Bello, «Остерио Марио».
- Сетевые рестораны паназиатской и японской кухни: «Тануки», «Якитория», «Менза», «Вьет кафе», «Нияма», J'Pan, «Чихо».
- Сетевые рестораны американской кухни: «Торро Гриль», «ФАРШ», «Бургер Хироус», «Колбасов», Frank by Basta, Steak it easy.
- Кофейни: Stars Coffee, Prime Кафе, «Хлеб насыщенный», «Даблби», Surf Coffee.

Основными факторами конкурентоспособности (сильными сторонами) Группы РОСИНТЕР являются:

- устойчивые и узнаваемые товарные знаки в основных сегментах ресторанного рынка;
- универсальный по набору гастрономических концепций портфель брендов;
- высокие стандарты сервиса и качества обслуживания гостей;
- широкая географическая представленность на всей территории России, в том числе на транспортных узлах;
- инвестиционная привлекательность брендов и Группы как одного из крупнейших игроков российского ресторанного рынка и публичной Компании, акции которой торгуются на российском фондовом рынке;
- устойчивая бизнес-модель, которая показала свою эффективность в период экономических кризисов (начиная с 1991 года);
- сильный франчайзинговый продукт;
- собственная программа лояльности «Почетный гость», насчитывающая 2,5 млн пользователей;
- наличие собственной учебной базы (корпоративный университет), который позволяет оперативно замещать персонал, в том числе в период кадрового кризиса.

Среди слабых сторон можно выделить следующие:

- перенасыщенность рынка HoReCa в крупных городах России, особенно в Москве, высокая конкуренция;
- высокая налоговая нагрузка для Группы в сравнении с другими игроками рынка, так как Группа относится к сегменту крупного бизнеса, ведет прозрачную финансово-хозяйственную деятельность в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности;
- высокий порог инвестиций в открытие ресторанов (в среднем от 30 до 50 млн руб. в зависимости от сложности проекта);
- большое количество проверок ресторанного бизнеса;
- ощутимый кадровый голод в линейной сетке персонала ресторанов.

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

В случае если мнения органов управления эмитента относительно представленной информации не совпадают, указывается мнение каждого из таких органов управления эмитента и аргументация, объясняющая их позицию:

Мнения органов управления Эмитента относительно представленной информации совпадают.

В случае если член совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или член коллегиального исполнительного органа эмитента имеет особое мнение относительно представленной информации, отраженное в протоколе заседания совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и настаивает на отражении такого мнения в проспекте ценных бумаг, указываются такое особое мнение и аргументация члена органа управления эмитента, объясняющая его позицию:

Особые мнения отсутствуют.

2.7. Сведения о перспективах развития эмитента

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

Стратегической целью Группы РОСИНТЕР является рост рыночной капитализации и акционерной стоимости Группы посредством эффективного управления сетью ресторанов на территории России и стран СНГ, осуществления финансового и организационного контроля на основе ключевых показателей деятельности, реализации стратегических инициатив увеличению финансовых показателей, расширению бизнеса и выходу на новые рынки.

Группа РОСИНТЕР реализует стратегию развития по следующим направлениям:

1. Географическая экспансия (открытие ресторанов в регионах и городах с высоким туристическим потенциалом, развитие бизнеса в странах СНГ).

2. Рост доли рынка Группы за счет обновления портфеля франчайзинговых ресторанов, роста выручки сегмента доставки, развития программы лояльности, открытия более 10 новых ресторанов на транспортных узлах (включая «Вкусно – и точка») в период 2025-2027 гг..

3. Модернизация (обновление) сети (завершение процесса реновации корпоративных ресторанов), автоматизированное управление продажами, использование инструментов искусственного интеллекта для повышения онлайн продаж и эффективности маркетинговых коммуникаций.

4. Повышение узнаваемости брендов (завершение ребрендинга сети кофеен «Лалибела кофе», строительство новых ресторанов во флагманских локациях Москвы и крупных городах присутствия).

В течение 2025 года, а также в среднесрочной перспективе Группа РОСИНТЕР рассчитывает прирастить выручку за счет:

- регионального развития и расширения географии присутствия на транспортных узлах;
- мер по повышению операционной эффективности, работы с поставщиками и арендодателями;
- увеличения транзакций за счет маркетинговых программ, грамотной ценовой политики;
- использования технологий искусственного интеллекта для увеличения гостевого трафика и повышения лояльности гостей, а также развития доставки и онлайн продаж.

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг планы, касающиеся организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, у Группы РОСИНТЕР отсутствуют.

Группа РОСИНТЕР не планирует изменение основной деятельности.

В случае если группой эмитента принята и раскрыта стратегия развития группы эмитента, эмитент может привести ссылку на данный документ:

Стратегия развития Эмитента (Группы) не раскрывалась.

2.8. Сведения о рисках, связанных с эмитентом и приобретением ценных бумаг

Инвестиции в Биржевые облигации связаны с определенной степенью риска.

В настоящем Проспекте ценных бумаг описаны только основные риски, которые, по мнению Эмитента, являются существенными на дату утверждения Проспекта. Эмитент не исключает, что в деятельности Группы Эмитента могут присутствовать иные риски, о которых он в настоящее время не знает либо считает их незначительными, и которые могут оказать негативное влияние на возможность Эмитента исполнять обязательства перед владельцами Биржевых облигаций своевременно и в полном объеме.

К основным рискам, описанным далее в настоящем пункте, реализация которых может оказать существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность и финансовое положение Группы Эмитента, а также на приобретение ценных бумаг Эмитента относятся:

- отраслевые риски**
- страновые и региональные риски**
- финансовые риски**
- правовые риски**
- риск потери деловой репутации (репутационный риск)**
- стратегический риск**
- риски, связанные с деятельностью Эмитента,**
- риски, связанные с приобретением ценных бумаг Эмитента**
- иные риски, которые являются существенными для Эмитента**

Положения данного раздела не заменяют собственного анализа рисков инвестирования со стороны приобретателей Биржевых облигаций. В случае возникновения одного или нескольких перечисленных ниже обстоятельств, Эмитент предпримет все возможные меры по ограничению их негативного влияния.

При работе на финансовых рынках потенциальный инвестор подвергается рыночному риску (рisku финансовых потерь) в связи с наступлением различных событий, влияющих на стоимость ценных бумаг.

Уровень этого риска присутствует при любых вложениях в ценные бумаги.

Перечень рисков, приведенных в настоящем пункте, отражает точку зрения и собственные оценки Эмитента и в силу этого не является исчерпывающим и единственно возможным, при этом потенциальные инвесторы, прежде чем принимать инвестиционное решение, должны сформировать собственное мнение, не опираясь исключительно на факторы, описанные в настоящем пункте.

При наличии политики управления рисками, утвержденной эмитентом в качестве отдельного документа, указываются сведения о таком документе и описываются основные положения политики в области управления рисками.

Положение о политике внутреннего контроля и управления рисками ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» утверждено решением Совета директоров 13 декабря 2018 г. (Протокол № 9/СД - 2018 от 14 декабря 2018 года). Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен текст его действующей редакции: <https://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=9038&type=1>; <http://www.rosinter.ru>.

Система внутреннего контроля и управления рисками (далее – «СВКиУР»), в которую входит структурное подразделение Эмитента по управлению рисками и внутреннему контролю - Служба внутреннего контроля и управления рисками, создана и направлена на обеспечение достижения стратегических целей Группы Эмитента, обеспечение роста стоимости бизнеса при соблюдении баланса интересов всех заинтересованных сторон и риск-аппетита участников отношений.

Основными целями (задачами) СВКиУР / Службы внутреннего контроля и управления рисками являются:

- обеспечение реализации планов развития Группы Эмитента;**
- сохранение и эффективное использование ресурсов и потенциала Группы Эмитента, обеспечение непрерывности их деятельности;**

- своевременная адаптация Группы Эмитента к изменениям во внутренней и внешней среде;
- обеспечение достижения утвержденных КПЭ, финансовой устойчивости и стабильного развития Группы Эмитента.

Основными функциями СВКиУР / Службы внутреннего контроля и управления рисками) являются:

- контроль соблюдения Группой Эмитента требований нормативных актов Российской Федерации и локальных нормативных актов;
- построение эффективно функционирующей системы внутреннего контроля и управления рисками;
- своевременное и полное информационно-аналитическое обеспечение процесса принятия управленческих решений и бизнес-планирования;
- обеспечение эффективности процессов распределения и использования ресурсов Эмитента (Группы) и их соответствия принципам внутреннего контроля и управления рисками;
- совершенствование методов воздействия на риски и минимизация последствий реализованных рисков.
- установление единой политики и стандартов по корпоративному управлению рисками, осуществление действий владельцев рисков по управлению рисками и соблюдению корпоративных процедур.

Принципы СВКиУР:

- Принцип соответствия стратегии;
- Принцип приоритизации;
- Принцип адресной ответственности;
- Принцип разделения обязанностей;
- Принцип непрерывности и поступательности;
- Принцип экономической целесообразности и эффективности;
- Принцип оптимальности;
- Принцип информированности;
- Принцип интеграции.

Единая инфраструктура интегрированного управления рисками включает в себя: работающие в согласованном режиме органы/подразделения Эмитента (Группы); методологию и базу внутренних документов; процессы и процедуры.

Совет директоров Эмитента утверждает внутренние документы, в которых определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля.

Исполнительные органы Эмитента (Группы) обеспечивают ее создание и эффективное функционирование.

Подразделение Эмитента (Группы), отвечающее за управление рисками, устанавливает единую политику и стандарты по корпоративному управлению рисками, осуществляет действия владельцев рисков по управлению рисками и соблюдению корпоративных процедур.

Эмитент (Группа) использует системный подход к организации деятельности в области внутреннего контроля и управления рисками для обеспечения минимизации рисков и их мониторинга, создания действенных контрольных процедур с учетом изменений во внешней и внутренней среде.

СВКиУР состоит из следующих компонентов процесса внутреннего контроля и управления рисками, интегрированных в систему управления Эмитента (Группы):

- внутренняя (контрольная) среда;
- постановка целей;
- выявление рисков;

- оценка рисков;
- воздействие на риск (реагирование на риск);
- контроль рисков и методы управления ими;
- информация и коммуникации;
- мониторинг;
- культура управления рисками и системой внутреннего контроля.

2.8.1. Отраслевые риски

Риски, характерные для отрасли, в которой группа эмитента осуществляет основную финансово-хозяйственную деятельность:

На сегодняшний день индустрия общественного питания является успешно развитой сферой экономики, а также выступает значимой составляющей жизни современного общества.

В России рассматриваемая отрасль представлена большим количеством предприятий, каждое из которых обладает различным уровнем обслуживания клиентов, качеством используемой продукции, а также разнообразием используемого оборудования в процессе осуществления деятельности.

Несмотря на сложную экономическую ситуацию в стране, индустрия общественного питания успешно функционирует и развивается. Однако как любая сфера экономики, сфера общественного питания подвержена воздействию рисков.

Риски, возникающие в сфере общественного питания, можно поделить на две группы: внутренние и внешние. Внутренние риски напрямую зависят от деятельности организации и поддаются контролю и управлению, в то время как внешние риски оказывают влияние на организацию извне, протекают независимо от ее деятельности и не всегда поддаются контролю и управлению.

Основными внутренними рисками предприятий общественного питания являются следующие:

1. Риск нехватки ресурсов (трудовых, материальных, финансовых) связан с их отсутствием либо неверной исходной оценкой их необходимого количества. Он может оказать существенное влияние на деятельность организации в целом, например, невозможность приобрести качественное оборудование и сырье, принять на работу компетентных сотрудников и выплачивать им соответствующую заработную плату т.д.
2. Риск использования некачественного сырья и оборудования, его поломка влечет за собой производство низкокачественной продукции, а также простои в работе. Эти факторы могут повлиять на имидж организации, снизить число клиентов и, как следствие, повлиять на величину прибыли.
3. Риск ухудшения гигиены в заведениях общественного питания. Несвоевременное и некачественное проведение профилактических мероприятий по дезинфекции и дератизации, а также привлечение в рестораны работников, не имеющих медицинские книжки, может послужить наложением ограничений в работе Роспотребнадзором и Санэпидемстанцией.
4. Риск принятия неэффективных управленческих решений оказывает негативное воздействие на деятельность организации. Такие решения неэкономичны, не обеспечивают достижение поставленных целей с наименьшими затратами и могут привести к негативным последствиям как для самой организации, так и для ее владельцев.
5. Риск кадрового потенциала связан с дефицитом или низкой квалификацией персонала, потерей профессионалов (шеф-повар и пр.), нарушением трудовой дисциплины и текучестью кадров. Являясь неотъемлемым элементом системы управления предприятием, кадровый потенциал выражает степень интегрированности и профессиональной зрелости трудового коллектива, отражает уровень организационной культуры. Отсутствие или игнорирование этих факторов может сказаться на успешном функционировании организации.

6. Риск неэффективной маркетинговой стратегии заключается в ошибочном выборе целевого сегмента заведения общественного питания, стратегии ценообразования вследствие неудачной организации сети сбыта и системы продвижения услуг, а также в проведении неэффективной рекламной кампании, что может навредить имиджу заведения.
7. Риск банкротства, являясь наиболее существенным, способен негативно отразиться не только на самой организации и ее владельцах, но и на социально-экономической ситуации в стране: он влечет за собой задолженности по выплате заработной платы, а также налогов и сборов и т.д.

К внешним рискам заведений общественного питания можно отнести такие как:

1. Политические риски, которые являются следствием проводимой в государстве политики и связаны с какими-либо потенциальными изменениями в законодательстве, курсе правительства, а также переменами в приоритетных направлениях его деятельности, возможными революциями или военными конфликтами. Реализация политических рисков может наложить ограничения на деятельность компаний Группы, что негативно отразится на прибыли Группы Эмитента.
2. Экономические риски, которые связаны с динамикой таких показателей как ВВП и ВВП, изменением ключевой ставки Центрального Банка, изменением уровня инфляции и курса иностранной валюты могут негативно повлиять на финансовые результаты компаний Группы Эмитента.
3. Технологические риски, которые связаны с темпами развития технологий и технологического прогресса в стране и мире в целом, а также со степенью адаптации новых технологий к имеющимся способам осуществления деятельности. Использование современных технологий повышает привлекательность ресторанов, а использование технологического оборудования приводит к снижению издержек и повышению рентабельности бизнеса, не принимая эти факты во внимание конкурентоспособность предприятий Группы Эмитента может понизиться.
4. Природно-экологические риски, которые порождаются катастрофическими природными явлениями (например, наводнениями, землетрясениями, природными пожарами) и загрязнением окружающей среды, реализация риска может привести к возникновению убытков, снижению посещаемости ресторанов Группы.
5. Социальные риски, которые характеризуются общественным мнением об организации, влиянием СМИ, а также стилем и уровнем жизни граждан, демографической ситуацией в стране и ее динамикой. Реализация рисков повлияет на имидж организации, снизить число клиентов и, как следствие, повлиять на величину прибыли.
6. Информационные риски, которые представляют собой угрозу передачи и использования информационных ресурсов компании конкурентами, что может негативно отразиться на конкурентной способности Группы Эмитента.

В настоящем пункте проспекта рассматриваются внешние риски отрасли, протекающие независимо от деятельности Группы Эмитента.

Влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли на деятельность группы эмитента и исполнение обязательств по его ценным бумагам:

В текущий период важным фактором, который может негативно отразиться на результатах Группы Эмитента и серьезно повлиять на ресторанный рынок России в ближайшие несколько лет, станут последствия напряженной геополитической обстановки и введение экономических санкций в отношении России, что в значительной мере влияет на уровень платежеспособности населения и снижение спроса на услуги питания вне дома.

Снижение доходов населения также может спровоцировать риск обострения конкуренции на рынке общественного питания и переток клиентской базы в сторону более демократичных сегментов. Кроме того, усиление конкуренции может быть вызвано появлением на рынке крупных ресторанных сетей с похожей концепцией кухни.

Ресторанная отрасль подвержена серьезному влиянию внешней военной и террористической обстановки. Начало специальной военной операции в феврале 2022 года, а также правовой статус Москвы как столицы Российской Федерации приводят к тому, что риск военной угрозы со стороны недружественных стран, террористических актов на территории г. Москвы, в том числе на территории деятельности Эмитента и его Группы, является высоким. Это отражается, в первую очередь, на потребительском поведении гостей и способно серьезно повлиять на финансовые показатели ресторанов, расположенных вблизи объектов, подвергшихся наступлению данных рисков.

Нехватка специалистов рабочих профессий и отток трудовых мигрантов из России вызвали очень серьезный кризис в ряде отраслей экономики, в том числе в отрасли общественного питания. Кроме непосредственно нехватки рабочих рук, данный кризис повлиял на рост заработных плат сотрудников ресторанов, повлекших, соответственно, увеличение фонда оплаты труда (ФОТ).

Рост стоимости аренды также является серьезным риском, так как компании Группы Эмитента арендуют помещения для размещения ресторанов у третьих лиц. Кроме того, отсутствие возможности продлить срок действия договоров аренды, заключить договоры на следующий срок, а также утрата права пользования помещениями представляют значительный и существенный риск сокращения количества ресторанов и уменьшения финансовых результатов хозяйственной деятельности.

В случае серьезного ухудшения ситуации в отрасли Группа будет действовать по наиболее консервативному сценарию, предусматривающему временное прекращение строительства новых ресторанов и использование денежных средств от операционной деятельности на поддержание действующих ресторанов Группы.

В 2025 году Группа предполагает развитие, основанное на тщательном отборе потенциальных объектов и подрядчиков, минимизирует риски, связанные с невыполнением со стороны подрядчиков сроков строительства, а также неудовлетворительным качеством работ. Кроме того, при существенном падении продаж и рентабельности бизнеса (возможных последствий ухудшения ситуации в отрасли) Группой будут сокращены административные издержки, а также расходы, связанные с корпоративным региональным развитием. Вместе с тем, в обстоятельствах экономической нестабильности, Эмитент ожидает ослабление конкуренции в своем сегменте со стороны локальных игроков в связи с тем, что небольшим сетям ресторанов будет труднее получить доступ к финансовым ресурсам, необходимым для поддержания операционной деятельности и развития. Как следствие, у Группы появляется потенциальная возможность укрепления своей позиции и дальнейшей консолидации рынка. Группа также будет предпринимать активные маркетинговые действия по удержанию своей постоянной клиентской базы.

Влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли на деятельность Группы Эмитента и исполнение Эмитентом обязательств по Биржевым облигациям оценивается, как незначительное.

Наиболее значимые, по мнению эмитента, возможные изменения в отрасли (отдельно на рынке Российской Федерации и рынках за пределами Российской Федерации):

Макроэкономическая ситуация:

на рынке Российской Федерации

Развитие отрасли общественного питания, в которой оперирует Группа Эмитента, во многом зависит от факторов макроэкономического характера, поскольку спрос на услуги Группы функционально зависит от располагаемых доходов населения.

В 2025 году основным фактором, который может негативно отразиться на результатах Группы и серьезно повлиять на ресторанный рынок России в ближайшие несколько лет, станут последствия напряженной геополитической обстановки и введение экономических санкций в отношении России, что в значительной мере влияет на уровень платежеспособности населения и снижение спроса на услуги питания вне дома. Наиболее заметными колебания спроса оказались для ресторанов среднего ценового сегмента, ниши, в которой оперируют компании Группы.

на рынке за пределами Российской Федерации

Зависимость Группы от макроэкономической ситуации на внешних рынках является незначительной, так как почти 98% общей выручки Группа Эмитента получает от оказания услуг на территории Российской Федерации. Однако в связи с усиливающейся глобализацией мировой экономики, существенное ухудшение экономической ситуации в мире может привести к существенному спаду экономики стран, в которых оперирует Группа, и как следствие, к снижению спроса на услуги Группы.

Конкуренция:

на рынке Российской Федерации:

Наиболее значимые возможные изменения в отрасли, которые могут повлиять на деятельность Группы Эмитента связаны с риском обострения конкуренции, в том числе из-за падения доходов населения и, как следствие, потребительского спроса. Изменения ключевой ставки Банка России могут повлиять на темпы реализации инвестиционных планов Группы по открытию новых ресторанов (корпоративных и франчайзинговых).

на рынке за пределами Российской Федерации:

Так как основная часть предприятий Группы расположена на территории Российской Федерации, Группа не считает существенным риск возможного обострения конкуренции на внешнем рынке.

Риски, связанные с возможным изменением цен на основные виды сырья, товаров, работ, услуг, используемых группой эмитента в своей деятельности (отдельно на рынке Российской Федерации и рынках за пределами Российской Федерации), их влияние на деятельность группы эмитента и исполнение обязательств по его ценным бумагам:

на рынке Российской Федерации:

Повышение цен на основные компоненты для производства продукции, энергоносители и на транспортировку грузов может негативно повлиять на рентабельность Группы Эмитента и оказать неблагоприятное воздействие на хозяйственную деятельность и финансовое положение Эмитента.

В своей деятельности компании Группы используют более 2 тыс. наименований продукции. Компаниями Группы заключены договоры поставки более чем с почти 100 поставщиками продукции. Невозможность исполнения, неисполнение или ненадлежащее исполнение ими условий договоров поставки может существенно повлиять на себестоимость блюд, качество и ассортимент предлагаемой в ресторанах Группы продукции, а также на предпочтения потребителей, существенно ухудшив финансовые результаты Группы.

на рынке за пределами Российской Федерации:

Группа самостоятельно не импортирует компоненты для производства продукции, однако, в высокой степени зависит от импортного сырья, в связи с чем существенное повышение импортных пошлин, усложнение таможенных процедур или негативная конъюнктура на внешних рынках могут привести к росту цен поставщиков Группы или снижению объемов поставок, а, следовательно, могут иметь негативные последствия для финансового положения Группы.

Для минимизации данных рисков Группа может предпринимать шаги по изменению ингредиентов в отдельных блюдах в составе меню, заменяя импортируемые продукты на равноценные по качеству продукты, производимые в России. Группа также консолидирует базу поставщиков, уменьшая их общее количество и увеличивая средние объемы закупок. Это позволяет Группе выбирать наиболее надежных поставщиков, уменьшая риск невыполнения отдельных контрактов, а также добиваться существенных скидок на закупаемую продукцию и значительных льгот по оплате и доставке продукции в рестораны.

Риски, связанные с изменением цен на основные компоненты для производства продукции, энергоносители и на транспортировку грузов не окажут влияния на исполнение Эмитентом обязательств по ценным бумагам.

Риски, связанные с возможным изменением цен на товары, работы и (или) услуги группы эмитента (отдельно на рынке Российской Федерации и рынках за пределами Российской Федерации), и их влияние на деятельность группы эмитента и исполнение обязательств по его ценным бумагам:

на рынке Российской Федерации:

Эмитент самостоятельно не реализует продукцию и не оказывает услуги.

Для Группы существуют риски, связанные с возможным изменением цен на ее услуги.

Выход на рынок общественного питания в сегменте Группы новых крупных ресторанных сетей может привести к обострению конкуренции, что может повлиять на стоимость услуг, предоставляемых ресторанами Группы. Снижение реальных доходов населения в регионах и странах, в которых оперирует Группа, может привести к резкому снижению спроса на услуги общественного питания, что может негативно сказаться на стоимости услуг и на финансовых показателях ее деятельности.

на рынке за пределами Российской Федерации:

Снижение реальных доходов населения в регионах и странах, в которых оперирует Группа, может привести к резкому снижению спроса на услуги общественного питания и, как следствие, к снижению цен на услуги Группы, что может негативно сказаться на финансовых показателях ее деятельности. При этом тот факт, что почти 98% общей выручки Группы приносит деятельность в Российской Федерации, позволяет считать, что влияние рисков на внешних рынках на показатели деятельности Группы носит ограниченный характер.

Политика Группы состоит в гибком и своевременном реагировании на изменяющуюся ситуацию на рынке. Группа в онлайн режиме проводит анализ собственных продаж каждого ресторана в каждом из регионов, а также изучает предложения наиболее сильных конкурентов и состояние рынка в целом. При снижении финансовых результатов отдельных ресторанов, как следствие изменения ситуации на рынке, Группа может оперативно отреагировать на потенциальное снижение цен изменением структуры переменных и административных издержек, что снизит риск падения рентабельности.

Риски, связанные с изменением цен на услуги Группы Эмитента не окажут влияния на исполнение Эмитентом обязательств по ценным бумагам.

2.8.2. Страновые и региональные риски

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в государстве (государствах) и административно-территориальных единицах государства (государств), в которых зарегистрирован (зарегистрированы) в качестве налогоплательщика и (или) осуществляет (осуществляют) финансово-хозяйственную деятельность эмитент (подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение):

Поскольку Эмитент и Группа в целом осуществляют свою основную деятельность в Российской Федерации (такая деятельность приносит более 98% общей выручки Группы, остальные доходы Группа получает, в основном, от деятельности на территории стран СНГ), основные страновые и региональные риски, влияющие на Эмитента и Группу в целом, образуют риски, связанные с Российской Федерацией.

Риски, связанные с политической, экономической и социальной ситуацией в России.

Политический риск представляет собой вероятность возникновения политических факторов в стране (регионе), которые могут оказать благоприятное или отрицательное влияние на управленческую, экономическую и другие виды деятельности. Политический риск включает в себя как вероятные неблагоприятные, так и положительные последствия политической деятельности. Происходящие события в стране могут повлечь за собой не только возможность потерь, но и «открыть» новые возможности.

Социально-экономические риски:

1) Структурная безработица. Трансформация рынка труда, вызванная автоматизацией и искусственным интеллектом.

- 2) Растущее неравенство. Увеличение разрыва между богатейшими и беднейшими слоями.
- 3) Инфляционные тренды. Обесценивание сбережений и снижение покупательной способности.
- 4) Демографические изменения. Старение населения и миграционные потоки.
- 5) Кризис социальных систем. Несостоятельность пенсионных и медицинских программ.

Стабильность и развитие российской экономики во многом зависит от эффективности экономических мер, предпринимаемых Правительством Российской Федерации и Банком России. В настоящее время в России действует большое количество государственных программ и национальных проектов, реализация которых приведет к достижению целей развития и реализации программы социально-экономического развития России.

Большинство рисков экономического и политического характера ввиду глобальности их масштаба находятся вне контроля Эмитента и его Группы.

Неблагоприятная геополитическая обстановка может привести к экономической нестабильности и снижению реальных располагаемых доходов населения, что ухудшит динамику роста и рентабельности отрасли в целом, что может отрицательно повлиять на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента и всей Группы.

В случае реализации социально-экономических рисков возможно отрицательное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Эмитента и всей Группы.

В случае возникновения рисков, связанных с политической, экономической и социальной ситуацией в России или рисков, связанных с неудовлетворительным состоянием инфраструктуры, а также рисков, связанных с колебаниями мировой экономики, Эмитент предпримет все возможные меры по ограничению их негативного влияния. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.

Указанный риск не определяется Эмитентом как существенный.

Риски, связанные с военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в государстве (государствах) и административно-территориальных единицах государства (государств), в которых зарегистрирован (зарегистрированы) в качестве налогоплательщика и (или) осуществляет (осуществляют) финансово-хозяйственную деятельность эмитент (подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение):

Эмитент и подконтрольные ему организации, имеющие для него существенное значение, зарегистрированы в качестве налогоплательщика и осуществляют основную деятельность на территории г. Москвы и Московской области. Географические особенности г. Москвы и Московской области таковы, что данные регионы не граничат непосредственно с зонами военных конфликтов, а также с регионами, в которых высока опасность введения чрезвычайного положения и забастовок.

Риски возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения, забастовок могут привести к ухудшению положения всей национальной экономики и тем самым привести к ухудшению финансового положения Группы Эмитента и негативно сказаться на стоимости ценных бумаг Эмитента, возможности Эмитента своевременно и в полном объеме производить платежи по ценным бумагам, поскольку данные риски являются дестабилизирующими рисками как для государства, так и для регионов, и требуют максимально оперативной мобилизации государственных и региональных ресурсов, в результате чего деятельность Группы может замедлиться, т.к. данные риски, как правило, мгновенно вызывают спад экономической активности юридических и физических лиц. Эмитент на постоянной основе проводит мониторинговые мероприятия для целей своевременного выявления указанных выше рисков. Планирование деятельности Группы Эмитента в случае возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения, забастовок в России, будет осуществляться в режиме реального времени с мгновенными реакциями Группы на возникновение изменений.

Вместе с тем, начало специальной военной операции в феврале 2022 года, а также правовой статус Москвы как столицы Российской Федерации приводят к тому, что риск военной угрозы со стороны недружественных стран, террористических актов на территории г. Москвы, в том числе на

территории деятельности Эмитента и его Группы, является высоким. Оценка влияния данного риска на деятельность Эмитента и Группы зависит от масштабности непропорциональных действий и места их проведения, но в целом на дату утверждения Проспекта данный риск является существенным и несет в себе серьезные угрозы падения трафика и снижения финансовых показателей Группы.

Группа не осуществляет деятельность в крупных городах регионов, находящихся вблизи зон, в которых значителен риск возникновения военного конфликта, захвата заложников, проведения массового террористического акта и введения чрезвычайного положения.

В целях минимизации рисков, связанных с форс-мажорными обстоятельствами (военные конфликты, забастовки, стихийные бедствия, введение чрезвычайного положения), Эмитент и компании Группы Эмитента учитывают при ведении договорной деятельности возможность наступления таких событий. При этом указанные компании исходят из того, что в соответствии со ст. 401 Гражданского кодекса РФ лицо, не исполнившее обязательство вследствие непреодолимой силы, к обстоятельствам которой относятся указанные выше события, не несет ответственности перед контрагентом. Это положение приводится также в текстах договоров, заключаемых Эмитентом и компаниями Группы Эмитента с контрагентами.

Вместе с тем, определение на дату утверждения Проспекта конкретных действий и обязательств Эмитента и его Группы при наступлении какого-либо из перечисленных в факторах риска события не представляется возможным, так как разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации в будущем. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Эмитент не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку большинство приведенных рисков находится вне контроля Эмитента и его Группы.

Риски, связанные с географическими особенностями в государстве (государствах) и административно-территориальных единицах государства (государств), в которых зарегистрирован (зарегистрированы) в качестве налогоплательщика и (или) осуществляет (осуществляют) финансово-хозяйственную деятельность эмитент (подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение):

Эмитент и его подконтрольные организации, имеющие для него существенное значение, осуществляют свою финансово-хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации. В силу размеров государства, нельзя исключить риски, связанные с географическими особенностями страны, в том числе повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением транспортного сообщения и т.п.

Эмитент не может повлиять на существенное снижение данных рисков.

Риски обусловлены чрезвычайными ситуациями природного и климатического характера (воздействие ураганов, ливневых дождей, паводков и наводнений, нарушение электроснабжения и т.п.). В результате может быть прервано электроснабжение, транспортное сообщение в основных регионах присутствия Эмитента и его подконтрольных организаций, имеющих для Эмитента существенное значение.

При этом Эмитент оценивает риски, связанные с географическими особенностями страны, в том числе повышенную опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения как несущественные. Кроме того, уровень данных рисков в отдельно взятом регионе одинаков как для предприятий Группы Эмитента, так и для ее конкурентов в этом регионе.

Эмитент и подконтрольные ему организации, имеющие для него существенное значение, зарегистрированы в качестве налогоплательщика и осуществляют основную деятельность на территории г. Москвы и Московской области. Географические особенности г. Москвы и Московской области таковы, что данные регионы не подвержены стихийным бедствиям (в том числе ураганам, наводнениям, землетрясениям и т.д.), находятся в центральной части Российской Федерации, где наиболее развитое транспортное сообщение. Таким образом, риски, связанные с географическими особенностями в данном регионе, отсутствуют.

Деятельность Группы Эмитента ведется в Центральном, Приволжском, Северо-Западном, Уральском, Сибирском, Южном регионах России, и нельзя исключить такие физические или природно-климатические риски как экстремальные погодные явления, например, обильные дожди, аномальная жара или резкое понижение температуры, причиняющие ущерб инфраструктуре во всем мире, в т.ч. инфраструктуре компаний Группы.

Концепция стратегического развития Группы предполагает открытие ресторанов в крупных городах, областных и республиканских центрах, курортах федерального значения и т.п., так как именно в них проживает наиболее платежеспособное население, у которого пользуются спросом услуги Группы. Учитывая эти особенности регионов России, существует риск того, что деятельности региональных подразделений Группы будет нанесен ущерб в результате стихийных бедствий и (или) прекращения транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью. Группа оценивает данные риски как несущественные.

2.8.3. Финансовые риски

Риски, связанные с влиянием изменения процентных ставок, валютного курса, инфляции на финансовое положение эмитента (группы эмитента), в том числе на ликвидность, источники финансирования, ключевые финансовые показатели. Указываются предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения процентных ставок, валютного курса, инфляции:

Группа Эмитента может быть подвержена влиянию в той или иной степени следующих финансовых рисков: валютному риску, риску изменения процентных ставок (процентному риску), инфляционному риску, риску ликвидности.

Валютный риск

Валютный риск представляет собой риск изменения стоимости финансового инструмента в связи с изменением курсов обмена валют.

Изменения валютных курсов могут привести к повышению издержек Группы Эмитента, изменению стоимости выраженных в иностранной валюте денежных активов, затруднениям при выплате долговых обязательств и обострению конкуренции. Несмотря на то, что Группа Эмитента не импортирует самостоятельно компоненты для изготовления своей продукции, значительная часть закупаемых Группой Эмитента товаров имеет зарубежное происхождение, следовательно, изменение валютных курсов может иметь своим результатом повышение закупочных цен и снижение рентабельности бизнеса.

Компании Группы Эмитента имеют обязательства, выраженные в иностранной валюте (доллары США, евро, белорусский рубль). Так как доходы Группы выражены преимущественно в российских рублях, то существующая тенденция изменения валютного курса может иметь негативные последствия для финансовых показателей деятельности Эмитента и Группы.

Для снижения валютных рисков и в случае отрицательного их влияния Группа Эмитента диверсифицирует виды используемой в своей деятельности продукции, специалисты по закупке осуществляют постоянный мониторинг цен на продукцию национальных и иностранных производителей. Группа Эмитента может предпринимать шаги по изменению ингредиентов в отдельных блюдах в составе меню, заменяя импортируемые продукты на равноценные по качеству продукты, производимые в России.

Специалисты по валютным операциям также ведут анализ существующих тенденций изменения курсов валют и своевременно предпринимая соответствующие действия для минимизации негативных последствий для Группы.

Эмитент не осуществляет хеджирования рисков, связанных с изменением курса обмена иностранных валют.

Процентный риск

Группа Эмитента использует в своей деятельности заемные средства (банковские кредиты, займы).

Процентный риск заключается в непредвиденном изменении процентной ставки на финансовые ресурсы. Процентный риск может повлиять на доходы, экономическую стоимость активов и обязательств.

Изменения ключевой ставки Банка России (в сторону повышения) влияют на планы по развитию и открытию новых ресторанов (как корпоративных, так и франчайзинговых), так как увеличение стоимости привлеченных средств может повлиять на бизнес-модель. Также этот фактор влияет на возможность привлечения достаточных средств для осуществления капитальных вложений. В случае если Группе Эмитента не удастся привлечь достаточно средств для регулярного обновления ресторанов или для расширения в планируемых масштабах, то она может оказаться в проигрышном положении по сравнению с конкурентами, которые будут развивать свой бизнес более высокими темпами и поддерживать свою привлекательность для гостей на более высоком уровне. Эмитент не осуществляет хеджирования рисков, связанных с изменением процентных ставок.

Риск, связанный с влиянием изменения процентных ставок на финансовое положение Группы Эмитента, оценивается как умеренный.

На случай отрицательного влияния процентного риска Группа Эмитента планирует поддерживать сбалансированную по срокам и ставкам структуру активов и обязательств, а в случае значительного роста процентных ставок по банковским кредитам Группа Эмитента может:

- применить досрочное полное или частичное погашение отдельных банковских кредитов;
- провести переговоры с банками-кредиторами о внесении изменений в кредитные договоры, согласно которым в случае снижения ключевой ставки ЦБ РФ процентные ставки будут соразмерно уменьшены;
- разработать и внедрить ряд мероприятий в целях снижения затрат;
- скорректировать планы по финансированию новых ресторанов.

Инфляционный риск

Инфляционный риск вызывает непредвиденный рост издержек производства, вследствие инфляционного процесса, риск обесценивания активов или доходов в результате роста цен. Высокий уровень инфляции может оказать влияние на деятельность компаний Группы Эмитента, в связи с ростом затрат на предоставляемые услуги, что может привести к снижению посещения ресторанов Группы Эмитента из-за повышения цен.

По мнению Эмитента, умеренная инфляция не окажет существенного влияния на деятельность Эмитента (Группу Эмитента) и выплаты по ценным бумагам.

В случае роста инфляции Эмитент будет проводить работу по оптимизации деятельности Группы, включая, но не ограничиваясь мерами по снижению себестоимости, сокращению непроизводительных видов деятельности, сокращению и увеличению оборачиваемости оборотного капитала, а также другие антикризисные меры, специфика которых будет зависеть от особенностей развивающейся кризисной ситуации.

Риск ликвидности

Риск ликвидности выражается в неспособности Группы Эмитента финансировать свою деятельность, то есть обеспечивать рост активов и выполнять обязательства по мере их наступления, без несения убытков в недопустимых для финансовой устойчивости размерах и не подвергая риску репутацию Группы.

В отношении риска ликвидности Эмитент осуществляет мониторинг средств, используя инструмент планирования текущей ликвидности, с помощью которого анализируются сроки обязательств Группы, а также прогнозируемые денежные потоки от операционной деятельности, с целью обеспечения необходимых средств для удовлетворения своих финансовых потребностей.

Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (АКРА) 06.05.2025 присвоило Эмитенту рейтинг кредитоспособности нефинансовой компании на уровне ВВ+(RU). Прогноз по рейтингу – стабильный.

Реализация указанного риска может оказать негативное влияние на результаты операционной деятельности и финансовое положение Группы Эмитента.

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

В связи с тем, что основной деятельностью Эмитента является управление предприятиями общественного питания, инфляция может косвенно негативно сказаться на выплатах по ценным бумагам, так как увеличение темпов роста цен может привести к росту затрат и снижению рентабельности предприятий Группы Эмитента, что снизит размер их прибыли и дивидендов, получаемых Эмитентом. Критическое значение инфляции - 25-30% в год. Для снижения указанного риска политика Группы предполагает пропорциональное увеличение цен на услуги Группы.

Инфляция может привести к изменению (как увеличению, так и уменьшению) величины доходов от участия в других организациях и других показателей финансовой отчетности.

Показатели консолидированной финансовой отчетности Эмитента, наиболее подверженные изменению в результате влияния финансовых рисков, указанных в настоящем пункте, в том числе указываются вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности:

Эмитент предполагает, что в будущем следующие показатели консолидированной финансовой отчетности будут наиболее подвержены изменению в результате влияния указанных финансовых рисков:

Риск	Показатели, наиболее подверженные изменению	Вероятность возникновения	Характер изменений в отчетности
Валютный риск	Финансовые расходы, Себестоимость, Прибыль и общий совокупный доход	Средняя	Валютный риск приведет к изменению (как увеличению, так и уменьшению) себестоимости, финансовых расходов, прибыли и общего совокупного дохода Группы Эмитента
Процентный риск	Финансовые расходы, Прибыль и общий совокупный доход	Средняя	Рост процентных ставок приведет к увеличению финансовых расходов снижению прибыли и общего совокупного дохода Группы Эмитента.
Инфляционный риск	Финансовые расходы, Себестоимость, Прибыль и общий совокупный доход	Средняя	Повышение уровня инфляции приведет к росту себестоимости, снижению Прибыли и общего совокупного дохода Группы Эмитента.
Риск ликвидности	Финансовые расходы, Прибыль и общий совокупный доход	Средняя	Реализация риска ликвидности приведет к увеличению финансовых расходов и уменьшению прибыли и общего совокупного дохода Группы Эмитента.

2.8.4. Правовые риски

Правовые риски, связанные с деятельностью группы эмитента, в том числе риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент (подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение):

Правовой риск – риск возникновения финансовых потерь (убытков) вследствие:

- 1) изменения законодательства;
- 2) различного трактования и применения норм текущего законодательства регулирующими и судебными органами;
- 3) невозможности соблюдения норм права или исполнения договорных обязательств.

Правовой риск включает в себя также риск применения надзорными органами штрафов либо иных мер воздействия к Группе Эмитента, что позднее может привести к возникновению расходов в результате судебных исков со стороны третьих лиц.

В России продолжается совершенствование правовой базы в соответствии с запросами рыночной экономики.

В целях минимизации правового риска Эмитент на постоянной основе:

- контролирует изменения действующего законодательства и своевременно вносит соответствующие изменения во внутренние документы;
- проводит мониторинг внутренних процессов на предмет их соответствия новым нормативным актам и исполнения договорных обязательств;
- проводит оценку правовых рисков структуры сделки.

Данные подходы позволяют Эмитенту в существенной степени снизить возникающие правовые риски и не определять их как значимые.

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует Эмитент:

Эмитент не являлся по состоянию на 31.12.2024 и на момент утверждения настоящего Проспекта участником каких-либо судебных разбирательств.

Подконтрольные Эмитенту организации, имеющие для него существенное значение (ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС», ООО «Развитие РОСТ»), по состоянию на 31.12.2024 и на момент утверждения настоящего Проспекта являются участниками судебных разбирательств, однако каждое из них, по оценкам Эмитента, не может существенным образом повлиять на деятельность или финансовое состояние Группы Эмитента, в связи с чем риски, связанные с участием организаций Группы Эмитента в данных судебных процессах, отсутствуют.

Тем не менее, Эмитент может быть вовлечен в судебные разбирательства в процессе осуществления операционной деятельности.

Мероприятия по управлению риском: защита интересов в судах, при необходимости разработка и применение мероприятий по внесению изменений в условия договоров, практики деятельности и исполнения обязательств.

Указанный риск не определяется Эмитентом как существенный как на внутреннем, так и на внешнем рынке.

Риски, связанные с изменением валютного законодательства:

Регулирование валютных отношений осуществляется на основании Федерального закона от 10 декабря 2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле», который носит рамочный характер и устанавливает общие правила, в пределах которых Правительство России и Банк России уполномочены вводить те или иные меры валютного регулирования, в связи с чем может возникнуть некоторая неопределенность в процессе осуществления Группой валютных операций при осуществлении своей деятельности.

Изменение валютного регулирования может негативно отразиться на исполнении обязательств по договорам, ранее заключенным, предусматривающим необходимость совершения платежей по ним в иностранной валюте и потребовать заключения дополнительных соглашений к соответствующим договорам (контрактам). В связи с этим, Группа подвержена рискам изменения валютного регулирования и валютного контроля в России. Группа Эмитента на дату утверждения Проспекта практически не ведет внешнеэкономическую хозяйственную деятельность (около 98 % общей выручки Группы поступает от оказания услуг на территории Российской Федерации), в связи с чем

риски, связанные с возможными изменениями валютного регулирования, оцениваются как низкие. В связи с тем, что Эмитент имеет дочерние компании на территории иностранных государств валютное регулирование может влиять на порядок получения Эмитентом дивидендов, а также процедуру предоставления займов и иных перечислений средств между Эмитентом и компаниями его Группы, расположенными на территории РФ и за рубежом, что приведет к снижению финансовых показателей Группы.

Мероприятия по управлению риском: мониторинг изменений, анализ правоприменительной практики, при необходимости разработка и применение мер, направленных на обеспечение соответствия установленным требованиям.

Указанный риск не определяется Эмитентом как существенный.

Риски, связанные с изменением законодательства о налогах и сборах:

Внутренний рынок:

На деятельность Эмитента и его Группы могут оказать влияние следующие изменения в российской налоговой системе:

- внесение изменений или дополнений в акты законодательства о налогах и сборах, касающихся увеличения налоговых ставок;
- введение новых видов налогов.

Данные изменения, оцениваемые Эмитентом как существенные, так же как и иные изменения в налоговом законодательстве, могут привести к увеличению налоговых платежей и, как следствие, к снижению чистой прибыли Эмитента и его Группы.

Изменения российской налоговой системы могут оказать существенное влияние на привлекательность инвестиций в акции Эмитента.

Российские компании производят следующие основные налоговые платежи:

- налог на прибыль;
- налог на добавленную стоимость;
- страховые взносы;
- налог на имущество.

Нормативное регулирование всех перечисленных налогов может быть изменено.

Правоприменительная практика в области налогов зачастую является неоднозначной. На дату утверждения Проспекта существует лишь небольшое количество непротиворечивых разъяснений налогового законодательства, что создает неопределенность и возможности для споров. По существующим требованиям полнота и правильность уплаты налогов могут быть проверены в течение трех лет по истечении налогового года. Факт проверки полноты и правильности уплаты налогов за какой-либо год не исключает возможности проверки той же декларации снова в течение трехлетнего периода. Вышеуказанные факторы создают налоговые риски.

Корректировка российской налоговой системы и изменения налогового законодательства производятся периодически. В связи с этим увеличивается риск введения новых налогов, сборов, новых ставок, новых подходов к принципам налогообложения, что может негативно отразиться на стоимости акций Эмитента.

Налоговое законодательство по-прежнему оставляет возможности различных толкований в правоприменительной практике налоговых органов на местах, а также оставляет значительное количество пробелов регулирования. Многие вопросы, связанные с практическим применением нового законодательства, не являются в достаточной степени ясными, что усложняет принятие соответствующих решений. Данная неопределенность создает риски наложения штрафов и пеней.

Помимо вышеуказанных рисков существует риск пересмотра результатов ранее проведенных налоговых проверок и доначислений налогов в результате повторных проверок вышестоящим налоговым органом. Финансовая отчетность российских компаний для целей налогового учета является по общему правилу неконсолидированной. Таким образом, как правило, российское юридическое лицо уплачивает российские налоги отдельно и не может учитывать убыток других

компаний, являющихся его дочерними обществами или входящими в его группу, для целей налогообложения.

Внешний рынок:

Группа Эмитента на дату утверждения Проспекта практически не ведет внешнеэкономическую хозяйственную деятельность (около 98% общей выручки Группы Эмитента поступает от оказания услуг на территории Российской Федерации), в связи с чем отсутствуют риски, связанные с возможными изменениями налогового законодательства на внешнем рынке.

Мероприятия по снижению риска: мониторинг изменений, анализ правоприменительной практики, при необходимости разработка и применение мер, направленных на обеспечение соответствия установленным требованиям.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и таможенных пошлин:

Внутренний рынок:

Группа использует специализированное оборудование иностранного производства в своей хозяйственной деятельности. Кроме того, в связи с нехваткой российского сырья, компании Группы Эмитента в большой степени зависят от импортного сырья. Эмитент и организации его Группы самостоятельно не импортируют компоненты для производства продукции и оборудование, однако повышение импортных пошлин, усложнение таможенных процедур или негативная конъюнктура на внешних рынках может привести к росту цен поставщиков импортного сырья или снижению объемов поставок, а, следовательно, может иметь негативные последствия для финансового положения Эмитента и его Группы.

Внешний рынок:

Группа Эмитента на дату утверждения Проспекта практически не ведет внешнеэкономическую хозяйственную деятельность (около 98% общей выручки Группы Эмитента поступает от оказания услуг на территории Российской Федерации), в связи с чем отсутствуют риски, связанные с возможными изменениями правил таможенного контроля и пошлин.

Мероприятия по снижению риска: мониторинг изменений, анализ правоприменительной практики, при необходимости разработка и применение мер, направленных на обеспечение соответствия установленным требованиям.

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):

Внутренний рынок:

Основной вид деятельности Эмитента не подлежит лицензированию. Эмитент не использует в своей деятельности объекты, нахождение которых в обороте ограничено, и права пользования которыми подлежат лицензированию. Изменение требований лицензирования отдельных видов деятельности не окажет существенного влияния на деятельность Эмитента.

В то же время основным видом большинства организаций Группы Эмитента является оказание услуг общественного питания. Данный вид деятельности лицензированию не подлежит, однако, связан с розничной продажей алкогольной продукции, которая осуществляется на основании лицензии. Ужесточение требований по лицензированию такой деятельности может оказать существенное негативное влияние на деятельность Группы Эмитента, что отразится на финансовом положении Эмитента и его Группы.

Внешний рынок:

Группа Эмитента на дату утверждения Проспекта практически не ведет внешнеэкономическую хозяйственную деятельность (около 98% общей выручки Группы Эмитента поступает от оказания

услуг на территории Российской Федерации), в связи с чем отсутствуют риски, связанные с возможными изменениями требований по лицензированию на внешнем рынке.

Мероприятия по снижению риска: мониторинг и анализ изменений, при необходимости разработка и применение мер, направленных на обеспечение соответствия установленным требованиям.

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):

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Группы Эмитента, которые могут негативно сказаться на результатах её деятельности, а также на результатах текущих судебных процессов, в которых участвует Эмитент и подконтрольные организации, имеющие для него существенное значение, отсутствуют.

Внутренний рынок:

Эмитент и его Группа не участвуют в судебных процессах, которые могут существенно повлиять на их деятельность.

Внешний рынок:

Эмитент не участвует в судебных процессах за рубежом, которые могут существенно повлиять на его деятельность.

Мероприятия по управлению риском: мониторинг изменений, анализ практики, при необходимости разработка и применение мер, направленных на обеспечение соответствия условий договоров, практики деятельности и исполнения обязательств изменившимся подходам судебной практики.

2.8.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Риск, связанный с формированием негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении эмитента (группы эмитента), качестве производимых товаров (работ, услуг) или характере деятельности в целом:

Возникновение риска потери деловой репутации может быть обусловлено следующими внутренними и внешними факторами: несоблюдение Эмитентом или компаниями Группы Эмитента учредительных и внутренних документов организации, обычаев делового оборота, принципов профессиональной этики, неисполнение договорных обязательств перед кредиторами и контрагентами, недостатки кадровой политики при подборе и расстановке кадров; опубликование негативной информации об Эмитенте, членах органов управления, аффилированных лицах, дочерних и зависимых организациях в средствах массовой информации.

Причиной возникновения негативных последствий могут служить возникающие конфликты, в том числе предъявление жалоб, судебных исков со стороны клиентов и контрагентов или применение мер воздействия со стороны органов регулирования и надзора.

На дату утверждения Проспекта увеличивается риск потери деловой репутации вследствие роста недобросовестного осуществления потребителями своих гражданских прав (злоупотребления правом) и развития социальных сетей и их влияния на потребителей.

Возникновение риска потери деловой репутации может снизить посещаемость ресторанов Группы Эмитента, что негативно отразится на операционных и финансовых показателях Группы.

Управление риском потери деловой репутации осуществляется Эмитентом в целях снижения возможных убытков, сохранения и поддержания деловой репутации Эмитента и компаний его Группы перед клиентами и контрагентами, органами государственной власти и местного самоуправления.

Политика Эмитента с целью минимизации данных рисков заключается в следующих мерах:

- мониторинг СМИ на предмет выявления негативных публикаций о Группе;
- оперативное выявление внутренних источников возможного ухудшения деловой репутации и их ликвидация в самые короткие сроки;
- внедрение в практику деятельности Группы корпоративной культуры;
- качественная работа с жалобами и предложениями гостей ресторанов и контрагентов;
- реализация коммуникационной стратегии в соответствии с принципами информационной открытости и совершенствование системы раскрытия информации.

2.8.6. Стратегический риск

Риски, связанные с принятием ошибочных решений, определяющих стратегию деятельности и развития эмитента (группы эмитента) (стратегическое управление). В их числе могут быть описаны 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):

Стратегический риск представляет собой риск появления ошибок, допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности, в том числе перспективных направлений деятельности Группы Эмитента и других факторов, которые могут оказать негативное влияние на бизнес и результаты деятельности Группы Эмитента и принести убытки Группе Эмитента.

Одним из основных компонентов долгосрочной стратегии развития Группы Эмитента является поддержание эффективной деятельности существующих объектов питания, а также развитие сети ресторанов за счет франчайзинга.

Успех реализации стратегии зависит от ряда факторов, находящихся как в сфере контроля Группы Эмитента, так и вне ее. К таким факторам относятся:

- успех Группы во многом зависит от ее способности выявлять привлекательные возможности и совершенствовать управление операционной деятельностью новых ресторанов. Таким образом, Группа может не получить ожидаемых выгод и/или потерять часть средств, инвестированных в новые проекты;

- возможности существующей управленческой команды реализовывать проекты по поддержанию эффективности и расширению бизнеса. Если Группа будет не в состоянии своевременно совершенствовать управленческую систему, это может оказать неблагоприятное воздействие на бизнес, результаты операционной деятельности и финансовое положение;

- реализация эффективной маркетинговой стратегии, которая позволит обеспечить не меньшую или не намного меньшую эффективность продаж, чем Группа реализовывала в прошлом. Вследствие увеличения отраслевой конкуренции и изменения предпочтений гостей, может значительно снизиться эффективность маркетинговых мероприятий Группы, что повлечет снижение количества посетителей, и, соответственно, сокращение выручки;

- возможность привлечения достаточных средств для осуществления капитальных вложений. В случае если Группе не удастся привлечь достаточно средств для регулярного обновления ресторанов или для расширения в планируемых масштабах, то она может оказаться в проигрышном положении по сравнению с конкурентами, которые будут развивать свой бизнес более высокими темпами и поддерживать свою привлекательность для гостей на более высоком уровне.

Применяемыми методами управления стратегическими рисками Группы являются:

- стратегическое и бизнес-планирование;
- финансовое планирование;

- контроль за выполнением утвержденных планов;
- анализ изменения рыночной среды;
- своевременное внесение корректировок в планы.

Стратегический план составляется на долгосрочный период с целью определения направлений будущей деятельности Группы и прогнозирования основных количественных и структурных показателей. Применение методов управления стратегическими рисками позволяет минимизировать данный риск.

Риск возникновения у Группы Эмитента в целом убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Группы Эмитента, по мнению Эмитента, маловероятный и минимизируется за счет управления стратегическими рисками Группы Эмитента.

2.8.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски, свойственные исключительно эмитенту (группе эмитента), в том числе риски, связанные с:

А) отсутствием возможности продлить действие лицензий 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):

Основной вид деятельности Эмитента не подлежит лицензированию. Эмитент не использует в своей деятельности объекты, нахождение которых в обороте ограничено, и права пользования которыми подлежат лицензированию, соответственно, нет необходимости в продлении каких-либо лицензий.

В то же время, основной вид деятельности предприятий Группы Эмитента - оказание услуг общественного питания. Данный вид деятельности лицензированию не подлежит, однако, в процессе оказания услуг общественного питания, предприятия Группы осуществляют розничную продажу алкогольной продукции, которая осуществляется на основании лицензии. Невозможность продления срока действия имеющихся лицензий и получения новых лицензий может оказать существенное негативное влияние на деятельность Группы.

Б) возможной ответственностью эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение) по обязательствам третьих лиц, в том числе подконтрольных эмитенту:

Юридические лица Группы Эмитента предоставляли обеспечение только по обязательствам дочерних и подконтрольных Эмитенту обществ.

Эмитент и подконтрольные Эмитенту организации, имеющие для него существенное значение, предоставляют обеспечение по кредитным обязательствам компаний Группы.

Риск, связанный с возможной ответственностью Эмитента (подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение) по обязательствам третьих лиц, в том числе подконтрольных Эмитенту – это риск, связанный с предоставлением обеспечения и состоит в необходимости исполнения обязательств должников, что может привести к необходимости нести ответственность по их обязательствам и повлечет извлечение из оборота финансовых средств, как следствие может оказать негативное влияние на финансовые результаты деятельности Группы. Данный риск является управляемым.

Эмитент и подконтрольные Эмитенту организации, имеющие для него существенное значение, не предоставляли обеспечение по обязательствам третьих лиц, не входящих в Группу, поэтому риск привлечения к ответственности по обязательствам таких третьих лиц отсутствует.

Согласно российскому законодательству Эмитент может нести ответственность по обязательствам своих дочерних и подконтрольных обществ, а также за убытки юридических лиц, в которых Эмитент имеет фактическую возможность определять действия. Величина потенциальных

убытков от инвестирования в дочерние и подконтрольных Эмитенту общества не превышает величину капитала таких обществ.

Эмитент отвечает солидарно со своими дочерними и подконтрольными обществами по сделкам, заключенным ими во исполнение указаний или с согласия Эмитента.

В случае несостоятельности (банкротства) дочерних и подконтрольных обществ Эмитента по вине Эмитента, последний будет нести субсидиарную ответственность по долгам таких обществ. Также Эмитент может быть привлечен к ответственности за убытки юридического лица, в котором Эмитент имеет фактическую возможность определять его действия, и которые были причинены по вине Эмитента.

Ответственность Эмитента и подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, по обязательствам третьих лиц, может негативно повлиять на бизнес, результаты деятельности и финансовое состояние Эмитента и подконтрольных Эмитенту организаций.

Ненадлежащее исполнение обязательств лицами, подконтрольными Эмитенту, может привести к потерям Эмитента материального характера.

Вместе с тем, бизнес процессы и взаимодействие юридических лиц Группы налажены, в связи с чем, Эмитент расценивает возможность возникновения риска ответственности по долгам дочерних и подконтрольных обществ, как маловероятную.

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

Основным видом деятельности Группы Эмитента является оказание услуг общественного питания (ресторанный бизнес), ориентированный на широкий слой потребителей - физических лиц. Согласно данным Группы, за год рестораны Группы посещает не менее 15 миллионов посетителей, на долю каждого из которых приходится не более 0,01% выручки. В связи с этим риск возможной потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее 10% общей выручки от продажи продукции, отсутствует.

Г) реализацией информационных угроз, в том числе обусловленных недостатком (уязвимостью) применяемых информационных технологий:

Риски информационной безопасности – риск реализации угроз безопасности информации, которые обусловлены недостатками процессов обеспечения информационной безопасности, в том числе проведения технологических и других мероприятий, недостатками прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений.

Последствия реализации риска информационных угроз могут проявиться через сбои в работе отдельных компонентов корпоративных систем, утечке данных, включая данные гостей ресторанов, что может нанести ущерб репутации Группе Эмитента, бизнесу и операционным результатам.

В целях снижения данного риска Группа Эмитента предпринимает необходимые меры по повышению защиты безопасности и конфиденциальности, минимизации сбоев программного обеспечения, включая:

- анализ защищенности ключевых информационных систем и ресурсов;
- антивирусная защита;
- управление обновлениями безопасности ПО;
- обучение персонала и оценка его осведомленности в области информационной безопасности;
- создание системы мониторинга и управления событиями информационной безопасности;
- модернизация сетевой инфраструктуры;
- создание отказоустойчивой серверной и телекоммуникационной инфраструктуры, организация инженерной инфраструктуры и электропитания в центрах обработки данных.

По мнению Эмитента, риск информационных угроз, в том числе обусловленных недостатком (уязвимостью) применяемых информационных технологий, не окажет существенного влияния на исполнение обязательств по ценным бумагам.

Д) негативным воздействием производственно-хозяйственной деятельности эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение) на окружающую среду:

Компании Группы Эмитента оказывают воздействие на окружающую среду из-за производства отходов, использования энергии и воды, а также потребления упаковочных материалов.

Негативное влияние ресторанов на окружающую среду может повлиять на имидж Группы Эмитента, снизить число клиентов и, как следствие, повлиять на величину прибыли.

Компании Группы Эмитента предпринимают необходимые меры по управлению экологическим риском и реализуют мероприятия, направленные на соблюдение установленных нормативов и снижение негативного воздействия на окружающую среду путем внедрения новых и модернизации существующего оборудования и производственных процессов. Внедрение устойчивых практик требует начальных инвестиций и тщательного планирования, но долгосрочные выгоды — как экологические, так и экономические — оправдывают эти усилия. Рестораны, принимающие принципы устойчивости, не только делают важный вклад в сохранение планеты для будущих поколений, но и занимают лидирующие позиции в индустрии, привлекая к себе внимание сознательных потребителей.

Для снижения негативного влияния в ходе своей деятельности компании Группы Эмитента:

1. Мусор, упаковку, тару (ТКО) передают региональному оператору по обращению с отходами для передачи на дальнейшую переработку или утилизацию.
2. Отработанные растительные масла передают специализированной организации, которая в дальнейшем отправляет их на переработку.
3. Отходы из жироловушек также передают специализированной организации для дальнейшего направления на переработку или утилизацию.

Экологический риск не является значимым для Группы Эмитента. Деятельность Группы Эмитента не оказывает существенное негативное влияние на окружающую среду.

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

Риск, связанный с воздействием неблагоприятных природно-климатических условий — это вероятность возникновения событий природного характера, таких как землетрясения, наводнения, ураганы, бури и прочие экстремальные погодные явления, которые могут дестабилизировать непрерывную деятельность Группы (например, возможно временное закрытие ресторанов) и нанести ущерб, а также эпидемии, которые могут возникнуть в регионе осуществления деятельности Группы Эмитента.

Природно-климатические условия, представляющие собой землетрясения, наводнения и бури не представляют существенных рисков для деятельности компаний Группы Эмитента. При наступлении неблагоприятных природно-климатических условий возможно снижение гостевого трафика и, как следствие, снижение доходов компаний Группы Эмитента. При этом наступление эпидемиологических периодов может повлечь снижение гостевого трафика из-за высокой заболеваемости и, как следствие, снижение доходов компаний Группы Эмитента. Особый риск представляют введенные режимы эпидемий (как пример, COVID-2019), при которых распоряжением властей может быть приостановлена деятельность предприятий общественного питания, что окажет негативное влияние на финансовые показатели Группы Эмитента.

В целях минимизации рисков, связанных с форс-мажорными обстоятельствами (в том числе стихийные бедствия, эпидемии), в компаниях Группы Эмитента разработан план деятельности в условиях форс-мажорных обстоятельств. Кроме того, Группа РОСИНТЕР учитывает при ведении

договорной деятельности возможность наступления таких событий. Так как в соответствии со ст. 401 Гражданского кодекса Российской Федерации лицо, не исполнившее обязательство вследствие непреодолимой силы, к обстоятельствам которой относятся указанные выше события, не несет ответственности перед контрагентом, это положение приводится также в текстах договоров, заключаемых компаниями Группы Эмитента с его контрагентами.

Возможные меры в случае наступления указанных рисков: сокращение продуктовой себестоимости за счет реинжиниринга меню и его адаптации под изменение обстоятельств; сокращение расходов за счет пересмотра производственных процессов и эффективного тайм-менеджмента; проведение переговоров с контрагентами об отсрочке платежей, а также с арендодателями помещений ресторанов сети о пересмотре арендных ставок на период воздействия измененных обстоятельств.

2.8.8. Риски кредитных организаций

Не применимо. Эмитент не является кредитной организацией, в связи с чем информация в указанном пункте не приводится.

2.8.9. Риски, связанные с приобретением ценных бумаг эмитента

Для структурных облигаций эмитента описывается риск получения выплат в размере менее их номинальной стоимости.

Не применимо, размещаемые Биржевые облигации не являются структурными облигациями.

Иные риски (при их наличии), связанные со спецификой ценных бумаг эмитента, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта ценных бумаг. В их числе могут описываться риски, связанные с особенностями формирования денежного потока, направляемого эмитентом на осуществление выплат по облигациям, риски, связанные с реализацией проекта, финансирование которого осуществляется путем размещения ценных бумаг:

При работе на финансовых рынках потенциальный инвестор подвергается рыночному риску (рisku финансовых потерь) в связи с наступлением различных событий, влияющих на стоимость ценных бумаг. Уровень этого риска присутствует при любых вложениях в ценные бумаги. Как следствие, инвестиции в Биржевые облигации Эмитента сопряжены с определенной степенью риска. По мнению Эмитента, иные риски, связанные со спецификой Биржевых облигаций Эмитента, в отношении которых осуществляется регистрация Проспекта, отсутствуют.

2.8.10. Иные риски, которые являются существенными для эмитента

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

Сведения об иных рисках, являющихся, по мнению Эмитента, существенными для Группы Эмитента и не указанных ранее в настоящем пункте, отсутствуют.

РАЗДЕЛ 3. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦАХ, ВХОДЯЩИХ В СОСТАВ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ЭМИТЕНТА, СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ В ЭМИТЕНТЕ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ, КОНТРОЛЯ ЗА ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ, ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ И ВНУТРЕННЕГО АУДИТА, А ТАКЖЕ СВЕДЕНИЯ О РАБОТНИКАХ ЭМИТЕНТА

3.1. 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).

В соответствии с п.13. Устава Эмитента Общество имеет следующие органы управления:

- **Общее собрание акционеров Общества;**
- **Совет директоров;**
- **Правление Общества;**
- **Президент Общества.**

По каждому лицу, входящему в состав органа управления, указываются следующие сведения:

Сведения о лицах, входящих в состав Совета директоров Эмитента:

В состав Совета директоров Эмитента избраны:

- 1) **Ордовский-Танаевский Бланко Ростислав (Председатель)**
- 2) **Гущин Дмитрий Георгиевич**
- 3) **Костеева Маргарита Валерьевна**
- 4) **Полиновский Михаил Валерьевич (Заместитель Председателя)**
- 5) **Степанян Размик Гегамович**
- 6) **Туманов Андрей Геннадьевич**
- 7) **Ястребова Юлия Константиновна**

1)

Фамилия, имя, отчество	Ордовский-Танаевский Бланко Ростислав
Год рождения	1958
Сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности	Высшее Наименование образовательной организации: Университет им. Симона Боливара (г. Каракас) Год окончания: 1981 Квалификация: инженер-химик Специальность: химическая инженерия

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
06.1989	по настоящее время	Ростик Инвестмент Груп Инк. (Rostik Investment Group Inc.)	Директор
06.1995	по настоящее время	ООО «РосКорп»	Президент

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
10.1995	по настоящее время	Компания «РИГ РЕСТОРАНТС ЛИМИТЕД» (RIG RESTAURANTS LIMITED)	Директор
2000	по настоящее время	Некоммерческая организация «Ассоциация франчайзинга» (Российская Ассоциация Франчайзинга, «РАФ»)	Член Совета директоров
2004	по настоящее время	Ассоциация производителей фирменных торговых марок «РусБренд»	Член Совета директоров
12.2005	по настоящее время	Компания Ходлер Файненс ЭЛТЭДЭ / Hodler Finance LTD (прежнее наименование - «Hodler Finance S.A.»).	Директор
02.2007	по настоящее время	ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»	Председатель Совета директоров
12.2014	по настоящее время	Shoryu Holdings Limited (Шорию Хоулдинз Лимитид)	Член Совета директоров
2014	по настоящее время	Ассоциация рестораторов и отельеров «Федерация Рестораторов и Отельеров»	Член Президиума
2014	по настоящее время	Общероссийская общественная организация «Деловая Россия»	Член Генерального совета
06.2018	по настоящее время	Публичное акционерное общество «НоваБев Групп» (прежнее наименование - Публичное акционерное общество «Белуга Групп»)	Член Совета директоров

доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией	45,80%
доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента и количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции	45,80%
количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции	не имеет
доля участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение	лицу принадлежит доля в размере 10% в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Развитие РОСТ» (ОГРН 5117746016284, ИНН 7722763808)

доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции	не имеет
---	----------

характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: **указанных родственных связей не имеет**

сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **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) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) члена совета директоров (наблюдательного совета) в работе комитета по аудиту: **лицо в указанном комитете участия не принимает**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): **сведения не указываются, поскольку Проспект составлен в отношении облигаций, не конвертируемых в акции**

Сведения о членах совета директоров (наблюдательного совета), которых эмитент считает независимыми с учетом положений Кодекса корпоративного управления: **независимый директор**

2)

Фамилия, имя, отчество	Гущин Дмитрий Георгиевич
Год рождения	1980
Сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности	Высшее Наименование образовательной организации: Московский государственный университет экономики, статистики и информатики (МЭСИ) Год окончания: 2002 Квалификация: экономист Специальность: Бухгалтерский учет и аудит

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
07.2012	05.2022	ООО «ФИНИНВЕСТ ГРУПП»	Генеральный директор

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
06.2015	06.2016	ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»	член Совета директоров
07.2016	06.2025	ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»	Заместитель Председателя Совета директоров
08.2016	по настоящее время	ООО «Лалибела Кофе»	Генеральный директор
07.2019	по настоящее время	ООО «КЭБ ГРУПП»	Генеральный директор
06.2025	по настоящее время	ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»	член Совета директоров

доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией	доли не имеет
доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента и количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции	не имеет
доля участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение	доли не имеет
доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции	не имеет

характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: **указанных родственных связей не имеет**

сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **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) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) члена совета директоров (наблюдательного совета) в работе комитета по аудиту: **лицо в указанном комитете участия не принимает**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): **сведения не указываются, поскольку Проспект составлен в отношении облигаций, не конвертируемых в акции**

Сведения о членах совета директоров (наблюдательного совета), которых эмитент считает независимыми с учетом положений Кодекса корпоративного управления: **независимый директор**

3)

Фамилия, имя, отчество	Костеева Маргарита Валерьевна
Год рождения	1970
Сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности	Высшее Наименование образовательной организации: Московский авиационно-технологический институт имени К. Э. Циолковского Год окончания: 1993 Квалификация: инженер-конструктор-технолог Специальность: инженер радиозлектронной аппаратуры и систем автоматизированного управления

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
11.2019	по настоящее время	ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС»	Генеральный директор
11.2019	по настоящее время	ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»	Президент
10.2020	по настоящее время	ООО «Рестариум»	Генеральный директор
06.2022	по настоящее время	ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»	Член Совета директоров

доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией	доли не имеет
доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента и количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции	не имеет
доля участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение	доли не имеет
доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции	не имеет

характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: **указанных родственных связей не имеет**

сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **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) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) члена совета директоров (наблюдательного совета) в работе комитета по аудиту: **лицо в указанном комитете участия не принимает**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): **сведения не указываются, поскольку Проспект составлен в отношении облигаций, не конвертируемых в акции**

Сведения о членах совета директоров (наблюдательного совета), которых эмитент считает независимыми с учетом положений Кодекса корпоративного управления: **не признана независимым директором.**

4)

Фамилия, имя, отчество	Полиновский Михаил Валерьевич
Год рождения	1980
Сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности	Высшее Наименование образовательной организации: Московский государственный университет экономики, статистики и информатики (МЭСИ) Год окончания: 2002 Квалификация: экономист Специальность: Мировая экономика Наименование образовательной организации: Московская международная высшая школа бизнеса Год окончания: 2008 Степень MBA по программе «Финансовый менеджмент»

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
03.2014	настоящее время	ООО «Развитие РОСТ»	Генеральный директор
06.2022	06.2025	ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»	Член Совета директоров
08.2022	настоящее время	ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»	Старший вице-президент бизнеса на транспортных узлах
07.2025	настоящее время	ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»	Заместитель Председателя Совета директоров

доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией	доли не имеет
доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента и количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции	не имеет
доля участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение	доли не имеет
доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции	не имеет

характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: **указанных родственных связей не имеет**

сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **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) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) члена совета директоров (наблюдательного совета) в работе комитета по аудиту: **лицо в указанном комитете участия не принимает**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): **сведения не указываются, поскольку Проспект составлен в отношении облигаций, не конвертируемых в акции**

Сведения о членах совета директоров (наблюдательного совета), которых эмитент считает независимыми с учетом положений Кодекса корпоративного управления: **не признан независимым директором**

5)

Фамилия, имя, отчество	Степанян Размик Гегамович
Год рождения	1980
Сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности	Высшее Наименование образовательной организации: Финансовая академия при Правительстве Российской Федерации Год окончания: 2003 Квалификация: экономист Специальность: Финансовый менеджмент

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
07.2020	по настоящее время	ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»	Член Совета директоров
11.2020	03.2023	ООО «ЛАЛИБЕЛА ПЭКИДЖИНГ» (прежнее наименование – ООО «ФИНИНВЕСТ ФАКТОРИНГ»)	Генеральный директор
02.2021	04.2025	ООО «Л-Арт»	Генеральный директор
07.2021	02.2025	ООО «Л-Финанс»	Генеральный директор
10.2021	04.2025	ООО «СК «ОБЪЕДИНЕННЫЙ КАПИТАЛ»	Генеральный директор
10.2021	08.2025	ООО «Синко-Лейт»	Генеральный директор
05.2022	по настоящее время	ООО «ФИНИНВЕСТ ГРУПП»	Генеральный директор
11.2022	02.2025	ООО «НФТ ТРЕЙД»	Генеральный директор
11.2023	08.2025	ООО «Инкорост»	Генеральный директор
12.2023	03.2025	ООО «Л-Трейд»	Генеральный директор
01.2024	03.2025	ООО «Л-Девелопмент»	Генеральный директор

доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией	доли не имеет
доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента и количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции	не имеет
доля участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение	доли не имеет

доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции	не имеет
---	----------

характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: **указанных родственных связей не имеет**

сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **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) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) члена совета директоров (наблюдательного совета) в работе комитета по аудиту: **лицо в указанном комитете участия не принимает**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): **сведения не указываются, поскольку Проспект составлен в отношении облигаций, не конвертируемых в акции**

Сведения о членах совета директоров (наблюдательного совета), которых эмитент считает независимыми с учетом положений Кодекса корпоративного управления: **независимый директор**

б)

Фамилия, имя, отчество	Туманов Андрей Геннадьевич
Год рождения	1981
Сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности	Высшее Наименование образовательной организации: Московский государственный университет экономики, статистики и информатики (МЭСИ) Год окончания: 2013 Квалификация: экономист Специальность: Финансы и кредит

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.2022	06.2022	Членом Совета директоров Эмитента не являлся,	Членом Совета директоров Эмитента не являлся,

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
		должности в Эмитенте и в органах управления других организаций не занимал	должности в Эмитенте и в органах управления других организаций не занимал
06.2022	по настоящее время	ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»	Член Совета директоров
08.2022	по настоящее время	ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»	Старший вице-президент по управлению персоналом

доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией	доли не имеет
доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента и количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции	не имеет
доля участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение	доли не имеет
доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции	не имеет

характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: **указанных родственных связей не имеет**

сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **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) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) члена совета директоров (наблюдательного совета) в работе комитета по аудиту: **Председатель Комитета по аудиту Совета директоров Эмитента**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): **сведения не указываются, поскольку Проспект составлен в отношении облигаций, не конвертируемых в акции**

Сведения о членах совета директоров (наблюдательного совета), которых эмитент считает независимыми с учетом положений Кодекса корпоративного управления: **независимый директор**

7)

Фамилия, имя, отчество	Ястребова Юлия Константиновна
Год рождения	1979
Сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности	Высшее Наименование образовательной организации: Финансовая академия при Правительстве Российской Федерации Год окончания: 2007 Квалификация: Экономист Специальность: Финансы и кредит Наименование образовательной организации: Российская академия народного хозяйства и государственной службы при Президенте Российской Федерации Год окончания: 2023 Степень МВА по программе «Финансы»

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
06.2019	05.2025	АО «Биопрепарат»	Член Совета Директоров
06.2025	по настоящее время	ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»	Член Совета директоров
04.2025	по настоящее время	ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»	Старший вице-президент по финансам

доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией	доли не имеет
доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента и количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции	не имеет
доля участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение	доли не имеет
доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции	не имеет

характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: **указанных родственных связей не имеет**

сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **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) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) члена совета директоров (наблюдательного совета) в работе комитета по аудиту: **Член Комитета по аудиту Совета директоров Эмитента**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): **сведения не указываются, поскольку Проспект составлен в отношении облигаций, неконвертируемых в акции**

Сведения о членах совета директоров (наблюдательного совета), которых эмитент считает независимыми с учетом положений Кодекса корпоративного управления: **независимый директор**

Сведения о лицах, входящих в состав Правления Эмитента:

Коллегиальный исполнительный орган Эмитента не сформирован.

Сведения о лице, назначенном единоличным исполнительным органом Эмитента:

Единоличным исполнительным органом (Президент) Эмитента назначена Костеева Маргарита Валерьевна.

Фамилия, имя, отчество	Костеева Маргарита Валерьевна
Год рождения	1970
Сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности	Высшее Наименование образовательной организации: Московский авиационно-технологический институт имени К. Э. Циолковского Год окончания: 1993 Квалификация: инженер-конструктор-технолог Специальность: инженер радиоэлектронной аппаратуры и систем автоматизированного управления

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
11.2019	по настоящее время	ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС»	Генеральный директор
11.2019	по настоящее время	ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»	Президент
10.2020	по настоящее время	ООО «Рестариум»	Генеральный директор
06.2022	по настоящее время	ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»	Член Совета директоров

доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией	доли не имеет
доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента и количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции	не имеет
доля участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение	доли не имеет
доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции	не имеет

характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: **указанных родственных связей не имеет**

сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **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) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало**

Указанные в данном пункте 3.1. наименования организаций указаны на дату вступления в должность соответствующего лица, а в случае изменения наименования приводится наименование, действующее на дату утверждения настоящего Проспекта, с указанием сведений о прежнем наименовании.

В случае если полномочия единоличного исполнительного органа эмитента переданы управляющей организации или управляющему: **Полномочия Единоличного исполнительного органа Эмитента не переданы управляющей организации или управляющему.**

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

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

Основные положения политики в области вознаграждения (компенсации расходов), общие принципы и подходы Эмитента к ее формированию содержатся в Кодексе корпоративного управления Эмитента, утвержденном решением Совета директоров Эмитента от 06 февраля 2017 года (Протокол № 1/СД-2017 06 февраля 2017 года), Положении о Совете директоров Эмитента, утвержденном решением годового общего собрания акционеров Эмитента от 25 июня 2015 года (Протокол № 1-2015 от 29 июня 2015 года), Положении о коллегиальном исполнительном органе (Правлении) Эмитента, утвержденном решением годового общего собрания акционеров Эмитента от 27 июня 2016 года (Протокол № 2-2016 от 27 июня 2016 года)²⁶, Положении о единоличном исполнительном органе (Президенте) Эмитента, утвержденном решением годового общего собрания акционеров Эмитента 27 июня 2016 года (Протокол № 2-2016 от 27 июня 2016 года), Положениях об оплате труда, действующих в подконтрольных Эмитенту организациях, осуществляющих основную операционную деятельность Группы Эмитента, а также предусмотрены трудовыми договорами, заключаемыми с Президентом Эмитента, а также с теми членами Совета директоров, которые одновременно занимают должности в Эмитенте.

Согласно основным положениям политик и практики Эмитента в области вознаграждений выплата вознаграждений и компенсации расходов членам Совета директоров Эмитента за период и в связи с исполнением ими своих функций осуществляется по решению общего собрания акционеров, их размер устанавливаются решением общего собрания акционеров; в случае занятия членами Совета директоров Эмитента, равно как и членами коллегиального исполнительного органа (Правления) или единоличным исполнительным органом (Президентом) Эмитента, должностей, включенных в штатное расписание Эмитента, им выплачивается фиксированное денежное вознаграждение (заработная плата) в соответствии с условиями трудовых договоров и согласно штатному расписанию Общества, положениям об оплате труда.

Эмитент стремится формировать систему мотивации, ориентируясь на принципы прозрачности, открытости, соответствия размеров вознаграждений достигнутым результатам и соблюдения баланса интересов членов органов управления Эмитента и его акционеров. Эмитент намерен принимать меры к совершенствованию системы мотивации и к тому, чтобы в ее рамках применялись механизмы долгосрочного действия, а размер вознаграждения обеспечивал привлечение и активное участие в работе Эмитента, его группы высококвалифицированных специалистов и мотивировал их к честной и результативной деятельности.

Эмитент публично раскрывает информацию о вознаграждении членов Совета директоров и органов управления Эмитента, в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

В своем подходе к вопросу мотивации членов Совета директоров и менеджмента Эмитент намерен стремиться привлекать во внимание уровень общей ответственности, индивидуальной нагрузки и профессиональной квалификации каждого из членов органов управления Эмитента.

Система вознаграждения членов исполнительных органов Эмитента может предусматривать зависимость вознаграждения от результата работы Эмитента, его Группы и их личного вклада в достижение этого результата. При этом Эмитент стремится избегать большего, чем это необходимо,

²⁶ На дату утверждения Проспекта Правление у Эмитента не сформировано.

уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников Эмитента, компаний его Группы.

Комитетом Совета директоров по кадрам и вознаграждениям при анализе действующих политик и практик в области вознаграждений, включая эффективность соотношения фиксированной и переменной частей вознаграждения, отмечено, что они в целом соответствуют характеру и масштабу деятельности Эмитента и его Группы, их потребностям, целям экономии, исполнения банковских ковенантов, годовым планам и задачам, уровень вознаграждений исполнительных органов, лиц, которые относятся к ключевому управленческому персоналу, является в целом конкурентным и соотносимым со среднеотраслевым уровнем.

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, вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе органа управления, иные виды вознаграждения, которые были выплачены эмитентом в течение последнего завершенного отчетного года, а также за последний завершенный отчетный период, а также описываются с указанием размера расходы, связанные с исполнением функций членов органов управления эмитента, компенсированные эмитентом в течение последнего завершенного отчетного года, а также за последний завершенный отчетный период:

Информация о выплаченных вознаграждениях Совету директоров указана в таблице ниже (за период 2024 год и 6 месяцев 2025 года)

Отчетный период	Выплаченное вознаграждение и (или) компенсированные расходы	Размер выплаты, руб.
2024 год	Вознаграждения, в том числе:	1 639 805,66
	– Заработная плата	1 639 805,66*
	– Премии	0
	– Вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе органа управления	0
	– Иные виды вознаграждения	0
	Расходы, связанные с исполнением функций членов органов управления эмитента, компенсированные эмитентом	0
6 месяцев 2025 года	Вознаграждения, в том числе:	896 328,57
	– Заработная плата	896 328,57**
	– Премии	0
	– Вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе органа управления	0
	– Иные виды вознаграждения	0
	Расходы, связанные с исполнением функций членов органов управления эмитента, компенсированные эмитентом	0

* в том числе 59 107,15 рублей выплачено в январе 2025 года

** в том числе 91 934,48 рублей выплачено в июле 2025 года

Информация о вознаграждении и (или) компенсации расходов лицам, входящим в состав Правления Эмитента (коллегиальный исполнительный орган) не приводится, поскольку коллегиальный исполнительный орган в течение 2024 года и 6 месяцев 2025 года не был сформирован.

Информация о вознаграждении физического лица, занимающего должность (осуществляющего функции) Единоличного исполнительного органа управления Эмитента не указывается в соответствии с требованиями данного пункта Приложения 2 Положения о раскрытии информации.

Полномочия Единоличного исполнительного органа Эмитента не переданы управляющей организации или управляющему.

Сведения о принятых органами управления эмитента решениях и (или) существующих соглашениях относительно размера вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера таких расходов, подлежащих компенсации:

Вознаграждение членам Совета директоров в 2024 году и 1-м полугодии 2025 года в связи с исполнением функций членом Совета директоров общим собранием акционеров не устанавливалось, компенсации расходов в связи с исполнением функций членом Совета директоров в 2024 году и 1-м полугодии 2025 года не осуществлялись. Однако членам Совета директоров выплачивалось фиксированное вознаграждение в связи с занятием данными лицами должностей, включенных в штатное расписание Эмитента, обобщенные сведения о размере которого приводятся в таблице выше.

Вознаграждение Президента Эмитента определяется как фиксированная сумма (ежемесячный оклад) в соответствии с трудовым договором, утвержденным Советом директоров Эмитента. Выплата вознаграждений и компенсаций расходов Президенту Эмитента осуществляется в соответствии с условиями заключенного с ним трудового договора. Утверждение условий трудового договора с Президентом Эмитента, в том числе установление размеров вознаграждений, премий и иных форм поощрения относится к компетенции Совета директоров Эмитента. Советом директоров Эмитента 07 ноября 2019 года было принято решение об утверждении условий трудового договора с Президентом Эмитента (протокол № 9/СД-2019 от 07 ноября 2019 года).

В случае если эмитентом является акционерный инвестиционный фонд, описываются также с указанием размера вознаграждения управляющей компании, осуществляющей доверительное управление активами такого фонда, специализированного депозитария, регистратора, оценщика и аудитора такого фонда, а также все виды расходов, связанных с управлением акционерным инвестиционным фондом, в том числе с содержанием имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду, и совершением сделок с указанным имуществом, которые были выплачены эмитентом в течение последнего завершенного отчетного года, а также за последний завершенный отчетный период. Дополнительно указываются сведения о принятых органами управления акционерного инвестиционного фонда решениях и (или) существующих соглашениях относительно размера вознаграждения, подлежащего выплате.

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом.

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

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

Совет директоров определяет принципы и подходы к организации в Эмитенте управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита. К компетенции Совета директоров отнесено утверждение внутренних документов Эмитента, определяющих политику Эмитента в области организации управления рисками и внутреннего контроля.

В ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» существует следующая система контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, включая мониторинг эффективности управления рисками Эмитента, внутреннего контроля и внутреннего аудита:

- Комитет по аудиту Совета директоров;**
- Служба внутреннего контроля и управления рисками;**
- Служба внутреннего аудита;**
- Ревизионная комиссия.**

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

В соответствии с уставом Эмитента и его внутренними положениями сформирован Комитет по аудиту Совета директоров Эмитента.

На дату утверждения настоящего Проспекта Комитет по аудиту сформирован решением Совета директоров 24 июля 2025 года (Протокол № 6/СД-2025 от 25 июля 2025 года).

Порядок формирования и деятельности Комитета Совета директоров по аудиту определяется Положением о Совете директоров Эмитента, утвержденным решением годового общего собрания акционеров Эмитента от 25 июня 2015 года (Протокол № 1-2015 от 29 июня 2015 года), и Положением о Комитете по аудиту Совета директоров, утвержденным решением Совета директоров (Протокол № 4/СД-2023 от 22 мая 2023 года). Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещены тексты их действующих редакций: <https://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=9038>; <http://www.rosinter.ru>.

Основными целями Комитета по аудиту являются содействие Совету директоров в осуществлении, развитии и совершенствовании функций контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента и его дочерних, зависимых обществ, а также лиц, входящих в группу лиц Эмитента в соответствии с требованиями законодательства о защите конкуренции, для повышения эффективности деятельности и инвестиционной привлекательности Группы, создания и сохранения стоимости Группы, обеспечения высокого качества и эффективности корпоративного управления Группы, в том числе в части обеспечения:

- полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- эффективности корпоративного управления, управления рисками и внутреннего контроля;
- эффективности внутреннего аудита;
- качества внешнего аудита;
- противодействия недобросовестным действиям работников Группы;
- управления конфликтом интересов.

Функции Комитета по аудиту:

(1) В области бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- рассмотрение и анализ существенных аспектов учетной политики Группы, ее существенных изменений, а также возможного влияния на финансовое положение изменений в области учета и (или) отчетности и иных изменений (при наличии таковых);

- оценка и контроль, в том числе полноты, точности и достоверности, управленческой, налоговой, промежуточной и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Группы Эмитента, включая консолидированную финансовую отчетность, а также надежности и эффективности процедур подготовки отчетности в Эмитенте и его Группе и их интегрированности в бизнес-процессы Эмитента и его Группы;

- оценка влияния на финансовое положение Эмитента и его Группы операций и сделок, активов и обязательств, отраженных на счетах забалансового учета;

- рассмотрение существенных вопросов и подготовка суждений в отношении управленческой, налоговой, бухгалтерской (финансовой) отчетности, консолидированной финансовой отчетности Эмитента и группы Эмитента;

- предварительное рассмотрение материалов и подготовка заключения (позиции) по вопросам об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, вынесенных на одобрение (согласование) Совета директоров;

- рассмотрение публикуемой или предоставляемой внешним адресатам финансовой информации, пресс-релизов о такой финансовой информации.

(2) В области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления:

- предварительное рассмотрение проекта политики в области управления рисками и внутреннего контроля Эмитента, изменений и дополнений в нее;
- анализ и оценка исполнения политики в области управления рисками и внутреннего контроля;
- предварительное рассмотрение и подготовка для представления в Совет директоров заключения в отношении риск-аппетита и его показателей;
- наблюдение за организацией и функционированием системы и практик корпоративного управления в Группе;
- наблюдение и оценка подверженности рискам в деятельности Группы, при осуществлении существенных бизнес-проектов, основных бизнес-процессов, а также анализ влияния рисков и иных факторов на финансовое положение Группы;
- контроль за надежностью и эффективностью системы управления рисками и внутреннего контроля, системы корпоративного управления;
- принятие решений о проведении оценки надежности и эффективности процедур управления рисками и внутреннего контроля, практик корпоративного управления, организация проведения такой оценки;
- рассмотрение материалов проведенных по собственной инициативе оценок и (или) отчетов внутреннего аудитора, аудитора Эмитента и подготовка на их основе заключения в отношении результатов оценки эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, системы корпоративного управления;
- формирование предложений (рекомендаций) по совершенствованию организации управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления;
- контроль процедур обеспечения соблюдения требований законодательства, а также внутренних документов, правил, процедур и регламентов Эмитента, требований бирж и правил листинга;
- анализ и оценка исполнения политики управления конфликтом интересов.

(3) В области проведения внутреннего аудита:

- предварительное рассмотрение проекта политики внутреннего аудита (положения о внутреннем аудите) Эмитента, а также проектов изменений в такую политику (положение);
- оценка политики внутреннего аудита и представление Совету директоров предложений по ее актуализации и совершенствованию;
- предварительное рассмотрение предложений о назначении (освобождении от должности) руководителя внутреннего аудита, а также о размере вознаграждения и ключевых показателях эффективности руководителя внутреннего аудита;
- предварительное рассмотрение планов деятельности и отчетов внутреннего аудита, а также бюджета подразделения внутреннего аудита;
- наблюдение за организацией и осуществлением внутреннего аудита;
- оценка достаточности условий, а также отсутствия ограничений и (или) препятствий для эффективного осуществления функции внутреннего аудита в Группе;
- оценка независимости, объективности и эффективности внутреннего аудита, принятие мер по их обеспечению;
- определение соответствия организации системы внутреннего аудита текущим потребностям Группы, представление Совету директоров предложений по ее актуализации и совершенствованию;
- обеспечение надлежащего взаимодействия руководителя внутреннего аудита Группы с Комитетом и Председателем Совета директоров Эмитента, внешними аудиторами;
- рассмотрение результатов внутренней и (или) внешней оценки функции внутреннего аудита и представление их Совету директоров.

(4) В области проведения внешнего аудита (аудита либо иной, проводимой аудиторской организацией в силу требований законодательства Российской Федерации проверки, вид и порядок проведения которой устанавливаются стандартами аудиторской деятельности):

- оценка независимости, объективности и отсутствия конфликта интересов внешних аудиторов, включая оценку организаций, предлагаемых к утверждению аудитором Эмитента;
- формирование предложений и рекомендаций для Совета директоров по выбору и отстранению внешних аудиторов Эмитента, по оплате их услуг и условиям их привлечения;
- надзор за проведением внешнего аудита, оценка качества выполнения аудиторской проверки и заключений аудиторов;
- обеспечение эффективного взаимодействия Комитета, подразделения внутреннего аудита с внешними аудиторами, проведение оценки такого взаимодействия;
- разработка и контроль за исполнением политики, определяющей принципы оказания и совмещения аудитором услуг аудиторского и неаудиторского характера Эмитенту и компаниям его Группы;
- выработка подходов, критериев и процедур выбора внешних аудиторов Эмитента и его Группы, их оценка и подготовка предложений по их актуализации и изменению.

(5) В области противодействия недобросовестным действиям работников Группы и третьих лиц:

- разработка, оценка и пересмотр политики и процедур выявления и противодействия недобросовестным действиям работников Эмитента и компаний его Группы, третьих лиц, иным нарушениям в Группе;
- рассмотрение проекта кодекса этики, изменений к нему, контроль за его соблюдением;
- контроль организации и эффективности функционирования системы оповещения о (потенциальных) случаях, в том числе потенциальных, недобросовестных действий работников Эмитента и его Группы, третьих лиц, иных нарушений в Группе;
- надзор за проведением специальных расследований по вопросам потенциальных случаев мошенничества, недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации;
- инициирование внутренних или независимых расследований фактов недобросовестных действий и иных нарушений работников Группы, третьих лиц;
- контроль за реализацией мер, принятых по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников, третьих лиц и иных нарушениях.

(6) В области управления конфликтом интересов:

- обеспечение разработки, оценки и пересмотра политики и процедур, направленных на управление конфликтом интересов;
- контроль за реализацией политики управления конфликтом интересов.

Количественный состав Комитета по аудиту утвержден решением Совета директоров 24 июля 2025 года (Протокол заседания № 6/СД-25 от 25 июля 2025 года):

- 2 (два) директора.

Персональный состав Комитета по аудиту сформирован решением Совета директоров 24 июля 2025 года (Протокол заседания № 6/СД-25 от 25 июля 2025 года):

- Туманов Андрей Геннадьевич - Председатель Комитета по аудиту Совета директоров эмитента
- Ястребова Юлия Константиновна.

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

Структурным подразделением Эмитента по управлению рисками и внутреннему контролю является Служба внутреннего контроля и управления рисками, входящая в Систему внутреннего контроля и управления рисками (далее – «СВКиУР»), поскольку в Группе Эмитента используется системный подход к организации деятельности в области внутреннего контроля и управления рисками.

Ответственность за управление рисками и внутренний контроль возложена на Службу внутреннего контроля и управления рисками (приказ № 01-р от 10 июня 2025 года).

Система внутреннего контроля и управления рисками создана и направлена на обеспечение достижения стратегических целей Группы Эмитента, обеспечение роста стоимости бизнеса при соблюдении баланса интересов всех заинтересованных сторон и риск-аппетита участников отношений.

Основными целями (задачами) СВКиУР/Службы внутреннего контроля и управления рисками являются:

- обеспечение реализации планов развития Группы Эмитента;
- сохранение и эффективное использование ресурсов и потенциала Группы Эмитента, обеспечение непрерывности их деятельности;
- своевременная адаптация Группы Эмитента к изменениям во внутренней и внешней среде;
- обеспечение достижения утвержденных КПЭ, финансовой устойчивости и стабильного развития Группы Эмитента.

Основными функциями СВКиУР/Службы внутреннего контроля и управления рисками являются:

- контроль соблюдения Группой Эмитента требований нормативных актов Российской Федерации и локальных нормативных актов;
- построение эффективно функционирующей системы внутреннего контроля и управления рисками;
- своевременное и полное информационно-аналитическое обеспечение процесса принятия управленческих решений и бизнес-планирования;
- обеспечение эффективности процессов распределения и использования ресурсов Эмитента (Группы) и их соответствия принципам внутреннего контроля и управления рисками;
- совершенствование методов воздействия на риски и минимизация последствий реализованных рисков:
- установление единой политики и стандартов по корпоративному управлению рисками, осуществление действий владельцев рисков по управлению рисками и соблюдению корпоративных процедур.

Принципы СВКиУР:

- Принцип соответствия стратегии;
- Принцип приоритизации;
- Принцип адресной ответственности;
- Принцип разделения обязанностей;
- Принцип непрерывности и поступательности;
- Принцип экономической целесообразности и эффективности;

- Принцип оптимальности;
- Принцип информированности;
- Принцип интеграции.

Единая инфраструктура интегрированного управления рисками, включает в себя: работающие в согласованном режиме органы/подразделения Эмитента (Группы); методологию и базу внутренних документов; процессы и процедуры.

Совет директоров Эмитента утверждает внутренние документы, в которых определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля.

Исполнительные органы Эмитента (Группы) обеспечивают ее создание и эффективное функционирование.

Подразделение Эмитента (Группы), отвечающее за управление рисками, устанавливает единую политику и стандарты по корпоративному управлению рисками, осуществляет действия владельцев рисков по управлению рисками и соблюдению корпоративных процедур.

Эмитент (Группа) использует системный подход к организации деятельности в области внутреннего контроля и управления рисками для обеспечения минимизации рисков и их мониторинга, создания действенных контрольных процедур с учетом изменений во внешней и внутренней среде.

СВКиУР состоит из следующих компонентов процесса внутреннего контроля и управления рисками, интегрированных в систему управления Эмитента (Группы):

- внутренняя (контрольная) среда;
- постановка целей;
- выявление рисков;
- оценка рисков;
- воздействие на риск (реагирование на риск);
- контроль рисков и методы управления ими;
- информация и коммуникации;
- мониторинг;
- культура управления рисками и системой внутреннего контроля.

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

Ответственность за внутренний аудит возложена на Службу внутреннего аудита, руководитель которой (Директор Службы внутреннего аудита) - Львицина Оксана Михайловна назначена на должность решением Совета директоров 29 декабря 2021 года (Протокол заседания № 11/СД-2021 от 29 декабря 2021 года).

Политика Эмитента в области организации и осуществления внутреннего аудита изложена в Положении о внутреннем аудите и содержит информацию о задачах, функциях, полномочиях и порядке организации деятельности Службы внутреннего аудита.

Задачи и функции Службы внутреннего аудита:

Функция Службы внутреннего аудита состоит в том, чтобы обеспечивать предоставление независимых и объективных гарантий и консультаций, направленных на совершенствование деятельности Эмитента путем систематизированного и последовательного подхода к оценке и повышению эффективности системы управления рисками, контроля и корпоративного управления.

Служба внутреннего аудита функционально также содействует Совету директоров, Президенту ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» в повышении эффективности управления и совершенствовании финансово-хозяйственной деятельности Эмитента путем системного и последовательного подхода к анализу и оценке системы управления рисками и внутреннего контроля, а также корпоративного управления как инструментов обеспечения разумной уверенности в достижении поставленных перед Эмитентом целей.

Задачами Службы внутреннего аудита являются:

(1) Оценка эффективности системы внутреннего контроля Эмитента:

- проведение анализа соответствия целей бизнес-процессов, проектов и структурных подразделений целям Эмитента, проверка обеспечения эффективности, надежности и целостности бизнес-процессов и информационных систем, в том числе надежности процедур противодействия противоправным действиям, злоупотреблениям и коррупции;

- проверка обеспечения достоверности бухгалтерской (финансовой), статистической, управленческой и иной отчетности, определение того, насколько результаты деятельности бизнес-процессов и структурных подразделений Эмитента соответствуют поставленным целям;

- оценка результатов внедрения (реализации) мероприятий по устранению нарушений, недостатков и совершенствованию системы внутреннего контроля, реализуемых Эмитентом;

- проверка эффективности и целесообразности использования ресурсов;

- проверка обеспечения сохранности активов;

- проверка соблюдения требований законодательства, Устава и внутренних нормативных документов Эмитента.

(2) Оценка эффективности системы управления рисками Эмитента:

- проверка достаточности и зрелости элементов системы управления рисками для эффективного управления рисками;

- проверка полноты выявления и корректности оценки рисков руководством Эмитента на всех уровнях ее управления;

- проверка эффективности контрольных процедур и иных мероприятий по управлению рисками, включая эффективность использования выделенных на эти цели ресурсов;

- проведение анализа информации о реализовавшихся рисках (в том числе выявленных по результатам проверок нарушениях, фактах недостижения поставленных целей, фактах судебных разбирательств и в других случаях).

(3) Оценка корпоративного управления:

- проверка соблюдения этических принципов и корпоративных ценностей Эмитента;

- проверка порядка постановки целей Эмитента и мониторинга / контроля их достижения;

- проверка уровня нормативного обеспечения и процедур информационного взаимодействия (в том числе по вопросам управления рисками и внутреннего контроля) на всех уровнях управления Эмитента, включая взаимодействие с заинтересованными сторонами;

- проверка обеспечения прав акционеров, в том числе подконтрольных компаний, и эффективности взаимоотношений с заинтересованными сторонами;

- проверка процедур раскрытия информации о деятельности Эмитента.

Краткое описание политики Эмитента в области внутреннего аудита:

Организация деятельности внутреннего аудита:

Директор Службы внутреннего аудита ежеквартально направляет Председателю Совета директоров для рассмотрения план работы внутреннего аудита на предстоящий квартал и отчет о деятельности внутреннего аудита.

Для реализации функций внутреннего аудита в плане работ предусматриваются аудиторские проверки, консультации, а также текущий анализ финансово-хозяйственной деятельности, который может включать в себя:

- выборочную оценку достоверности показателей внутренней и внешней отчетности Группы Эмитента;
- мониторинг заключенных (заключаемых) договоров, осуществленных платежей;
- мониторинг изданных (разрабатываемых) внутренних нормативных документов;
- мониторинг исполнения бюджета.

Консультационная деятельность внутреннего аудита осуществляется в форме ответов на вопросы сотрудников других подразделений по отдельным аспектам деятельности Эмитента, помощи в разработке внутренних нормативных документов, участия в рабочих группах.

Директор Службы внутреннего аудита уполномочен:

- иметь прямой доступ к органам управления Эмитента;
- запрашивать и получать у любых должностных лиц Эмитента любую информацию и материалы, необходимые для выполнения своих должностных обязанностей;
- знакомиться с текущими и перспективными планами деятельности, отчетами о выполнении планов и программ, проектами решений органов управления Эмитента, а также рабочих органов Эмитента (комитетов, комиссий, рабочих групп);
- доводить до сведения органов управления Эмитента предложения по улучшению существующих систем, процессов, стандартов, методов ведения деятельности, а также комментарии по любым вопросам, входящим в компетенцию внутреннего аудита;
- привлекать в порядке, установленном внутренними нормативными документами Эмитента, работников и сторонних экспертов для выполнения проверок и других заданий;
- принимать участие на правах слушателя в совещаниях и заседаниях рабочих групп, комиссий и комитетов Эмитента.

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

В соответствии с Уставом Эмитента контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента осуществляется ревизионной комиссией Эмитента. Ревизионная комиссия избирается на заседании общего собрания акционеров сроком на 1 год. Срок полномочий члена ревизионной комиссии исчисляется с момента избрания его заседанием общего собрания до момента избрания (переизбрания) следующим годовым заседанием общего собрания акционеров.

Количественный состав Ревизионной комиссии устанавливается 3 (три) человека. Полномочия члена ревизионной комиссии могут быть прекращены досрочно решением общего собрания акционеров.

Компетенция ревизионной комиссии:

Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Эмитента осуществляется по итогам деятельности Эмитента за год. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Эмитента осуществляется также во всякое время:

- по инициативе ревизионной комиссии Эмитента;
- по решению Общего собрания акционеров;
- по решению Совета директоров Эмитента;
- по требованию акционера (акционеров) Эмитента, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Эмитента на дату предъявления требования.

По требованию члена ревизионной комиссии Эмитента лица, занимающие должности в органах управления Эмитента, обязаны представить документы о финансово-хозяйственной деятельности Эмитента.

Ревизионная комиссия Эмитента вправе потребовать созыва внеочередного общего собрания акционеров в порядке, предусмотренном Уставом Эмитента.

По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Эмитента ревизионная комиссия Эмитента составляет заключение, в котором должны содержаться:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах, и иных финансовых документах Эмитента;

- информация о фактах нарушения, установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

Порядок деятельности Ревизионной комиссии определяется Положением о Ревизионной комиссии Эмитента, утвержденным решением годового общего собрания акционеров Эмитента от 23 июня 2016 года (Протокол № 2-2016 от 27 июня 2016 года). Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен текст его действующей редакции: <https://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=9038>; <http://www.rosinter.ru>.

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.

Основные положения политик Эмитента в области управления рисками и внутреннего контроля, а также внутреннего аудита приведены выше в настоящем пункте 3.3 Проспекта.

Положение о политике внутреннего контроля и управления рисками ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ» утверждено решением Совета директоров 13 декабря 2018 года (Протокол № 9/СД-2018 от 14 декабря 2018 года). Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен текст его действующей редакции: <https://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=9038&type=1>; <http://www.rosinter.ru>.

Положение о внутреннем аудите ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ», которое содержит политику о внутреннем аудите и утверждено решением Совета директоров 12 августа 2021 года (Протокол № 5/СД-2021 от 12 августа 2021 года). Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен текст его действующей редакции: <https://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=9038&type=1>; <http://www.rosinter.ru>.

Эмитентом утвержден внутренний документ, предусматривающий правила по предотвращению неправомерного использования (защите) инсайдерской и конфиденциальной информации.

Положение об информационной политике и инсайдерской информации²⁷ Эмитента утверждено решением Совета директоров 12 сентября 2016 года (Протокол № 9/СД-2016 от 14 сентября 2016 года). Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен текст его действующей редакции: <https://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=9038&type=1>; <http://www.rosinter.ru>.

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

В случае наличия в эмитенте ревизионной комиссии (ревизора) указывается информация о персональном составе ревизионной комиссии (ревизоре) эмитента с указанием по каждому члену ревизионной комиссии (ревизору) эмитента следующих сведений:

²⁷ Содержит правила в отношении как инсайдерской, так и конфиденциальной информации.

Информация ниже указывается в отношении Ревизионной комиссии:

1)

Фамилия, имя, отчество	Львицина Оксана Михайловна
Год рождения	1972
Сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности	Высшее Наименование образовательной организации: Московский государственный университет экономики, статистики и информатики (МЭСИ) Год окончания: 2001 Квалификация: экономист Специальность: Бухгалтерский учет и аудит

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
12.2021	по настоящее время	ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»	Директор Службы внутреннего аудита

Должности в органах управления других организаций за три последних завершённых отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения Проспекта ценных бумаг, указанное лицо не занимало.

доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, являющегося коммерческой корпоративной организацией	доли не имеет
доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента и количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены членом ревизионной комиссии (ревизором) в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции	не имеет
доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для эмитента существенное значение	доли не имеет
доля принадлежащих 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 членом ревизионной комиссии (ревизором) в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции	не имеет

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

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

2)

Фамилия, имя, отчество	Гаврик Елена Сергеевна
Год рождения	1982
Сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности	<p>Высшее</p> <p>Наименование образовательной организации: Донецкий национальный технический университет Год окончания: 2004 Квалификация: инженер-системотехник Специальность: Информационные управляющие системы и технологии</p> <p>Наименование образовательной организации: Донецкий национальный технический университет Год окончания: 2005 Квалификация: экономист Специальность: Финансы и кредит</p> <p>Наименование образовательной организации: Московская финансово-юридическая академия Год окончания: 2013 Квалификация: юрист Специальность: Юриспруденция</p>

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.2022	06.2025	Членом Ревизионной комиссии Эмитента не являлась, должности в Эмитенте и в органах управления других организаций не занимал	Членом Ревизионной комиссии Эмитента не являлась, должности в Эмитенте и в органах управления других организаций не занимал
06.2025	по настоящее время	ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»	Член Ревизионной комиссии

Должности в органах управления других организаций за три последних завершённых отчётных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения Проспекта ценных бумаг, указанное лицо не занимало.

доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, являющегося коммерческой корпоративной организацией	доли не имеет
доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента и количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены членом ревизионной комиссии (ревизором) в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции	не имеет
доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для эмитента существенное значение	доли не имеет
доля принадлежащих 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 членом ревизионной комиссии (ревизором) в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции	не имеет

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

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

3)

Фамилия, имя, отчество	Чиркова Ольга Михайловна
Год рождения	1976
Сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности	Высшее Наименование образовательной организации: Ивановский государственный энергетический университет Год окончания: 2000 Квалификация: инженер-энергетик теплотехнологий Специальность: Энергетика теплотехнологий

	Наименование образовательной организации: Хабаровская государственная академия экономики и права Год окончания: 2002 Квалификация: экономист Специальность: Финансы и кредит
--	---

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.2022	по настоящее время	ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»	Член Ревизионной комиссии

Должности в органах управления других организаций за три последних завершённых отчётных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения Проспекта ценных бумаг, указанное лицо не занимало.

доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, являющегося коммерческой корпоративной организацией	доли не имеет
доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента и количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены членом ревизионной комиссии (ревизором) в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции	не имеет
доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для эмитента существенное значение	доли не имеет
доля принадлежащих 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 членом ревизионной комиссии (ревизором) в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции	не имеет

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

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

В случае наличия в эмитенте отдельного структурного подразделения (подразделений) по управлению рисками и (или) внутреннему контролю, структурного подразделения (должностного лица), ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита, информация, предусмотренная настоящим пунктом, указывается в отношении руководителя такого структурного подразделения (такого должностного лица) эмитента:

Информация ниже указывается в отношении Руководителя Службы внутреннего контроля и управления рисками.

Фамилия, имя, отчество	Тармасинова Светлана Александровна
Год рождения	1985
Сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности	Высшее Наименование образовательной организации: Пятигорский государственный технологический университет Год окончания: 2008 Квалификация: экономист Специальность: Финансы и кредит

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.2022	06.2025	Лицо должности в Эмитенте и в органах управления других организаций не занимало	Лицо должности в Эмитенте и в органах управления других организаций не занимало
07.2025	настоящее время	ПАО «РОСИНТЕР РЕСТАРАТС ХОЛДИНГ»	временно исполняющий обязанности Руководителя Службы внутреннего контроля и управления рисками

доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, являющегося коммерческой корпоративной организацией	доли не имеет
доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента и количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены указанным лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции	не имеет
доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для эмитента существенное значение	доли не имеет

доля принадлежащих 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 указанным лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции	не имеет
--	----------

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

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

Информация ниже указывается в отношении Директора Службы внутреннего аудита.

Фамилия, имя, отчество	Львицина Оксана Михайловна
Год рождения	1972
Сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности	Высшее Наименование образовательной организации: Московский государственный университет экономики, статистики и информатики Год окончания: 2001 Квалификация: экономист Специальность: Бухгалтерский учет и аудит

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
12.2021	по настоящее время	ПАО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС ХОЛДИНГ»	Директор Службы внутреннего аудита

Должности в органах управления других организаций за три последних завершённых отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения Проспекта ценных бумаг, указанное лицо не занимало.

доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, являющегося коммерческой корпоративной организацией	доли не имеет
---	---------------

доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента и количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены указанным лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции	не имеет
доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для эмитента существенное значение	доли не имеет
доля принадлежащих 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 указанным лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции	не имеет

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

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

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

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

Соглашения или обязательства Эмитента или подконтрольных Эмитенту организаций, предусматривающие право участия работников Эмитента и работников подконтрольных Эмитенту организаций в его уставном капитале, отсутствуют.

Для эмитентов, являющихся акционерными обществами, дополнительно раскрываются сведения о предоставлении или возможности предоставления работникам эмитента и работникам подконтрольных эмитенту организаций опционов эмитента.

Предоставление работникам Эмитента или подконтрольных ему организаций опционов Эмитента не предусмотрено.

РАЗДЕЛ 4. СВЕДЕНИЯ ОБ АКЦИОНЕРАХ (УЧАСТНИКАХ, ЧЛЕНАХ) ЭМИТЕНТА

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

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату утверждения Проспекта ценных бумаг: **24**

Общее количество номинальных держателей акций эмитента с ненулевыми остатками на лицевых счетах: **9**

Общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иной список лиц, который составлен в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента), или иной имеющийся у эмитента список, для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента: **1 754**

Категории (типы) акций эмитента, владельцы которых подлежали включению в последний имеющийся у эмитента список: **обыкновенные акции**

Дата, на которую в таком списке указывались лица, имеющие право осуществлять права по акциям эмитента: **03 июня 2025 года**

Информация о количестве акций, приобретенных и (или) выкупленных эмитентом, и (или) поступивших в его распоряжение, на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, отдельно по каждой категории (типу) акций: **Собственных обыкновенных акций, находящихся на балансе Эмитента, нет.**

Известная эмитенту информация о количестве акций эмитента, принадлежащих подконтрольным им организациям, отдельно по каждой категории (типу) акций: **38 013 штук обыкновенных акций; привилегированные акции Эмитентом не выпускались.**

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

Сведения, предусмотренные настоящим пунктом, указываются эмитентами, являющимися корпоративными юридическими лицами.

Эмитент является корпоративным юридическим лицом.

Информация 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	Ордовский-Танаевский Бланко Ростислав
размер доли (в процентах) голосов, приходящихся на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо	45,80%

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

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

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

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

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

иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют**

2)

фамилия, имя, отчество	Сафарян Амбарцум Азатович
размер доли (в процентах) голосов, приходящихся на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо	28,02%

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

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

Подконтрольными такому лицу организациями, через которые такое лицо имеет право косвенно распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) Эмитента, является:

полное фирменное наименование	НИКОРС ЛИМИТЕД (NICKORS LIMITED)
сокращенное фирменное наименование	не применимо
место нахождения	Объединенные Арабские Эмираты, Международный финансовый город Дубай, Дубай, Гейт Присинкт Билдинг 3, Уровень 6, п/я 262, пом. № 604,605 и 606
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	не применимо
основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	не применимо
Иные сведения, указываемые Эмитентом по собственному усмотрению	Сафарян Амбарцум Азатович имеет право распоряжаться 100% долей/акций НИКОРС ЛИМИТЕД (NICKORS LIMITED), НИКОРС ЛИМИТЕД (NICKORS LIMITED) имеет право распоряжаться 28,02% голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал Эмитента

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

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

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

иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют**

3)

фамилия, имя, отчество	Рацкевич Александр Иванович
размер доли (в процентах) голосов, приходящихся на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо	7,00%

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

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

Подконтрольными такому лицу организациями, через которые такое лицо имеет право косвенно распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) Эмитента, является:

А)

полное фирменное наименование	Компания «Юнифокс С.А.»
сокращенное фирменное наименование	не применимо
место нахождения	2-ой этаж, Хамболдт Тауэр, Ист 53 Стрит, Марбелья, Панама, Республика Панама
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	не применимо
основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	не применимо
Иные сведения, указываемые Эмитентом по собственному усмотрению	Рацкевич Александр Иванович имеет право распоряжаться 100% акций Компании «Юнифокс С.А.»

В)

полное фирменное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Одна команда навсегда !»
сокращенное фирменное наименование	ООО «Одна команда навсегда !»
место нахождения*	г. Москва
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7704307305
основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1157746159295
Иные сведения, указываемые Эмитентом по собственному усмотрению	ООО «Одна команда навсегда !» имеет право распоряжаться 7,00% голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал Эмитента, Компания «Юнифокс С.А.» имеет право распоряжаться 99,96% долей в уставном капитале ООО «Одна команда навсегда !», Рацкевич Александр Иванович имеет право распоряжаться 0,04% долей в уставном капитале ООО «Одна команда навсегда !»

* Информация о месте нахождения представлена по данным Единого государственного реестра юридических лиц <https://egrul.nalog.ru>

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

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

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

иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют**

4)

полное фирменное наименование	Signet Bank AS	
сокращенное фирменное наименование	не применимо	
место нахождения	Латвия, 3 Antonijas Street, Riga, LV-1010, Latvia	
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	не применимо	
основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	не применимо	
размер доли (в процентах) голосов, приходящихся на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо	7,02%	

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

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

признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо

(самостоятельное распоряжение; совместное распоряжение с иными лицами): **самостоятельное распоряжение**

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

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

иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют**

Иные лица, имеющие право распоряжаться не менее чем 5 процентами голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал эмитента, отсутствуют.

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

Информация не указывается в соответствии с пунктом 3 Примечаний к разделу 4 Приложения 2 к Положению о раскрытии информации, так как Проспект составлен в отношении облигаций, не конвертируемых в акции.

РАЗДЕЛ 5. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ И О РАЗМЕЩЕННЫХ ИМ ЦЕННЫХ БУМАГАХ

5.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

В случае если эмитент имеет подконтрольные организации, имеющие для него существенное значение, в отношении каждой такой организации указывается следующая информация:

1) ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС»

Полное фирменное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Ресторанная Объединенная Сеть и Новейшие Технологии Евроамериканского Развития РЕСТОРАНТС»
Сокращенное фирменное наименование	ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС»
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7737115648
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1027739718280
Место нахождения ²⁸	Российская Федерация, Москва
Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом (прямой контроль, косвенный контроль)	Прямой контроль
Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом (право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации и (или) на основании договоров доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерного соглашения и (или) иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной организации, более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной эмитенту организации)	Право прямо распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации
Размер доли участия эмитента в уставном (складочном) капитале подконтрольной эмитенту организации, а в случае, когда подконтрольная организация является акционерным обществом, - также размер доли, количество, общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту	Размер доли участия эмитента в уставном (складочном) капитале подконтрольной эмитенту организации: 98,3132% номинальной стоимостью доли 1 687 697 993,35 рублей Размер доли, количество, общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту: Подконтрольная организация не является акционерным обществом
В случае косвенного контроля - последовательно все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет	Не применимо

²⁸ Информация о месте нахождения указанного юридического лица представлена в соответствии с его уставом.

<p>косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом. При этом в отношении каждой такой организации указываются полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования (для коммерческих организаций), наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии), основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии)</p>	
<p>Размер доли подконтрольной организации в уставном (складочном) капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации</p>	<p>Размер доли подконтрольной организации в уставном (складочном) капитале эмитента: 0,23%</p> <p>Размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: 0,23%</p>
<p>Описание основного вида деятельности подконтрольной эмитенту организации</p>	<p>Основной вид деятельности подконтрольной эмитенту организации: Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания - код 56.10 (согласно ОКВЭД)</p> <p>Описание основного вида деятельности подконтрольной эмитенту организации: Подконтрольная организация оказывает услуги общественного питания в городе Москве, Московской области, в городах: Санкт-Петербург, Нижний Новгород, Казань, а также управляет предприятиями общественного питания, расположенными в иных регионах Российской Федерации.</p> <p>Указанная подконтрольная организация имеет существенное значение для деятельности Эмитента в связи с тем, что является основной бизнес-единицей, осуществляющей оказание услуг общественного питания и управление предприятиями общественного питания, а также в связи с тем, что на данную организацию приходится более 5 (пяти) процентов консолидированного дохода, определенного по данным консолидированной финансовой отчетности Эмитента за 2024 год.</p>
<p>Дополнительно для подконтрольной эмитенту организации приводятся:</p>	
<p>Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации с указанием в отношении председателя совета директоров (наблюдательного совета) и каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) фамилии, имени,</p>	<p>Совет директоров (наблюдательный совет) подконтрольной Эмитенту организации не избран (не сформирован), поскольку пунктом 14.1 устава подконтрольной Эмитенту</p>

<p>отчества (последнее при наличии) и доли в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента), или указание на то, что совет директоров (наблюдательный совет) данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) совет директоров (наблюдательный совет) не избран (не сформирован)</p>	<p>организации предусмотрено, что он может быть сформирован по решению общего собрания участников, общим собранием участников подконтрольной Эмитенту организации было принято решение не образовывать такой орган управления, при этом пунктом 14.12 устава подконтрольной Эмитенту организации указано, что в случае, если совет директоров не образован, вопросы его компетенции передаются на решение общего собрания участников подконтрольной Эмитенту организации.</p>
<p>Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной эмитенту организации с указанием по каждому члену коллегиального исполнительного органа фамилии, имени и отчества (последнее при наличии) и доли указанного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что коллегиальный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) коллегиальный исполнительный орган не избран (не сформирован)</p>	<p>Коллегиальный исполнительный орган (правление) подконтрольной Эмитенту организации не избран (не сформирован), поскольку пунктом 12.3 устава подконтрольной Эмитенту организации предусмотрено, что правление может быть сформировано по решению общего собрания участников, общим собранием участников подконтрольной Эмитенту организации решений об избрании членов правления со сроком полномочий в течение отчетного периода не принималось, при этом пунктом 15.1.14 устава подконтрольной Эмитенту организации указано, что в случае, если правление не образовано, вопросы его компетенции передаются на решение единоличного исполнительного органа (генерального директора) подконтрольной Эмитенту организации.</p>
<p>Лицо, занимающее должность (осуществляющее функции) единоличного исполнительного органа подконтрольной эмитенту организации, с указанием фамилии, имени и отчества (последнее при наличии) и его доли в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что единоличный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не назначен), с описанием причины (причин), по которой (которым) единоличный исполнительный орган не избран (не назначен)</p>	<p>Единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации: Костеева Маргарита Валерьевна – Генеральный директор</p> <p>Доля указанного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: 0%</p> <p>Доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: 0%</p>

2) ООО «Развитие РОСТ»

<p>Полное фирменное наименование</p>	<p>Общество с ограниченной ответственностью «Развитие РОСТ»</p>
--------------------------------------	---

Сокращенное фирменное наименование	ООО «Развитие РОСТ»
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7722763808
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	5117746016284
Место нахождения ²⁹	Российская Федерация, город Москва
Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом (прямой контроль, косвенный контроль)	Прямой контроль
Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом (право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации и (или) на основании договоров доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерного соглашения и (или) иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной организации, более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной эмитенту организации)	Право прямо распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации
Размер доли участия эмитента в уставном (складочном) капитале подконтрольной эмитенту организации, а в случае, когда подконтрольная организация является акционерным обществом, - также размер доли, количество, общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту	Размер доли участия эмитента в уставном (складочном) капитале подконтрольной эмитенту организации: 90,00% номинальной стоимостью доли 9 000,00 рублей Размер доли, количество, общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту: Подконтрольная организация не является акционерным обществом
В случае косвенного контроля - последовательно все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом. При этом в отношении каждой такой организации указываются полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования (для коммерческих организаций), наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии), основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии)	Не применимо

²⁹ Информация о месте нахождения указанного юридического лица представлена в соответствии с его уставом.

<p>Размер доли подконтрольной организации в уставном (складочном) капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации</p>	<p>Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: 0%</p> <p>Размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: 0%</p>
<p>Описание основного вида деятельности подконтрольной эмитенту организации</p>	<p>Основной вид деятельности подконтрольной эмитенту организации: Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания - код 56.10 (согласно ОКВЭД)</p> <p>Описание основного вида деятельности подконтрольной эмитенту организации: Подконтрольная организация до июня 2022 года развивала сеть предприятий быстрого обслуживания «Макдоналдс», а с декабря 2022 года развивает сеть предприятий быстрого обслуживания «Вкусно-и точка» по франчайзингу на железнодорожных вокзалах и в аэропортах г. Москвы и г. Санкт-Петербурга.</p> <p>Указанная подконтрольная организация имеет существенное значение для деятельности Эмитента в связи с тем, что на данную организацию приходится более 5 (пяти) процентов консолидированного дохода, определенного по данным консолидированной финансовой отчетности Эмитента за 2024 год.</p>
<p>Дополнительно для подконтрольной эмитенту организации приводятся:</p>	
<p>Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации с указанием в отношении председателя совета директоров (наблюдательного совета) и каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) фамилии, имени, отчества (последнее при наличии) и доли в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента), или указание на то, что совет директоров (наблюдательный совет) данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) совет директоров (наблюдательный совет) не избран (не сформирован)</p>	<p>Совет директоров (наблюдательный совет) подконтрольной Эмитенту организации не избран (не сформирован), поскольку уставом подконтрольной Эмитенту организации его образование не предусмотрено.</p>
<p>Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной эмитенту организации с указанием по каждому члену коллегиального исполнительного органа фамилии, имени и отчества</p>	<p>Коллегиальный исполнительный орган (правление) подконтрольной Эмитенту организации не избран (не сформирован), поскольку уставом</p>

<p>(последнее при наличии) и доли указанного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что коллегиальный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) коллегиальный исполнительный орган не избран (не сформирован)</p>	<p>подконтрольной Эмитенту организации его образование не предусмотрено.</p>
<p>Лицо, занимающее должность (осуществляющее функции) единоличного исполнительного органа подконтрольной эмитенту организации, с указанием фамилии, имени и отчества (последнее при наличии) и его доли в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что единоличный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не назначен), с описанием причины (причин), по которой (которым) единоличный исполнительный орган не избран (не назначен)</p>	<p>Единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации: Полиновский Михаил Валерьевич – Генеральный директор</p> <p>Доля указанного лица в уставном капитале эмитента: 0%</p> <p>Доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: 0%</p>

5.2. Сведения о рейтингах эмитента

В случае присвоения эмитенту и (или) ценным бумагам эмитента рейтинга (рейтингов) по каждому из известных эмитенту рейтингов за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трёх лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг указываются:

1) объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): **Эмитент**

вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг; иной рейтинг): **кредитный рейтинг**

в случае если объектом рейтинга являются ценные бумаги эмитента - вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг, а также регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и дата его регистрации: **не применимо**

история изменения значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трёх лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Рейтинговое агентство	Значение рейтинга	Дата присвоения (изменения)
Рейтинговое агентство АКРА	ВВ+(RU) прогноз «Стабильный»	06.05.2025 (первичное присвоение)

краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети "Интернет", на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: <https://www.acra-ratings.ru/criteria/115/>; <https://www.acra-ratings.ru/criteria/80/>

Организация, присвоившая кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование	Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество)
Место нахождения	125375, Москва, Большой Гнезниковский пер., дом 1, стр. 2
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	9705055855
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	5157746145167
Иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению	отсутствуют

5.3. Дополнительные сведения о деятельности эмитентов, являющихся специализированными обществами

Сведения не приводятся, так как Эмитент не является специализированным обществом.

5.4. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Настоящий Проспект составлен в отношении Биржевых облигаций, не конвертируемых в акции, в связи с чем сведения в данном пункте не указываются.

5.5. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Информация не указывается в соответствии с пунктом 4 Примечаний к разделу 5 Приложения 2 к Положению о раскрытии информации, т.к. Эмитент является публичным акционерным обществом, осуществляющим раскрытие информации в соответствии с пунктом 4 статьи 30 Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

5.6. Сведения о выпусках ценных бумаг, за исключением акций

5.6.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

Указывается общее количество выпусков ценных бумаг эмитента каждого отдельного вида (за исключением акций), все ценные бумаги которых были погашены до даты утверждения проспекта ценных бумаг, а для облигаций - также их совокупная номинальная стоимость.

На дату утверждения Проспекта у Эмитента отсутствуют погашенные ценные бумаги (за исключением акций).

Справочно: выпуск биржевых облигаций (регистрационный номер 4B02-01-55033-E от 29.07.2010) не размещался и был аннулирован.

5.6.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

При наличии зарегистрированных и непогашенных выпусков ценных бумаг (за исключением акций), в отношении которых у эмитента отсутствует обязанность по раскрытию информации, указывается общее

количество выпусков ценных бумаг эмитента каждого отдельного вида, а для облигаций - также их общий объем по номинальной стоимости. Такая информация указывается отдельно в зависимости от статуса эмиссии ценных бумаг (выпуск зарегистрирован, но его размещение не началось; выпуск находится в процессе размещения; размещение завершено).

Выпуски ценных бумаг (за исключением акций), в отношении которых у Эмитента отсутствует обязанность по раскрытию информации, отсутствуют.

При наличии зарегистрированных и непогашенных выпусков ценных бумаг (за исключением акций), в отношении которых у эмитента имеется обязанность по раскрытию информации, указывается адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрыты тексты решений о выпуске таких ценных бумаг.

У Эмитента присутствуют такие выпуски ценных бумаг, адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрыт текст решения о выпуске ценных бумаг (регистрационный номер 4В02-02-55033-Е от 26.08.2025): <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=9038>

5.7. Сведения о неисполнении эмитентом обязательств по ценным бумагам, за исключением акций

Сведения в данном пункте не приводятся, так как у Эмитента отсутствуют обязательства по ценным бумагам, срок исполнения которых наступил, но они не исполнены или исполнены ненадлежащим образом, в том числе по вине Эмитента (просрочка должника) или вине владельца ценных бумаг (просрочка кредитора).

5.8. Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев акций эмитента

Информация не указывается, поскольку Проспект составлен в отношении биржевых облигаций - ценных бумаг, не являющихся акциями и ценными бумагами, конвертируемыми в акции.

5.9. Информация об аудиторе эмитента

В отношении каждого из аудиторов (аудиторских организаций) эмитента указывается следующая информация:

1)

Полное фирменное наименование	Акционерное общество «Эйч Эл Би Внешаудит»
Сокращенное фирменное наименование	АО «Эйч Эл Би Внешаудит»
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7706118254
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1027739314448
Место нахождения аудитора*	г. Москва

* Информация о месте нахождения аудитора представлена по данным Единого государственного реестра юридических лиц <https://egrul.nalog.ru>

отчетный год (годы) и (или) иной отчетный период (периоды) из числа последних трех завершенных отчетных лет и текущего года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента: **2024 год, 6 месяцев 2024 года, 2025 год, 6 месяцев 2025 года.**

вид отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность, консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность); промежуточная консолидированная финансовая отчетность, промежуточная

бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний заверченный отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев; вступительная бухгалтерская (финансовая) отчетность):

Вид отчетности	Период	Вид оказанной аудитором услуги
Консолидированная финансовая отчетность Эмитента в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО)	за 2024 год	Аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА)
Бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации (РСБУ)	за 2024 год	Аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА)

Вид отчетности	Период	Вид <u>планируемой</u> к оказанию аудитором услуги*
Консолидированная финансовая отчетность Эмитента в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО)	за 2025 год	Аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА)
Бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации (РСБУ)	за 2025 год	Аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА)

* Решение об утверждении данного аудитора в качестве аудиторской организации Общества за 2025 год принято 26 июня 2025 года годовым общим собранием акционеров Эмитента (протокол № 2-2025 от 30.06.2025).

сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, которые оказывались (будут оказываться) эмитенту в течение последних трех заверченных отчетных лет и текущего года аудитором: 6 месяцев 2024 года, 6 месяцев 2025 года

Вид отчетности	Период	Вид оказанной аудитором сопутствующей услуги
Промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность Эмитента в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) (неаудированная)	за 6 месяцев 2024 года	Обзорная проверка в соответствии с Международным стандартом обзорных проверок (МСОП) 2400 «Задания по обзорным проверкам финансовой отчетности прошедших периодов»

Вид отчетности	Период	Вид <u>планируемой</u> к оказанию аудитором сопутствующей услуги*
Промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность Эмитента в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) (неаудированная)	за 6 месяцев 2025 года	Обзорная проверка в соответствии с Международным стандартом обзорных проверок (МСОП) 2410 «Обзорная проверка промежуточной финансовой информации, выполняемая независимым аудитором организации»

* Решение об утверждении данного аудитора в качестве аудиторской организации Общества за 2025 год принято 26 июня 2025 года годовым общим собранием акционеров Эмитента (протокол № 2-2025 от 30.06.2025).

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, определяемой в соответствии с Международным стандартом контроля качества 1 «Контроль качества в аудиторских организациях, проводящих аудит и обзорные проверки финансовой отчетности, а также выполняющих прочие задания, обеспечивающие уверенность, и задания по оказанию сопутствующих услуг», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 9 января 2019 N 2н «О введении в действие международных стандартов аудита на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 31 января 2019 года N 53639:

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудиторской организации отсутствуют. Существенные интересы (взаимоотношения), связывающие Эмитента (членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента) и аудитора Эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации, а также участников аудиторской группы, определяемой в соответствии с Международным стандартом контроля качества 1 «Контроль качества в аудиторских организациях, проводящих аудит и обзорные проверки финансовой отчетности, а также выполняющих прочие задания, обеспечивающие уверенность, и задания по оказанию сопутствующих услуг», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 9 января 2019 N 2н «О введении в действие международных стандартов аудита на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 31 января 2019 года N 53639, отсутствуют.

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

Меры не приводятся, поскольку факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудиторской организации от Эмитента, отсутствуют. В случае возникновения указанных факторов, Эмитентом и аудиторской организацией будут предприняты все возможные меры, которые позволили бы избежать появления вышеуказанных факторов. Эмитент и аудиторская организация в период осуществления аудиторской деятельности указанной организации отслеживают соблюдение требований законодательства Российской Федерации. В соответствии с требованиями статьи 8 Федерального закона «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 №307-ФЗ аудитор является полностью независимым от органов управления Эмитента.

фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору эмитента за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента за последний заверченный отчетный год, а также за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

Фактический размер вознаграждения указанному аудитору за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации (РСБУ), за 2024 год составил 600 000 (Шестьсот тысяч) рублей (включая НДС).

Фактический размер вознаграждения указанному аудитору за аудит консолидированной финансовой отчетности Эмитента в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) за 2024 год составил 3 159 000 (Три миллиона сто пятьдесят девять тысяч) рублей (включая НДС).

Фактический размер вознаграждения указанному аудитору за сопутствующие услуги в виде обзорной проверки промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности за 6 месяцев 2024 года составил 957 600 (Девятьсот пятьдесят семь тысяч шестьсот) рублей (включая НДС).

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:

Вознаграждение аудиторской организации за оказанные Эмитенту услуги, выплата которого отложена или просрочена Эмитентом, отсутствует.

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

Размер вознаграждения, выплаченный указанному аудитору Эмитентом за аудит (проверку), в том числе обязательный, консолидированной финансовой отчетности Эмитента за последний заверченный отчетный год и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг указан выше.

Подконтрольными организациями, имеющими для Эмитента существенное значение, не выплачивалось указанному аудитору вознаграждение за аудит (проверку), в том числе обязательный, консолидированной финансовой отчетности Эмитента за последний заверченный отчетный год, а также за оказание сопутствующих услуг и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг.

Описывается порядок выбора аудитора эмитента:

процедура конкурса, связанного с выбором аудитора эмитента, и его основные условия:

Процедура тендера по выбору аудитора (аудиторской организации) не предусмотрена Уставом. Выбор аудитора (аудиторской организации) проведен на основании мониторинга аудиторских услуг, предлагаемых различными аудиторскими фирмами. При выборе аудиторской организации Эмитент осуществлял анализ деловой и профессиональной репутации аудиторских организаций, а также размер оплаты предлагаемых услуг аудиторской организации.

процедура выдвижения кандидатуры аудитора эмитента для утверждения общим собранием акционеров (участников, членов) эмитента, в том числе орган управления эмитента, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора эмитента:

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора (аудиторской организации) производится в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Предложения (в случае их поступления) и кандидатура аудитора (аудиторской организации) рассматриваются Советом директоров Эмитента с учетом мнения, оценок и рекомендаций Комитета по аудиту Совета директоров Эмитента и выносятся на утверждение годового общего собрания акционеров Эмитента.

В соответствии с пунктом 23.3. Устава Эмитента общее собрание акционеров утверждает аудитора Общества. Размер оплаты его услуг определяется Советом директоров Общества.

2)

Полное фирменное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «С.В.М. Аудит»
Сокращенное фирменное наименование	ООО «С.В.М. Аудит»
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7722740945
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1117746158507

Место нахождения аудитора*	г. Москва
----------------------------	-----------

* Информация о месте нахождения аудитора представлена по данным Единого государственного реестра юридических лиц <https://egrul.nalog.ru>

отчетный год (годы) и (или) иной отчетный период (периоды) из числа последних трех завершенных отчетных лет и текущего года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента: **2022 год, 2023 год, 6 месяцев 2022 года, 6 месяцев 2023 года.**

вид отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность, консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность); промежуточная консолидированная финансовая отчетность, промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний заверченный отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев; вступительная бухгалтерская (финансовая) отчетность):

Вид отчетности	Период	Вид оказанной аудитором услуги
Консолидированная финансовая отчетность Эмитента в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО)	за 2022 год	Аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА)
Бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации (РСБУ)	за 2022 год	Аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА)
Консолидированная финансовая отчетность Эмитента в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО)	за 2023 год	Аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА)
Бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации (РСБУ)	за 2023 год	Аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА)

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: **6 месяцев 2022 года, 6 месяцев 2023 года**

Вид отчетности	Период	Вид оказанной аудитором сопутствующей услуги
Промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность Эмитента в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) (неаудированная)	за 6 месяцев 2022 года	Обзорная проверка в соответствии с Международным стандартом по обзорным проверкам (МСОП) 2410 «Обзорная проверка промежуточной финансовой информации, выполняемая независимым аудитором организации»

Вид отчетности	Период	Вид оказанной аудитором сопутствующей услуги
Промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность Эмитента в соответствии	за 6 месяцев 2023 года	Обзорная проверка в соответствии с Международным стандартом по обзорным проверкам (МСОП) 2410

с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) (неаудированная)		«Обзорная проверка промежуточной финансовой информации, выполняемая независимым аудитором организации»
--	--	--

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, определяемой в соответствии с Международным стандартом контроля качества 1 «Контроль качества в аудиторских организациях, проводящих аудит и обзорные проверки финансовой отчетности, а также выполняющих прочие задания, обеспечивающие уверенность, и задания по оказанию сопутствующих услуг», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 9 января 2019 N 2н «О введении в действие международных стандартов аудита на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 31 января 2019 года N 53639:

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудиторской организации отсутствуют. Существенные интересы (взаимоотношения), связывающие Эмитента (членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента) и аудитора Эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации, а также участников аудиторской группы, определяемой в соответствии с Международным стандартом контроля качества 1 «Контроль качества в аудиторских организациях, проводящих аудит и обзорные проверки финансовой отчетности, а также выполняющих прочие задания, обеспечивающие уверенность, и задания по оказанию сопутствующих услуг», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 9 января 2019 N 2н «О введении в действие международных стандартов аудита на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 31 января 2019 года N 53639, отсутствуют.

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

Меры не приводятся, поскольку факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудиторской организации от Эмитента, отсутствуют. В случае возникновения указанных факторов, Эмитентом и аудиторской организацией будут предприняты все возможные меры, которые позволили бы избежать появления вышеуказанных факторов. Эмитент и аудиторская организация в период осуществления аудиторской деятельности указанной организации отслеживают соблюдение требований законодательства Российской Федерации. В соответствии с требованиями статьи 8 Федерального закона «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 №307-ФЗ аудитор является полностью независимым от органов управления Эмитента.

фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором эмитента за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента за последний заверченный отчетный год, а также за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

Данному аудитору Эмитентом не выплачивалось вознаграждение за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности Эмитента за последний заверченный отчетный год, а также за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг.

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:

Вознаграждение аудиторской организации за оказанные Эмитенту услуги, выплата которого отложена или просрочена Эмитентом, отсутствует.

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

Данному аудитору Эмитентом и подконтрольными эмитенту организациями, имеющими для него существенное значение, не выплачивалось вознаграждение за аудит (проверку), в том числе обязательный, консолидированной финансовой отчетности эмитента за последний заверченный отчетный год, и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг.

Описывается порядок выбора аудитора эмитента:

процедура конкурса, связанного с выбором аудитора эмитента, и его основные условия:

Процедура тендера по выбору аудитора (аудиторской организации) не предусмотрена Уставом. Выбор аудитора (аудиторской организации) проведен на основании мониторинга аудиторских услуг, предлагаемых различными аудиторскими фирмами. При выборе аудиторской организации Эмитент осуществлял анализ деловой и профессиональной репутации аудиторских организаций, а также размер оплаты предлагаемых услуг аудиторской организации.

процедура выдвижения кандидатуры аудитора эмитента для утверждения общим собранием акционеров (участников, членов) эмитента, в том числе орган управления эмитента, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора эмитента:

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора (аудиторской организации) производится в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Предложения (в случае их поступления) и кандидатура аудитора (аудиторской организации) рассматриваются Советом директоров Эмитента с учетом мнения, оценок и рекомендаций Комитета по аудиту Совета директоров Эмитента и выносятся на утверждение годового общего собрания акционеров Эмитента.

В соответствии с пунктом 23.3. Устава Эмитента общее собрание акционеров утверждает аудитора Общества. Размер оплаты его услуг определяется Советом директоров Общества.

5.10. Иная информация об эмитенте

В проспект ценных бумаг эмитент по своему усмотрению может включить иную информацию, которая будет полезна для заинтересованных лиц при принятии ими решения о приобретении эмиссионных ценных бумаг, в том числе показатели, отражающие результаты деятельности организации в части социальной ответственности и устойчивого развития, сведения об изменениях в составе имущества эмитента, произошедших после даты окончания последнего заверченного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг, которые, по мнению эмитента, являются существенными для его финансово-хозяйственной деятельности.

Иная информация отсутствует.

РАЗДЕЛ 6. КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ (ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ), БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ

6.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность)

Указывается состав консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности) эмитента, содержащейся в проспекте ценных бумаг:

Годовая консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента за три последних завершённых отчетных года или за каждый завершённый отчетный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет) вместе с аудиторским заключением в отношении указанной годовой консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности).

Состав годовой консолидированной финансовой отчетности Эмитента, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), вместе с аудиторским заключением в отношении указанной годовой консолидированной финансовой отчетности: за 2022, 2023 и 2024 годы:

№ пп	Наименование формы отчетности, иного документа	Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована указанная отчетность
1	2	3
1	Консолидированная финансовая отчетность за 2022 год <i>включает:</i>	Указанная отчетность раскрыта на Странице в сети Интернет по адресу ³⁰ : https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=9038&type=4
	• Заявление об ответственности руководства за подготовку и утверждение консолидированной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2022 года	
	• Аудиторское заключение независимого аудитора	
	• Консолидированный отчет о финансовом положении на 31 декабря 2022 года	
	• Консолидированный отчет о прибылях и убытках за год, закончившийся 31 декабря 2022 года	
	• Консолидированный отчет о прочем совокупном доходе за год, закончившийся 31 декабря 2022 года	
	• Консолидированный отчет о движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2022 года	
	• Консолидированный отчет об изменениях капитала за год, закончившийся 31 декабря 2022 года	
2	Консолидированная финансовая отчетность за 2023 год <i>включает:</i>	Указанная отчетность раскрыта на Странице в сети Интернет по адресу ³¹ : https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=9038&type=4
	• Заявление об ответственности руководства за подготовку и утверждение консолидированной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2023 года	
	• Аудиторское заключение независимого аудитора	
	• Консолидированный отчет о финансовом положении на 31 декабря 2023 года	
	• Консолидированный отчет о прибылях или убытках за год, закончившийся 31 декабря 2023 года	

³⁰ Раскрытая Эмитентом информация, на которую дается ссылка, не изменилась и является актуальной на дату утверждения Проспекта.

³¹ Раскрытая Эмитентом информация, на которую дается ссылка, не изменилась и является актуальной на дату утверждения Проспекта.

№ пп	Наименование формы отчетности, иного документа	Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована указанная отчетность
1	2	3
	<ul style="list-style-type: none"> • Консолидированный отчет о прочем совокупном доходе за год, закончившийся 31 декабря 2023 года • Консолидированный отчет о движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2023 года • Консолидированный отчет об изменениях капитала за год, закончившийся 31 декабря 2023 года • Примечания к консолидированной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2023 года 	
3	<p>Консолидированная финансовая отчетность за 2024 год <i>включает:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Заявление об ответственности руководства за подготовку и утверждение консолидированной финансовой отчетности за 2024 год • Аудиторское заключение независимого аудитора • Консолидированный отчет о финансовом положении на 31 декабря 2024 года • Консолидированный отчет о прибылях и убытках за год, закончившийся 31 декабря 2024 года • Консолидированный отчет о прочем совокупном доходе за год, закончившийся 31 декабря 2024 года • Консолидированный отчет о движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2024 года • Консолидированный отчет об изменениях капитала за год, закончившийся 31 декабря 2024 года • Примечания к консолидированной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2024 года 	<p>Указанная отчетность раскрыта на Странице в сети Интернет по адресу³²: https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=9038&type=4</p>

Промежуточная консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента за отчетный период, состоящий из 6 месяцев текущего года, а если эмитентом по своему решению составлена и включена в проспект ценных бумаг промежуточная консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) за 3 или 9 месяцев, - также за отчетный период, состоящий из 3 или 9 месяцев текущего года. В случае если в отношении указанной отчетности проведен аудит (иная проверка, вид и порядок проведения которой установлены стандартами аудиторской деятельности), к промежуточной консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), содержащейся в проспекте ценных бумаг, должно быть приложено составленное в отношении нее аудиторское заключение или иной документ, составляемый по результатам проверки такой отчетности в соответствии со стандартами аудиторской деятельности.

Срок составления промежуточной консолидированной финансовой отчетности Эмитента, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), за отчетный период, состоящий из 6 месяцев текущего 2025 года, на дату утверждения Проспекта не наступил. Эмитент не составлял указанную отчетность до даты утверждения Проспекта. В связи с этим такая отчетность отсутствует.

Эмитент не составляет промежуточную консолидированную финансовую отчетность за отчетные периоды, состоящие из 3 и 9 месяцев, соответственно, данная отчетность отсутствует.

³² Раскрытая Эмитентом информация, на которую дается ссылка, не изменилась и является актуальной на дату утверждения Проспекта.

6.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Указывается состав (формы) бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, содержащейся в проспекте ценных бумаг:

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 3 последних завершённых отчетных года или за каждый завершённый отчетный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет) вместе с аудиторским заключением в отношении указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента, составленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, вместе с аудиторским заключением в отношении указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности: за 2022, 2023 и 2024 годы:

№ пп	Наименование формы отчетности, иного документа	Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована указанная отчетность
1	2	3
1	Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента за 2022 год <i>включает:</i>	Указанная отчетность раскрыта на Странице в сети Интернет по адресу ³³ : https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=9038&type=3
	• Аудиторское заключение независимого аудитора	
	• Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2022 г.	
	• Отчет о финансовых результатах за Январь – Декабрь 2022 г.	
	• Отчет об изменениях капитала за Январь – Декабрь 2022 г.	
	• Отчет о движении денежных средств за период с 1 Января по 31 Декабря 2022 г.	
	• Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (в табличном виде)	
2	Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента за 2023 год <i>включает:</i>	Указанная отчетность раскрыта на Странице в сети Интернет по адресу ³⁴ : https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=9038&type=3
	• Аудиторское заключение независимого аудитора	
	• Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2023 г.	
	• Отчет о финансовых результатах за Январь – Декабрь 2023 г.	
	• Отчет об изменениях капитала за Январь – Декабрь 2023 г.	
	• Отчет о движении денежных средств за Январь – Декабрь 2023 г.	
	• Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (в табличном виде)	
• Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год (в текстовом виде)		

³³ Раскрытая Эмитентом информация, на которую дается ссылка, не изменилась и является актуальной на дату утверждения Проспекта.

³⁴ Раскрытая Эмитентом информация, на которую дается ссылка, не изменилась и является актуальной на дату утверждения Проспекта.

№ пп	Наименование формы отчетности, иного документа	Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована указанная отчетность
1	2	3
3	Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента за 2024 год <i>включает:</i>	Указанная отчетность раскрыта на Странице в сети Интернет по адресу ³⁵ : https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=9038&type=3
	• Аудиторское заключение независимого аудитора	
	• Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2024 г.	
	• Отчет о финансовых результатах за Январь – Декабрь 2024 г.	
	• Отчет об изменениях капитала за Январь – Декабрь 2024 г.	
	• Отчет о движении денежных средств за Январь – Декабрь 2024 г.	
	• Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности Эмитента за 2024 год (Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики Эмитента за 2024 год) <i>(в текстовом виде)</i>	
• Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах <i>(в табличном виде)</i>		

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, составленная за последний завершённый отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев отчетного года, а если в отношении указанной отчетности проведен аудит - вместе с аудиторским заключением.

Последним завершённым отчетным периодом для составления промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, на дату утверждения Проспекта для Эмитента является отчетный период, состоящий из 6 месяцев 2025 года.

№ пп	Наименование формы отчетности, иного документа	Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована указанная отчетность
1	2	3
1	Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента январь-июнь 2025 года <i>включает:</i>	Указанная отчетность раскрыта на Странице в сети Интернет по адресу ³⁶ : https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=9038&type=3
	• Бухгалтерский баланс на 30 июня 2025 г.	
	• Отчет о финансовых результатах за январь – июнь 2025 г.	
	• Отчет о целевом использовании средств за январь – июнь 2025 г.	
	• Отчет о движении денежных средств за январь – июнь 2025 г.	
	• Отчет об изменениях капитала за январь – июнь 2025 г.	
	• Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах <i>(в табличном виде)</i>	

В отношении вышеуказанной отчетности аудит не проводился.

³⁵ Раскрытая Эмитентом информация, на которую дается ссылка, не изменилась и является актуальной на дату утверждения Проспекта.

³⁶ Раскрытая Эмитентом информация, на которую дается ссылка, не изменилась и является актуальной на дату утверждения Проспекта.

РАЗДЕЛ 7. СВЕДЕНИЯ О ЦЕННЫХ БУМАГАХ, В ОТНОШЕНИИ КОТОРЫХ СОСТАВЛЕН ПРОСПЕКТ

7.1. Вид, категория (тип), иные идентификационные признаки ценных бумаг

Вид ценных бумаг: **биржевые облигации**

Иные идентификационные признаки облигаций, размещаемых в рамках программы облигаций: **биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные серии БО-02.**

В случае если размещаемые акции являются привилегированными акциями с преимуществом в очередности получения дивидендов, указывается на данное обстоятельство: **не применимо**

7.2. Указание на способ учета прав

В отношении облигаций указывается, что предусмотрен обязательный централизованный учет прав на них или что учет прав на них осуществляется в реестре владельцев ценных бумаг.

В случае если предусматривается централизованный учет прав на размещаемые облигации, для депозитария, который будет осуществлять такой централизованный учет, указываются полное фирменное наименование, место нахождения и основной государственный регистрационный номер (ОГРН).

Предусмотрен централизованный учет прав на Биржевые облигации.

Депозитарием, осуществляющим централизованный учет прав на Биржевые облигации, является:

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

Место нахождения: **Российская Федерация, город Москва**

ОГРН: **1027739132563**

В случае прекращения деятельности НКО АО НРД в связи с его реорганизацией централизованный учет прав на Биржевые облигации будет осуществляться его правопреемником. В тех случаях, когда упоминается НКО АО НРД или НРД, подразумевается НКО АО НРД или его правопреемник.

В отношении российских депозитарных расписок указывается, что учет прав на российские депозитарные расписки осуществляется в реестре владельцев российских депозитарных расписок. В случае если ведение реестра владельцев российских депозитарных расписок осуществляется депозитарием - эмитентом российских депозитарных расписок, указывается на это обстоятельство: **не применимо**

7.3. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска

Указывается номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска или указывается, что для данного вида ценных бумаг наличие номинальной стоимости ценных бумаг законодательством Российской Федерации не предусмотрено.

1 000 (Одна тысяча) российских рублей.

В случае если эмитентом облигаций предусматривается индексация номинальной стоимости облигации, указывается порядок такой индексации.

Индексация номинальной стоимости Биржевых облигаций не предусмотрена.

7.4. Права владельца каждой ценной бумаги выпуска

Указываются права владельцев ценных бумаг выпуска в зависимости от их вида, категории (типа).

7.4.1. Права владельца обыкновенных акций

Не применимо.

7.4.2. Права владельца привилегированных акций

Не применимо.

7.4.3. Права владельца облигаций

Указывается право владельца облигации на получение от эмитента в предусмотренный ею срок номинальной стоимости облигации либо получения иного имущественного эквивалента, а также может быть указано право на получение установленного в ней процента либо иных имущественных прав.

Каждая Биржевая облигация имеет равные объем и сроки осуществления прав внутри выпуска вне зависимости от времени приобретения ценной бумаги.

Владелец Биржевой облигации имеет право на получение при погашении Биржевой облигации в предусмотренный ею срок номинальной стоимости.

Владелец Биржевой облигации имеет право на получение установленного в ней дохода (процента от номинальной стоимости).

Все задолженности Эмитента по Биржевым облигациям будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению.

Эмитент обязуется обеспечить права владельцев Биржевых облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

Владелец Биржевых облигаций вправе осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

7.4.3.1. В случае предоставления обеспечения по облигациям выпуска указываются права владельцев облигаций, возникающие из такого обеспечения, в соответствии с условиями обеспечения, указанными в решении о выпуске облигаций, а также то, что с переходом прав на облигацию с обеспечением к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения. Указывается, что передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на облигацию является недействительной.

Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.

7.4.3.2. Для структурных облигаций указывается право владельцев структурных облигаций на получение выплат по ним в зависимости от наступления или ненаступления одного или нескольких обстоятельств, предусмотренных решением о выпуске структурных облигаций.

Биржевые облигации не являются структурными облигациями.

7.4.3.3. Для облигаций без срока погашения указывается данное обстоятельство. Указывается право эмитента отказаться в одностороннем порядке от выплаты процентов по таким облигациям, в случае если такое право предусматривается решением о выпуске облигаций.

Биржевые облигации не являются облигациями без срока погашения.

7.4.3.4. Для облигаций с ипотечным покрытием указываются права владельцев облигаций, возникающие из залога ипотечного покрытия, в соответствии с условиями такого залога, указанными в решении о выпуске облигаций, а также то, что с переходом прав на облигацию с ипотечным покрытием к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из залога ипотечного покрытия. Указывается на то, что передача прав, возникших из залога ипотечного покрытия, без передачи прав на облигацию с ипотечным покрытием является недействительной.

Биржевые облигации не являются облигациями с ипотечным покрытием.

7.4.4. Права владельца опционов эмитента

Не применимо, Биржевые облигации не являются опционами Эмитента.

7.4.5. Права владельца российских депозитарных расписок

Не применимо, Биржевые облигации не являются депозитарными расписками.

7.4.6. Дополнительные сведения о правах владельца конвертируемых ценных бумаг

Не применимо, Биржевые облигации не являются конвертируемыми ценными бумагами.

7.4.7. Дополнительные сведения о правах владельцев ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов

Биржевые облигации не являются ценными бумагами, предназначенными для квалифицированных инвесторов.

7.5. Порядок и условия погашения и выплаты доходов по облигациям

7.5.1. Форма погашения облигаций

Указывается форма погашения облигаций (денежные средства, имущество, конвертация), а также возможность и условия выбора владельцами облигаций формы их погашения.

Погашение Биржевых облигаций производится денежными средствами в рублях Российской Федерации в безналичном порядке.

Возможность и условия выбора владельцами Биржевых облигаций формы их погашения не предусмотрены.

В случае если облигации погашаются имуществом, указываются сведения о таком имуществе.

Биржевые облигации имуществом не погашаются.

7.5.2. Срок погашения облигаций

Указывается срок (дата) погашения облигаций или порядок его определения либо информация о том, что такой срок погашения облигаций или порядок его определения будет установлен уполномоченным органом управления (уполномоченным должностным лицом) эмитента до начала размещения облигаций. Для облигаций без срока погашения указывается данное обстоятельство.

Биржевые облигации погашаются по номинальной стоимости в 1092-й день с даты начала размещения Биржевых облигаций (далее – Дата погашения).

Дата начала и дата окончания погашения Биржевых облигаций совпадают.

Если Дата погашения приходится на нерабочий день, то перечисление подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за Датой погашения. Владелец Биржевых облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

7.5.3. Порядок и условия погашения облигаций

Указываются порядок и условия погашения облигаций.

Погашение Биржевых облигаций производится в соответствии с порядком, установленным действующим законодательством Российской Федерации.

Погашение Биржевых облигаций производится по номинальной стоимости Биржевых облигаций.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат по Биржевым облигациям в счет погашения путем перечисления денежных средств депозитарию, осуществляющему централизованный учет прав на Биржевые облигации.

Владельцы Биржевых облигаций и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Биржевым облигациям, получают причитающиеся им денежные выплаты в счет погашения Биржевых облигаций через депозитарий, осуществляющий учет прав на Биржевые облигации, депонентами которого они являются. Для получения выплат по Биржевым облигациям указанные лица должны иметь банковский счет в российских рублях, открываемый в кредитной организации.

Передача денежных выплат в счет погашения Биржевых облигаций осуществляется депозитарием в соответствии с порядком, предусмотренным статьей 8.7. Федерального закона «О рынке ценных бумаг», с особенностями в зависимости от способа учета прав на Биржевые облигации.

При погашении Биржевых облигаций выплачивается также купонный доход за последний купонный период.

Списание Биржевых облигаций со счетов депо при погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Биржевых облигаций по погашению номинальной стоимости Биржевых облигаций и выплате купонного дохода по ним за все купонные периоды.

7.5.3.1. Порядок определения выплат по каждой структурной облигации при ее погашении

Биржевые облигации не являются структурными облигациями.

7.5.4. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации

Указывается размер дохода или порядок его определения, в том числе размер дохода, выплачиваемого по каждому купону, или порядок его определения.

Доходом по Биржевым облигациям является сумма купонных доходов, начисляемых за каждый купонный период в виде процентов от номинальной стоимости Биржевых облигаций и выплачиваемых в дату окончания соответствующего купонного периода.

В случае если доход по облигациям выплачивается за определенные периоды (купонные периоды), указываются такие периоды или порядок их определения.

Биржевые облигации имеют 12 (двенадцать) купонных периодов.

Длительность каждого из купонных периодов устанавливается равной 91 (Девяносто одному) дню.

Дата начала каждого купонного периода определяется по формуле:

$$\text{ДНКП}(i) = \text{ДНР} + 91 * (i-1), \text{ где}$$

ДНР – дата начала размещения Биржевых облигаций;

i – порядковый номер соответствующего купонного периода ($i=1,..12$);

ДНКП(i) – дата начала i -го купонного периода.

Дата окончания каждого купонного периода определяется по формуле:

$$\text{ДОКП}(i) = \text{ДНР} + 91 * i, \text{ где}$$

ДНР – дата начала размещения Биржевых облигаций;
i – порядковый номер соответствующего купонного периода (i=1,...12);
ДОКП(i) – дата окончания i-го купонного периода.

Расчет суммы выплат купонного дохода по каждому i-му купонному периоду на одну Биржевую облигацию производится по следующей формуле:

$KDi = Ci * Nom * (ДОКП(i) - ДНКП(i)) / (365 * 100\%)$, где

KDi - величина купонного дохода по каждой Биржевой облигации по i-му купонному периоду в рублях Российской Федерации;

Nom – номинальная стоимость одной Биржевой облигации в рублях Российской Федерации;

Ci - размер процентной ставки по i-му купону, проценты годовых;

ДНКП(i) - дата начала i-го купонного периода; ДОКП(i) - дата окончания i-го купонного периода;

i - порядковый номер купонного периода (i=1,2,3...12)

KDi рассчитывается с точностью до второго знака после запятой (округление второго знака после запятой производится по правилам математического округления: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).

Размер процента (купона) на каждый купонный период устанавливается в процентах годовых от номинальной стоимости Биржевых облигаций с точностью до сотой доли процента.

Размер процента (купона) или порядок его определения в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента (далее – порядок определения процентной ставки), определяется уполномоченным органом управления (уполномоченным должностным лицом) Эмитента в порядке, указанном ниже.

Порядок установления процентной ставки по первому купону:

Процентная ставка по первому купону или порядок определения процентной ставки определяется Эмитентом в зависимости от порядка размещения Биржевых облигаций: до даты начала размещения Биржевых облигаций либо в ходе проведения организованных торгов, на которых осуществляется размещение Биржевых облигаций, в дату начала размещения.

Порядок установления процентной ставки по купонам, начиная со второго:

а) До даты начала размещения Биржевых облигаций Эмитент может принять решение о ставках или порядке определения процентных ставок, по купонным периодам начиная со второго по 12-й купонный период (i = 2,...12).

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятых решениях, в том числе об определенных ставках, либо порядке определения процентных ставок до даты начала размещения Биржевых облигаций в согласованном порядке.

До даты начала размещения Биржевых облигаций Эмитент обязан определить размер процентной ставки или порядок определения процентной ставки, в отношении каждого из купонных периодов, следующих за первым, которые начинаются до завершения размещения Биржевых облигаций выпуска, а также в отношении купонного периода, дата определения размера (порядка определения размера) процента (купона) по которому наступает позднее первого дня срока, в течение которого владельцами Биржевых облигаций могут быть заявлены требования о приобретении Биржевых облигаций.

б) Процентная ставка или порядок определения процентной ставки по каждому купонному периоду, размер (порядок определения размера) которых не был установлен Эмитентом до даты начала размещения Биржевых облигаций, определяется Эмитентом после завершения размещения Биржевых облигаций не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания купонного периода, непосредственно предшествующего купонному периоду, по которому Эмитентом определяется размер

процентной ставки или порядок определения процентной ставки по Биржевым облигациям после завершения размещения Биржевых облигаций.

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятых решениях в согласованном порядке, в том числе об определенных ставках, либо порядке определения процентных ставок не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания купонного периода, непосредственно предшествующего купонному периоду, по которому Эмитентом определяется размер процентной ставки или порядок определения процентной ставки по Биржевым облигациям после завершения размещения Биржевых облигаций.

Порядок раскрытия (предоставления) информации о процентных ставках, либо порядке определения процентных ставок:

Информация об установленной процентной ставке или порядке определения процентной ставки на каждый из купонных периодов раскрывается Эмитентом в следующие сроки с даты установления уполномоченным органом управления (уполномоченным должностным лицом) Эмитента размера процентной ставки или порядка определения процентной ставки на каждый из купонных периодов:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) рабочего дня.

При этом:

- в случае установления размера процентной ставки или порядка определения процентной ставки по Биржевым облигациям до начала срока их размещения Эмитент обязуется раскрыть информацию об этом не позднее даты начала размещения Биржевых облигаций.

- в случае установления размера процентной ставки в дату начала срока их размещения Эмитент обязуется раскрыть информацию об этом в дату начала срока размещения Биржевых облигаций, но не позднее даты заключения первого договора, направленного на размещение Биржевых облигаций.

- в случае установления размера процентной ставки или порядка определения процентной ставки по Биржевым облигациям после завершения размещения Биржевых облигаций Эмитент обязуется раскрыть информацию об этом не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания купонного периода, непосредственно предшествующего купонному периоду, по которому Эмитентом определяется размер процентной ставки или порядок определения процентной ставки по Биржевым облигациям после завершения размещения Биржевых облигаций.

В случае если размер дохода (купона) по облигациям или порядок его определения и (или) числовые значения (параметры, условия) обстоятельств, от наступления или ненаступления которых зависит осуществление выплаты дохода (купона) по облигации, или порядок их определения устанавливаются уполномоченным органом эмитента облигаций, указывается порядок раскрытия (предоставления) информации о размере дохода (купона) по облигациям или о порядке его определения и (или) об этих значениях (параметрах, условиях) или о порядке их определения.

Размещаемые Биржевые облигации не являются структурными облигациями.

7.5.5. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям

Указываются срок (дата) выплаты дохода по облигациям или порядок его определения; порядок выплаты дохода по облигациям, в том числе порядок выплаты (передачи) дохода по облигациям в неденежной форме в случае, если по облигациям предусматривается доход в неденежной форме; сведения о том, что передача денежных выплат при выплате дохода по облигациям осуществляется депозитарием в соответствии с порядком, предусмотренным статьей 8.7 Федерального закона "О рынке ценных бумаг", с особенностями в зависимости от способа учета прав на облигации.

Купонный доход по Биржевым облигациям, начисляемый за каждый купонный период, выплачивается в дату окончания соответствующего купонного периода. Порядок определения даты окончания каждого купонного периода по Биржевым облигациям указан в пункте 7.5.4. настоящего Проспекта, а также в пункте 5.4 Решения о выпуске биржевых облигаций.

Если дата окончания купонного периода приходится на нерабочий день, то перечисление подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за датой окончания купонного

периода. Владелец Биржевых облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Порядок выплаты дохода по облигациям:

Выплата (передача) купонного дохода по Биржевым облигациям производится в соответствии с порядком, установленным действующим законодательством Российской Федерации.

Выплата (передача) купонного дохода по Биржевым облигациям производится денежными средствами в рублях Российской Федерации в безналичном порядке.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат по Биржевым облигациям в счет выплаты дохода путем перечисления денежных средств депозитарию, осуществляющему централизованный учет прав на Биржевые облигации.

Владельцы Биржевых облигаций и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Биржевым облигациям, получают причитающиеся им денежные выплаты в счет выплаты дохода по Биржевым облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Биржевые облигации, депонентами которого они являются. Для получения выплат по Биржевым облигациям указанные лица должны иметь банковский счет в российских рублях, открываемый в кредитной организации.

Передача денежных выплат при выплате дохода по Биржевым облигациям осуществляется депозитарием в соответствии с порядком, предусмотренным статьей 8.7 Федерального закона «О рынке ценных бумаг», с особенностями в зависимости от способа учета прав на Биржевые облигации.

Купонный доход по неразмещенным Биржевым облигациям или по Биржевым облигациям, переведенным на счет Эмитента в депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на Биржевые облигации, не начисляется и не выплачивается.

7.5.6. Порядок и условия досрочного погашения облигаций

В случае если предусматривается возможность досрочного погашения облигаций, указываются стоимость (порядок определения стоимости), порядок и условия досрочного погашения облигаций, срок (порядок определения срока), в течение которого облигации могут быть досрочно погашены эмитентом либо владельцами облигаций могут быть направлены (предъявлены) заявления, содержащие требование о досрочном погашении облигаций, порядок раскрытия (предоставления) эмитентом информации об условиях и итогах досрочного погашения облигаций, а также иные условия досрочного погашения облигаций, предусмотренные решением о выпуске облигаций, в зависимости от того, осуществляется ли досрочное погашение по усмотрению эмитента или по требованию владельцев облигаций.

Досрочное погашение Биржевых облигаций допускается только после их полной оплаты.

Досрочное погашение Биржевых облигаций производится денежными средствами в безналичном порядке в рублях Российской Федерации.

Возможность выбора владельцами Биржевых облигаций формы погашения Биржевых облигаций не предусмотрена.

Биржевые облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть вновь выпущены в обращение.

7.5.6.1. Досрочное погашение облигаций по требованию их владельцев

Предусмотрена возможность досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию их владельцев.

Владельцы Биржевых облигаций имеют право требовать досрочного погашения Биржевых облигаций в случае наступления любого из следующих событий:

- **Превышение показателя «Консолидированный Коэффициент Финансового Левериджа» значения 5,0:1, рассчитанного на основании данных аудированной годовой**

консолидированной финансовой отчетности Эмитента, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее – МСФО).

Показатель «Консолидированный Коэффициент Финансового Левериджа» рассчитывается по следующей методике:

Консолидированный Коэффициент Финансового Левериджа = $\text{Net Debt} / \text{EBITDA}$, где

Net Debt – сумма показателей «Кредиты и займы» прим. 18 раздела «Долгосрочные обязательства» Консолидированного отчета о финансовом положении и «Кредиты и займы» прим. 18 раздела «Краткосрочные обязательства» Консолидированного отчета о финансовом положении за вычетом строки Денежные средства и их эквиваленты Консолидированного отчета о финансовом положении аудированной консолидированной финансовой отчетности Эмитента по МСФО.

EBITDA – показатель «EBITDA», указанный в примечании к аудированной консолидированной финансовой отчетности Эмитента по МСФО в п «Информация по сегментам».

Если какой-либо из компонентов, необходимых для расчета финансовых показателей, отсутствует в раскрытой аудированной годовой консолидированной финансовой отчетности по МСФО или не раскрыт Эмитентом на Странице в сети Интернет, то для целей расчета соответствующего финансового показателя такой компонент признается равным нулю.

Моментом наступления события является рабочий день, следующий за днем опубликования годовой консолидированной финансовой отчетности Эмитента по МСФО вместе с аудиторским заключением о ней по данным которой при расчете показателя «Консолидированный Коэффициент Финансового Левериджа» его значение будет выше значения 5,0:1.

Показатель «Консолидированный Коэффициент Финансового Левериджа» рассчитывается на дату окончания каждого завершенного отчетного года по данным опубликованной аудированной годовой консолидированной финансовой отчетности Эмитента, составленной по МСФО, начиная с аудированной годовой консолидированной финансовой отчетности по МСФО за 2025 год.

- Снижение объема займов от связанных лиц ниже 1,8 млрд руб., рассчитанного на основании данных аудированной годовой консолидированной финансовой отчетности Эмитента по МСФО (далее – показатель «Займы от связанных лиц»).

Показатель «Займы от связанных лиц» рассчитывается по следующей методике: сумма показателей «Займы, полученные от связанных сторон» прим. 10 раздела «Долгосрочные обязательства» Консолидированного отчета о финансовом положении и «Займы, полученные от связанных сторон» прим. 10 раздела «Краткосрочные обязательства» Консолидированного отчета о финансовом положении аудированной консолидированной финансовой отчетности Эмитента по МСФО.

Если какой-либо из компонентов, необходимых для расчета финансового показателя, отсутствует в раскрытой аудированной годовой консолидированной финансовой отчетности по МСФО или не раскрыт Эмитентом на Странице в сети Интернет, то для целей расчета соответствующего финансового показателя такой компонент признается равным нулю.

Моментом наступления события является рабочий день, следующий за днем опубликования годовой консолидированной финансовой отчетности Эмитента по МСФО вместе с аудиторским заключением по данным которой при расчете показателя «Займы от связанных лиц» его значение будет ниже значения 1,8 млрд руб.

Показатель «Займы от связанных лиц» рассчитывается на дату окончания каждого завершенного отчетного года по данным опубликованной аудированной годовой консолидированной финансовой отчетности Эмитента, составленной по МСФО, начиная с аудированной годовой консолидированной финансовой отчетности по МСФО за 2025 год.

Стоимость (порядок определения стоимости) досрочного погашения:

Досрочное погашение Биржевых облигаций по требованию их владельцев производится по 100% от номинальной стоимости Биржевых облигаций и накопленного купонного дохода (НКД) по ним, рассчитанного на дату досрочного погашения Биржевых облигаций в соответствии с п. 7.10 настоящего Проспекта, а также п. 12 Решения о выпуске биржевых облигаций.

Срок (порядок определения срока), в течение которого облигации могут быть досрочно погашены эмитентом либо владельцами облигаций могут быть направлены (предъявлены) заявления, содержащие требование о досрочном погашении облигаций:

Срок предъявления требований о досрочном погашении Биржевых облигаций составляет 90 (Девяносто) календарных дней с даты раскрытия Эмитентом и/или представителем владельцев Биржевых облигаций информации о возникновении у владельцев Биржевых облигаций права требовать их досрочного погашения. Эмитент обязан погасить Биржевые облигации в течение 7 (Семи) рабочих дней с даты окончания указанного срока. Если указанная информация не раскрывается в течение 3 (Трех) рабочих дней, владельцы Биржевых облигаций вправе предъявлять требования об их досрочном погашении, а Эмитент обязан погасить Биржевые облигации, предъявленные к досрочному погашению, не позднее 7 (Семи) рабочих дней после даты получения соответствующего требования.

Порядок реализации лицами, осуществляющими права по ценным бумагам, права требовать досрочного погашения облигаций:

Лицо, осуществляющее права по ценным бумагам, если его права на ценные бумаги учитываются номинальным держателем, иностранным номинальным держателем, иностранной организацией, имеющей право в соответствии с ее личным законом осуществлять учет и переход прав на ценные бумаги, или лицом, осуществляющим централизованный учет прав на ценные бумаги, реализует право требовать погашения принадлежащих ему ценных бумаг путем дачи соответствующих указаний (инструкций) о предъявлении требований о досрочном погашении Биржевых облигаций (далее и ранее – Требование о досрочном погашении Биржевых облигаций) таким организациям.

Требование о досрочном погашении Биржевых облигаций должно содержать сведения, позволяющие идентифицировать лицо, осуществляющее права по ценным бумагам, сведения, позволяющие идентифицировать ценные бумаги, права по которым осуществляются, количество принадлежащих такому лицу ценных бумаг, а также количество ценных бумаг, досрочного погашения которых оно требует, международный код идентификации организации, осуществляющей учет прав на ценные бумаги этого лица и иные сведения, предусмотренные законодательством Российской Федерации и внутренними документами депозитариев.

В дополнение к Требованию о досрочном погашении Биржевых облигаций владелец Биржевых облигаций, либо лицо, уполномоченное владельцем Биржевых облигаций, вправе передать Эмитенту необходимые документы для применения соответствующих ставок налогообложения при налогообложении доходов, полученных по Биржевым облигациям. В случае непредставления или несвоевременного предоставления таких документов Эмитент не несет ответственности перед владельцами Биржевых облигаций за неприменение соответствующих ставок налогообложения.

Требование о досрочном погашении Биржевых облигаций направляется в соответствии с действующим законодательством.

Номинальный держатель направляет лицу, у которого ему открыт лицевой счет (счет депо) номинального держателя, Требование о досрочном погашении Биржевых облигаций лица, осуществляющего права по ценным бумагам, права на ценные бумаги которого он учитывает, и Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций, полученные им от своих депонентов - номинальных держателей и иностранных номинальных держателей.

Требование о досрочном погашении Биржевых облигаций считается полученным Эмитентом в день его получения НРД.

Со дня получения НРД или номинальным держателем Биржевых облигаций от их владельца Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций и до дня внесения по счету НРД или номинального держателя записей, связанных с таким досрочным погашением, либо до дня получения информации об отзыве владельцем своего Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций владелец не вправе распоряжаться Биржевыми облигациями, предъявленными для досрочного погашения, в том числе передавать их в залог либо обременять другими способами, о чем НРД и номинальный держатель без поручения владельца вносят запись об установлении этого ограничения по счету, на котором учитываются его права на Биржевые облигации.

Порядок и условия досрочного погашения облигаций по требованию их владельцев:

Досрочное погашение Биржевых облигаций производится денежными средствами в безналичном порядке в рублях Российской Федерации. Возможность выбора владельцами Биржевых облигаций формы погашения Биржевых облигаций не предусмотрена.

Требование о досрочном погашении Биржевых облигаций, содержащее положения о выплате наличных денег, не удовлетворяется.

Владельцы Биржевых облигаций соглашаются с тем, что в случае, если дата досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию владельца Биржевых облигаций выпадает на дату, наступающую позднее даты окончания срока погашения Биржевых облигаций, то, для целей досрочного погашения выпуска Биржевых облигаций по требованию владельцев применяются все положения в части погашения Биржевых облигаций, предусмотренные в п. 5.3 Решения о выпуске биржевых облигаций. Права владельцев Биржевых облигаций признаются исполненными Эмитентом, а обязательства Эмитента по досрочному погашению Биржевых облигаций, определенные п. 5.6.1. Решения о выпуске биржевых облигаций, надлежаще выполненными.

В течение 3 (Трех) рабочих дней с даты получения Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций Эмитент осуществляет его проверку (далее – «срок рассмотрения Требования о досрочном погашении»).

В случае принятия Эмитентом решения об отказе в удовлетворении Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций Эмитент не позднее, чем во 2 (Второй) рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций уведомляет о принятом решении владельца Биржевых облигаций в электронной форме (в форме электронных документов) в порядке, установленном НРД. Не позднее дня, следующего за днем получения от Эмитента информации о принятом решении об отказе в удовлетворении (с указанием оснований) Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций, НРД и номинальный держатель, которому открыт счет депо, обязаны передать ее своему депоненту.

Обязанность Эмитента по представлению информации о принятом решении об отказе в удовлетворении (с указанием оснований) Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций считается исполненной с даты ее получения НРД.

Получение уведомления об отказе в удовлетворении Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций не лишает владельца Биржевых облигаций права, обратиться с Требованием о досрочном погашении Биржевых облигаций повторно.

В случае принятия Эмитентом решения об удовлетворении Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций, досрочное погашение Биржевых облигаций по требованию их владельцев осуществляется в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и в соответствии с внутренними правилами НРД, регламентирующими процедуру досрочного погашения Эмитентом Биржевых облигаций по требованию владельцев.

При осуществлении Эмитентом досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию их владельцев записи, связанные с их досрочным погашением, вносятся НРД без поручения (распоряжения) владельцев и номинальных держателей Биржевых облигаций, на основании документов, подтверждающих исполнение обязательств по досрочному погашению Биржевых облигаций, и полученных требований об их досрочном погашении.

Списание погашаемых Биржевых облигаций со счета депо номинального держателя таких Биржевых облигаций, в порядке, установленном настоящим пунктом, является основанием для осуществления номинальным держателем Биржевых облигаций, записи о прекращении прав на погашаемые Биржевые облигации по счетам депо депонента без поручения последнего.

Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Биржевым облигациям, получают причитающиеся им денежные выплаты в счет досрочного погашения Биржевых облигаций через депозитарий, осуществляющий учет прав на ценные бумаги, депонентами которого они являются. Для получения выплат по Биржевым облигациям указанные лица должны иметь банковский счет в рублях Российской Федерации.

Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на ценные бумаги, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по ценным бумагам.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению денежных выплат в счет досрочного погашения Биржевых облигаций путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

Досрочное погашение осуществляется в отношении всех поступивших Требований о досрочном погашении Биржевых облигаций, удовлетворяющих требованиям, указанным выше в данном пункте.

Биржевых облигаций, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.

Порядок раскрытия (предоставления) эмитентом информации об условиях досрочного погашения облигаций:

При наступлении любого из событий, дающих право владельцам Биржевых облигаций требовать их досрочного погашения, информация о возникновении у владельцев Биржевых облигаций права требовать от Эмитента досрочного погашения принадлежащих им Биржевых облигаций раскрывается Эмитентом в следующие сроки с даты наступления события, с которым связано возникновение указанного права:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) рабочего дня.

Информация о прекращении у владельцев Биржевых облигаций права требовать от Эмитента досрочного погашения принадлежащих им Биржевых облигаций раскрывается Эмитентом в следующие сроки с даты, в которую Эмитент узнал или должен был узнать о возникновении основания (наступлении события, совершении действия), повлекшего за собой прекращение у владельцев Биржевых облигаций Эмитента указанного права:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) рабочего дня.

Порядок раскрытия (предоставления) информации об итогах досрочного погашения облигаций, в том числе о количестве досрочно погашенных облигаций:

Эмитент раскрывает информацию об итогах досрочного погашения Биржевых облигаций (в том числе о количестве досрочно погашенных Биржевых облигаций) в следующие сроки с даты осуществления досрочного погашения Биржевых облигаций:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) рабочего дня.

Иные условия:

Вне зависимости от вышеизложенного, в случаях, предусмотренных федеральными законами, владельцы имеют право требовать досрочного погашения Биржевых облигаций до наступления срока их погашения независимо от указания такого права в Решении о выпуске биржевых облигаций. В этом случае владельцы вправе предъявлять требования о досрочном погашении Биржевых облигаций в порядке и сроки, предусмотренные статьей 17.1 Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

При этом в случае принятия общим собранием владельцев Биржевых облигаций решения об отказе от права требовать досрочного погашения Биржевых облигаций досрочное погашение Биржевых облигаций по требованию владельцев не осуществляется.

При досрочном погашении Биржевых облигаций по требованию владельцев Эмитентом должны быть исполнены все обязательства перед владельцем Биржевых облигаций по выплате номинальной стоимости и купонного дохода.

7.5.6.2. Досрочное погашение облигаций по усмотрению эмитента

Предусмотрена возможность досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента при условии принятия соответствующего решения до даты начала размещения Биржевых облигаций.

Порядок и условия досрочного погашения облигаций:

Эмитент имеет право осуществить досрочное погашение Биржевых облигаций в определенную дату (даты) в течение срока обращения Биржевых облигаций при условии установления такой возможности до даты начала размещения Биржевых облигаций.

Возможность досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента, а также дата (даты), в которую (которые) возможно досрочное погашение Биржевых облигаций, определяется решением уполномоченного органа управления (уполномоченного должностного лица) Эмитента, принимаемым до даты начала размещения Биржевых облигаций.

Информация о порядке и условиях досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента, в случае принятия Эмитентом такого решения до даты начала размещения Биржевых облигаций, должна быть раскрыта:

- не позднее чем за 14 (Четырнадцать) дней до даты осуществления досрочного погашения Биржевых облигаций.

В случае если Эмитентом до даты начала размещения не принято и не раскрыто решение о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента, то считается, что возможность досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента, установленная п. 7.5.6.2. настоящего Проспекта, а также п.5.6.2 Решения о выпуске биржевых облигаций, Эмитентом не используется, и Эмитент не вправе досрочно погасить выпуск Биржевых облигаций в соответствии с п. 7.5.6.2. настоящего Проспекта, а также п.5.6.2 Решения о выпуске биржевых облигаций.

В случае принятия Эмитентом решения о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента, приобретение Биржевых облигаций означает согласие приобретателя Биржевых облигаций с возможностью их досрочного погашения по усмотрению Эмитента.

Срок (порядок определения срока), в течение которого эмитентом может быть принято решение о досрочном погашении облигаций по его усмотрению:

В случае принятия Эмитентом до даты начала размещения Биржевых облигаций решения о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по его усмотрению, уполномоченный орган управления (уполномоченное должностное лицо) Эмитента должен принять решение о досрочном погашении Биржевых облигаций не позднее чем за 14 (Четырнадцать) дней до даты досрочного погашения, определенной в решении Эмитента о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента.

Срок (порядок определения срока), в течение которого облигации могут быть досрочно погашены эмитентом:

В случае принятия Эмитентом решения о досрочном погашении Биржевых облигаций по его усмотрению, Биржевые облигации будут досрочно погашены в дату, которая была определена в качестве возможной в решении Эмитента о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по его усмотрению.

Стоимость (порядок определения стоимости) досрочного погашения облигаций:

Биржевые облигации досрочно погашаются по номинальной стоимости, при этом выплачивается накопленный купонный доход, рассчитываемый на дату досрочного погашения Биржевых облигаций.

Порядок раскрытия (предоставления) информации о порядке, условиях и итогах досрочного погашения облигаций, в том числе о количестве досрочно погашенных облигаций:

1) Информация о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента публикуется Эмитентом не позднее 1 (Одного) рабочего дня, предшествующего дате начала размещения Биржевых облигаций, и в следующие сроки с даты принятия уполномоченным органом управления (уполномоченным должностным лицом) Эмитента решения о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) рабочего дня.

Данное сообщение среди прочих сведений должно включать в себя также дату/даты, в которую/которые возможно досрочное погашение Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента.

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятом до даты начала размещения решении о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента в согласованном порядке и до даты начала размещения Биржевых облигаций.

2) Информация о досрочном погашении Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента в дату, определенную решением о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента, публикуется Эмитентом в следующие сроки с даты принятия уполномоченным органом управления (уполномоченным должностным лицом) Эмитента решения о досрочном погашении Биржевых облигаций:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) рабочего дня.

При этом, информация о порядке и условиях досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению их Эмитента, должна быть раскрыта не позднее чем за 14 (Четырнадцать) дней до даты осуществления такого досрочного погашения.

3) Информация об итогах досрочного погашения Биржевых облигаций раскрывается Эмитентом в следующие сроки с даты осуществления досрочного погашения Биржевых облигаций:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) рабочего дня.

Раскрываемая информация об итогах досрочного погашения Биржевых облигаций должна содержать, в том числе, сведения о количестве досрочно погашенных Биржевых облигаций.

Порядок досрочного погашения облигаций по усмотрению эмитента:

Досрочное погашение Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента осуществляется в отношении всех Биржевых облигаций выпуска.

Досрочное погашение Биржевых облигаций производится денежными средствами в рублях Российской Федерации, в безналичном порядке.

Возможность выбора владельцами Биржевых облигаций формы погашения Биржевых облигаций не предусмотрена.

Если дата досрочного погашения приходится на нерабочий день, то перечисление надлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за датой досрочного погашения. Владелец Биржевых облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Владельцы Биржевых облигаций и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Биржевым облигациям, получают причитающиеся им денежные выплаты в счет досрочного погашения Биржевых облигаций через депозитарий, осуществляющий учет прав на Биржевые облигации, депонентами которого они являются.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат по Биржевым облигациям в счет досрочного погашения, путем перечисления денежных средств депозитарию, осуществляющему централизованный учет прав на Биржевые облигации.

Передача денежных выплат в счет досрочного погашения Биржевых облигаций осуществляется депозитарием в соответствии с порядком, предусмотренным статьей 8.7 Федерального закона «О рынке ценных бумаг», с особенностями в зависимости от способа учета прав на Биржевые облигации.

Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на ценные бумаги, и депонентом должен содержать порядок передачи депозитарием депоненту выплат по ценным бумагам.

Досрочное погашение Биржевых облигаций производится в соответствии с порядком, установленным требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

Для облигаций без срока погашения указывается, что владельцы облигаций не вправе предъявлять требование о досрочном погашении таких облигаций, в том числе по основаниям, предусмотренным статьей 17.1 Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

Биржевые облигации не являются облигациями без определения срока погашения.

Для облигаций, эмитент которых идентифицирует выпуск облигаций с использованием слов "зеленые облигации", "адаптационные облигации", "социальные облигации", "облигации устойчивого развития", "инфраструктурные облигации", указывается право владельцев облигаций требовать досрочного погашения принадлежащих им облигаций в случае нарушения условия о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения облигаций, определенного в соответствии с решением о выпуске облигаций, либо указывается на то, что такое право владельцам облигаций не предоставляется.

Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации с использованием слов «зеленые облигации», «адаптационные облигации», «социальные облигации», «облигации устойчивого развития», «инфраструктурные облигации».

7.5.7. Сведения о платежных агентах по облигациям

Погашение и (или) выплата (передача) доходов по Биржевым облигациям осуществляются Эмитентом без привлечения платежных агентов.

На дату подписания Решения о выпуске биржевых облигаций платежный агент не назначен.

Эмитент может назначать платежных агентов и отменять такие назначения при осуществлении адресных платежей в пользу владельцев Биржевых облигаций в случаях, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации.

Эмитент не может одновременно назначить нескольких платежных агентов по выпуску Биржевых облигаций.

Порядок раскрытия информации о таких действиях:

Информация о назначении Эмитентом платежного агента и отмене таких назначений раскрывается Эмитентом в следующие сроки с даты заключения договора, на основании которого Эмитентом привлекается организация, оказывающая ему услуги посредника при исполнении обязательств по Биржевым облигациям, а если такой договор вступает в силу не с даты его заключения – с даты вступления его в силу либо с даты отмены такого назначения соответственно:

- **в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) рабочего дня.**

7.5.8. Прекращение обязательств кредитной организации - эмитента по выплате суммы основного долга и невыплаченного процента (купона) по облигациям, а также по финансовым санкциям за неисполнение обязательств по облигациям

Не применимо. Эмитент не является кредитной организацией.

7.5.8.1. Не применимо. Эмитент не является кредитной организацией. Возможность прекращения обязательств по Биржевым облигациям не предусматривается.

7.5.8.2. Не применимо. Эмитент не является кредитной организацией. Возможность прощения долга по Биржевым облигациям не предусматривается.

7.6. Сведения о приобретении облигаций

По усмотрению эмитента указывается возможность приобретения облигаций эмитентом по соглашению с их владельцами и (или) по требованию владельцев облигаций с возможностью их последующего обращения. В случае установления такой возможности указываются также порядок и условия приобретения облигаций, включая срок (порядок определения срока) приобретения облигаций, порядок принятия уполномоченным органом эмитента решения о приобретении облигаций, порядок раскрытия (предоставления) эмитентом информации об условиях и итогах приобретения облигаций, а также иные условия приобретения облигаций.

Предусмотрена возможность/обязанность приобретения Биржевых облигаций Эмитентом по соглашению с их владельцами и по требованию владельцев Биржевых облигаций с возможностью их последующего обращения.

Приобретение Биржевых облигаций осуществляется на одинаковых условиях.

Приобретение Биржевых облигаций допускается только после их полной оплаты.

Оплата Биржевых облигаций при их приобретении производится денежными средствами в безналичном порядке в рублях Российской Федерации.

7.6.1. Приобретение эмитентом облигаций по требованию их владельца (владельцев)

Предусмотрена обязанность приобретения Биржевых облигаций Эмитентом по требованию владельцев Биржевых облигаций.

Эмитент обязан приобретать размещенные им Биржевые облигации, заявленные к приобретению владельцами Биржевых облигаций в случае, если размер процентной ставки или порядок определения процентной ставки по Биржевым облигациям определяется Эмитентом после завершения размещения Биржевых облигаций.

Порядок и условия приобретения облигаций их эмитентом, в том числе:

Порядок принятия уполномоченным органом эмитента решения о приобретении облигаций:

Принятие отдельного решения уполномоченным органом управления Эмитента не требуется.

Срок (порядок определения срока), в течение которого владельцами облигаций могут быть заявлены требования о приобретении облигаций их эмитентом:

Эмитент обязан приобретать размещенные им Биржевые облигации по требованиям, заявленным владельцами Биржевых облигаций в течение последних 5 (Пяти) рабочих дней купонного периода, непосредственно предшествующего купонному периоду, по которому Эмитентом определяется размер процентной ставки или порядок определения процентной ставки по Биржевым облигациям после завершения размещения Биржевых облигаций (далее – «Период предъявления Биржевых облигаций к приобретению»).

Если размер процентной ставки или порядок определения процентной ставки по Биржевым облигациям определяется одновременно по нескольким купонным периодам, Эмитент обязан приобретать Биржевые облигации по требованиям их владельцев, заявленным в течение установленного срока в купонном периоде, предшествующем купонному периоду, по которому Эмитентом в указанном порядке определяется размер процентной ставки или порядок определения процентной ставки по Биржевым облигациям одновременно с иными купонными периодами, и который наступает раньше. Приобретение Биржевых облигаций перед иными купонными периодами, по которым определяется размер процентной ставки или порядок определения процентной ставки по Биржевым облигациям, в этом случае не осуществляется.

Эмитент обязуется приобрести все Биржевые облигации, заявленные к приобретению в установленный срок.

Порядок реализации лицами, осуществляющими права по ценным бумагам, права требовать от эмитента приобретения облигаций:

Лицо, осуществляющее права по Биржевым облигациям, реализует право требовать приобретения принадлежащих ему Биржевых облигаций по правилам, установленным действующим законодательством Российской Федерации.

Требование к Эмитенту о приобретении Биржевых облигаций предъявляется путем подачи заявки в соответствии с правилами проведения торгов Биржи, зарегистрированными в установленном порядке и действующими на дату подачи такой заявки.

Срок (порядок определения срока) приобретения облигаций их эмитентом:

Биржевые облигации приобретаются Эмитентом в дату, на которую приходится 7-й рабочий день с даты окончания Периода предъявления Биржевых облигаций к приобретению (далее – «Дата приобретения по требованию владельцев»).

Цена (порядок определения цены) приобретения облигаций их эмитентом:

Цена приобретения Биржевых облигаций определяется как 100 (Сто) процентов от номинальной стоимости Биржевых облигаций. При этом дополнительно выплачивается накопленный купонный доход, рассчитанный на Дату приобретения по требованию владельцев.

Порядок и условия приобретения облигаций их эмитентом:

Приобретение Эмитентом Биржевых облигаций осуществляется путем заключения договоров купли-продажи Биржевых облигаций на торгах, проводимых Биржей, через удовлетворение адресных заявок на продажу Биржевых облигаций, поданных с использованием системы торгов Биржи в соответствии с правилами проведения торгов Биржи, зарегистрированными в установленном порядке и действующими на дату проведения торгов (далее также – «Правила торгов Биржи», «Правила Биржи»).

Эмитент вправе действовать самостоятельно (в случае, если Эмитент является участником организованных торгов) или с привлечением участника организованных торгов, уполномоченного Эмитентом на приобретение Биржевых облигаций (далее – «Агент по приобретению»).

До начала Периода предъявления Биржевых облигаций к приобретению Эмитент может принять решение о назначении или о смене Агента по приобретению.

Если до начала Периода предъявления Биржевых облигаций к приобретению Эмитент не назначил Агента по приобретению и (или) не раскрыл информацию об этом, то считается, что Эмитент (являющийся участником организованных торгов) осуществляет приобретение Биржевых облигаций самостоятельно.

В случае если владелец Биржевых облигаций не является участником организованных торгов Биржи, он должен заключить соответствующий договор с любым участником организованных торгов, и дать ему поручение на продажу Биржевых облигаций Эмитенту (далее – «Агент по продаже»).

Владелец Биржевых облигаций, являющийся участником организованных торгов, вправе действовать самостоятельно.

В течение Периода предъявления Биржевых облигаций к приобретению (далее – «Период сбора заявок») владелец Биржевых облигаций самостоятельно или через Агента по продаже вправе подать заявку в адрес Эмитента (являющегося участником организованных торгов) или Агента по приобретению с указанием даты активации такой заявки. Порядок подачи заявок устанавливается Эмитентом по согласованию с Биржей.

Датой активации адресных заявок на продажу Биржевых облигаций является Дата приобретения по требованию владельцев.

Заявка на продажу Биржевых облигаций должна содержать следующие значимые условия:

- цена приобретения (установленная в соответствии с Решением о выпуске биржевых облигаций);
- количество Биржевых облигаций, приобретения которых требует их владелец;
- код расчетов, используемый при заключении сделки с ценными бумагами;
- Дата активации (как она определена выше);
- прочие параметры в соответствии с Правилами Биржи.

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.

По окончании Периода сбора заявок владельцы Биржевых облигаций (являющиеся участниками организованных торгов) или Агент по продаже не могут изменить поданные ими заявки. Возможность снятия поданных заявок после окончания Периода сбора заявок устанавливается Эмитентом по согласованию с Биржей.

Биржа после окончания Периода сбора заявок составляет сводный реестр заявок на продажу Биржевых облигаций (далее – «Сводный реестр заявок») и передает его Эмитенту (в случае, если Эмитент является участником организованных торгов) или Агенту по приобретению. Агент по приобретению (в случае его назначения) обеспечивает Эмитенту доступ к информации, содержащейся

в Сводном реестре заявок. Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки – цену приобретения, количество Биржевых облигаций, приобретения которых требует их владелец, дату и время поступления заявки, номер заявки, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами Биржи.

Обязательным для владельцев Биржевых облигаций, направивших заявки на продажу Биржевых облигаций самостоятельно или через Агента по продаже, является предварительное резервирование (до Даты активации) необходимого количества Биржевых облигаций, приобретения которых требует их владелец, в депозитарии, осуществляющем учет прав на Биржевые облигации.

Процедура контроля обеспечения по заявке, поданной в Период сбора заявок, осуществляется в момент активации такой заявки. В случае, если заявка не проходит проверку обеспечения, данная заявка снимается Биржей. Заключение сделки по приобретению Биржевых облигаций на основании заявки, поданной в Период сбора заявок, осуществляется в Дату приобретения по требованию владельцев.

Эмитент (в случае, если Эмитент является участником организованных торгов) самостоятельно или через Агента по приобретению в Дату приобретения по требованию владельцев в течение периода времени, согласованного с Биржей, обязуется подать встречные адресные заявки к заявкам владельцев Биржевых облигаций (выставленных владельцем Биржевых облигаций или Агентом по продаже), прошедшим процедуру активации.

Порядок раскрытия (предоставления) информации о порядке и условиях приобретения облигаций их эмитентом, а также об итогах приобретения облигаций их эмитентом:

1) Информация обо всех существенных условиях приобретения Биржевых облигаций по требованиям их владельцев раскрывается Эмитентом путем публикации текста зарегистрированного Решения о выпуске биржевых облигаций на Странице в сети Интернет в срок не позднее даты начала размещения Биржевых облигаций.

2) Информация о назначении Эмитентом Агента по приобретению и отмене таких назначений раскрывается Эмитентом в следующие сроки с даты заключения договора, на основании которого Эмитентом привлекается организация, оказывающая ему услуги посредника при исполнении обязательств по Биржевым облигациям, а если такой договор вступает в силу не с даты его заключения - с даты вступления его в силу, либо с даты отмены такого назначения соответственно:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) рабочего дня.

3) Информация об исполнении Эмитентом обязательств по приобретению Биржевых облигаций (в том числе о количестве приобретенных Биржевых облигаций) раскрывается Эмитентом в следующие сроки с даты приобретения (даты окончания установленного срока приобретения) Биржевых облигаций:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) рабочего дня.

Иные сведения:

Вне зависимости от вышеизложенного, владелец Биржевых облигаций вправе в течение Периода предъявления Биржевых облигаций к приобретению предъявлять требование к Эмитенту о приобретении Биржевых облигаций путем дачи соответствующих указаний (инструкций) депозитарию, который осуществляет учет его прав на Биржевые облигации. В этом случае указание (инструкция) дается в соответствии со статьей 8.9 Федерального закона «О рынке ценных бумаг», а владелец не вправе распоряжаться Биржевыми облигациями, предъявленными для приобретения, в том числе передавать их в залог либо обременять другими способами, о чем НРД и номинальный держатель без поручения владельца вносят запись об установлении этого ограничения по счету, на котором учитываются его права на Биржевые облигации.

Биржевые облигации приобретаются по установленной цене приобретения в Дату приобретения по требованию владельцев на внебиржевом рынке путем перевода Биржевых облигаций в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, с учетом правил, установленных НРД для взаимодействия при приобретении и для перевода Эмитентом денежных средств в НРД во исполнение обязательств по заявленным в порядке, предусмотренном статьей 17.3 Федерального закона «О рынке ценных бумаг», требованиям о приобретении.

7.6.2. Приобретение эмитентом облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами)

Предусмотрена возможность приобретения Биржевых облигаций Эмитентом по соглашению с владельцами Биржевых облигаций с возможностью их последующего обращения.

Эмитент имеет право приобретать Биржевые облигации путем заключения договоров купли-продажи Биржевых облигаций в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе на основании публичных безотзывных оферт Эмитента.

Порядок и условия приобретения облигаций их эмитентом, в том числе: порядок принятия уполномоченным органом эмитента решения о приобретении облигаций:

Решение о приобретении Биржевых облигаций, в том числе на основании публичных безотзывных оферт, принимается Эмитентом с учетом положений Решения о выпуске биржевых облигаций. При принятии указанного решения должны быть установлены условия, порядок и сроки приобретения Биржевых облигаций.

Возможно неоднократное принятие решений о приобретении Биржевых облигаций.

Срок (порядок определения срока), в течение которого эмитентом может быть принято решение о приобретении размещенных им облигаций, и порядок направления предложения о приобретении облигаций, если приобретение облигаций эмитентом осуществляется по соглашению с их владельцами:

Эмитент может принять решение о приобретении размещенных им Биржевых облигаций по соглашению с их владельцами в течение всего срока обращения Биржевых облигаций, а также до даты начала размещения Биржевых облигаций.

Предложение о приобретении Биржевых облигаций по соглашению с их владельцами направляется Эмитентом владельцам Биржевых облигаций путем публикации сообщения о принятом решении о приобретении Биржевых облигаций по соглашению с владельцами Биржевых облигаций в Ленте новостей.

В случае принятия владельцами Биржевых облигаций предложения Эмитента об их приобретении в отношении большего количества Биржевых облигаций, чем указано в таком предложении, Эмитент приобретает Биржевые облигации у владельцев пропорционально заявленным требованиям при соблюдении условия о приобретении только целого количества Биржевых облигаций.

В связи с этим владелец Биржевых облигаций, подавший или по поручению которого подано Требование к Эмитенту о приобретении Биржевых облигаций соглашается с тем, что его Требование к Эмитенту о приобретении Биржевых облигаций может быть акцептовано полностью или в части.

Решение уполномоченного органа управления Эмитента о приобретении Биржевых облигаций по соглашению с владельцами Биржевых облигаций должно содержать:

- дату принятия решения о приобретении (выкупе) Биржевых облигаций;
- серию, регистрационный номер и дату регистрации выпуска Биржевых облигаций;
- количество приобретаемых Биржевых облигаций;
- порядок и срок заявления владельцами требований к Эмитенту о приобретении принадлежащих им Биржевых облигаций (далее и ранее - Требование к Эмитенту о приобретении Биржевых облигаций) на установленных в решении о приобретении Биржевых облигаций и изложенных в опубликованном сообщении о приобретении Биржевых облигаций условиях, и который не может быть менее 5 (Пяти) рабочих дней;
- дату начала приобретения Эмитентом Биржевых облигаций;
- дату окончания приобретения Биржевых облигаций;
- цену приобретения Биржевых облигаций или порядок ее определения;
- порядок и условия приобретения Биржевых облигаций;
- срок оплаты приобретаемых Биржевых облигаций;
- полное и сокращенное фирменные наименования Агента по приобретению, его место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо), сведения о реквизитах его лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг (в случае, если Эмитент действует с привлечением Агента по приобретению).

Не позднее чем за 7 (Семь) рабочих дней до начала срока, в течение которого владельцами могут быть заявлены требования о приобретении Эмитентом принадлежащих им Биржевых облигаций, Эмитент обязан уведомить представителя владельцев Биржевых облигаций, а также раскрыть информацию о таком приобретении или уведомить о таком приобретении всех владельцев приобретаемых Биржевых облигаций.

Порядок реализации лицами, осуществляющими права по ценным бумагам, права требовать от эмитента приобретения облигаций путем принятия предложения эмитента об их приобретении:

Лицо, осуществляющее права по Биржевым облигациям, реализует право требовать приобретения принадлежащих ему Биржевых облигаций по правилам, установленным действующим законодательством Российской Федерации.

Порядок и срок заявления владельцами Требований к Эмитенту о приобретении Биржевых облигаций определяются соответствующим решением о приобретении Биржевых облигаций в зависимости от установленного порядка приобретения.

Срок (порядок определения срока) приобретения облигаций их эмитентом:

Биржевые облигации приобретаются в дату (даты) приобретения Биржевых облигаций, определенную (определенные) соответствующим решением о приобретении Биржевых облигаций (далее - Дата приобретения по соглашению с владельцами).

Цена (порядок определения цены) приобретения облигаций их эмитентом:

Цена приобретения Биржевых облигаций или порядок ее определения в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, определяется соответствующим решением о приобретении Биржевых облигаций.

Порядок и условия приобретения облигаций их эмитентом:

Порядок и условия приобретения Биржевых облигаций их Эмитентом определяются соответствующим решением о приобретении Биржевых облигаций.

В случае, если приобретение Биржевых облигаций будет осуществляться путем заключения договоров купли-продажи Биржевых облигаций на торгах, проводимых Биржей, через удовлетворение адресных заявок на продажу Биржевых облигаций, поданных с использованием системы торгов Биржи в соответствии с Правилами Биржи, приобретение Биржевых облигаций будет осуществляться с учетом следующего:

Эмитент вправе действовать самостоятельно (в случае, если Эмитент является участником организованных торгов) или с привлечением Агента по приобретению.

Не позднее чем за 7 (Семь) рабочих дней до начала срока, в течение которого владельцами может быть предъявлено Требование к Эмитенту о приобретении Биржевых облигаций, Эмитент может принять решение о назначении или о смене лица, которое будет исполнять функции Агента по приобретению.

Если за 7 (Семь) рабочих дней до начала срока, в течение которого владельцами может быть предъявлено Требование к Эмитенту о приобретении Биржевых облигаций, Эмитент (являющийся участником организованных торгов) не назначил Агента по приобретению и (или) не раскрыл информацию об этом, то считается, что Эмитент (являющийся участником организованных торгов) осуществляет приобретение Биржевых облигаций самостоятельно.

Порядок раскрытия (предоставления) информации о порядке и условиях приобретения облигаций их эмитентом, а также об итогах приобретения облигаций их эмитентом:

1) В случае принятия Эмитентом решения о приобретении Биржевых облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами), в том числе на основании публичных безотзывных оферт,

информация о таком приобретении раскрывается Эмитентом в Ленте новостей не позднее чем за 7 (Семь) рабочих дней до начала срока заявления Требования к Эмитенту о приобретении Биржевых облигаций.

Данное сообщение включает в себя следующую информацию:

- дату принятия решения о приобретении (выкупе) Биржевых облигаций;
- серию, регистрационный номер и дату регистрации выпуска Биржевых облигаций;
- количество приобретаемых Биржевых облигаций;
- порядок и срок заявления владельцами Требования к Эмитенту о приобретении Биржевых облигаций на установленных в решении о приобретении Биржевых облигаций и изложенных в опубликованном сообщении о приобретении Биржевых облигаций условиях, и который не может быть менее 5 (Пяти) рабочих дней;
- дату начала приобретения Эмитентом Биржевых облигаций;
- дату окончания приобретения Биржевых облигаций;
- цену приобретения Биржевых облигаций или порядок ее определения;
- порядок и условия приобретения Биржевых облигаций;
- срок оплаты приобретаемых Биржевых облигаций;
- полное и сокращенное фирменные наименования Агента по приобретению, его место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо), сведения о реквизитах его лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг (в случае, если Эмитент действует с привлечением Агента по приобретению).

2) Информация о назначении Эмитентом Агента по приобретению и отмене таких назначений раскрывается Эмитентом в следующие сроки с даты заключения договора, на основании которого Эмитентом привлекается организация, оказывающая ему услуги посредника при исполнении обязательств по Биржевым облигациям, а если такой договор вступает в силу не с даты его заключения - с даты вступления его в силу либо с даты отмены такого назначения соответственно:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) рабочего дня;

3) Информация об исполнении Эмитентом обязательств по приобретению Биржевых облигаций (в том числе о количестве приобретенных Биржевых облигаций) раскрывается Эмитентом в следующие сроки с даты приобретения (даты окончания установленного срока приобретения) Биржевых облигаций:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) рабочего дня.

7.7. Дополнительные сведения о зеленых облигациях, социальных облигациях, облигациях устойчивого развития, инфраструктурных облигациях, адаптационных облигациях, облигациях, связанных с целями устойчивого развития, облигациях климатического перехода

Не применимо. Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации как «зеленые облигации», «социальные облигации», «облигации устойчивого развития», «инфраструктурные облигации», «адаптационные облигации», «облигации, связанные с целями устойчивого развития», «облигации климатического перехода».

7.7.1. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "зеленые облигации", приводятся следующие сведения и условия, указанные в решении о выпуске (программе) зеленых облигаций:

Биржевые облигации не идентифицируются с использованием слов «зеленые облигации».

7.7.2. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "социальные облигации", приводятся следующие сведения и условия, указанные в решении о выпуске (программе) социальных облигаций:

Биржевые облигации не идентифицируются с использованием слов «социальные облигации».

7.7.3. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "облигации устойчивого развития", приводятся сведения и условия, предусмотренные подпунктами 7.7.1 и 7.7.2 настоящего пункта, которые указаны в решении о выпуске (программе) облигаций устойчивого развития.

Биржевые облигации не идентифицируются с использованием слов «облигации устойчивого развития».

7.7.4. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "инфраструктурные облигации", приводятся следующие сведения и условия, указанные в решении о выпуске (программе) инфраструктурных облигаций:

Биржевые облигации не идентифицируются с использованием слов «инфраструктурные облигации».

7.7.5. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "адаптационные облигации", приводятся следующие сведения и условия, указанные в решении о выпуске (программе) адаптационных облигаций:

Биржевые облигации не идентифицируются с использованием слов «адаптационные облигации».

7.7.6. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "облигации, связанные с целями устойчивого развития", приводятся следующие сведения и условия, указанные в решении о выпуске (программе) облигаций, связанных с целями устойчивого развития:

Биржевые облигации не идентифицируются с использованием слов «облигации, связанные с целями устойчивого развития».

7.7.7. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "облигации климатического перехода", приводятся следующие сведения и условия, указанные в решении о выпуске (программе) облигаций климатического перехода:

Биржевые облигации не идентифицируются с использованием слов «облигации климатического перехода».

7.8. Сведения о представителе владельцев облигаций

Представитель владельцев Биржевых облигаций на дату подписания Решения о выпуске биржевых облигаций определен:

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Волста»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Волста»**

Место нахождения: **358011, Республика Калмыкия, г. о. город Элиста, г. Элиста, мкр 4, д. 35А, помещ. 6**

ИНН: **7701381773**

ОГРН: **5137746213413**

Дата присвоения ОГРН: **19.12.2013**

Указываются обязанности представителя владельцев облигаций, предусмотренные решением о выпуске ценных бумаг дополнительно к обязанностям, предусмотренным пунктами 9 - 11, абзацем вторым пункта 13, пунктом 14 статьи 29.1 и пунктами 1, 2, 4, 6 и 7 статьи 29.3 Федерального закона "О рынке ценных бумаг":

Дополнительные обязанности представителя владельцев Биржевых облигаций Решением о выпуске биржевых облигаций не предусмотрены.

7.8(1). Сведения о компетенции общего собрания владельцев облигаций

Решением о выпуске биржевых облигаций не предусмотрены вопросы, отнесенные к компетенции общего собрания владельцев Биржевых облигаций дополнительно к вопросам, предусмотренным п. 1 статьи 29.7 Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

7.9. Дополнительные сведения о российских депозитарных расписках

Не применимо. Биржевые облигации не являются российскими депозитарными расписками.

7.10. Иные сведения.

При необходимости, эмитент по своему усмотрению указывает иные сведения о ценных бумагах, в отношении которых составлен проспект.

1. У Эмитента есть обязанность по раскрытию информации в соответствии со статьей 30 Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

Размещение Биржевых облигаций будет осуществляться на организованных торгах ПАО Московская Биржа по открытой подписке.

Сделки при размещении Биржевых облигаций заключаются в ПАО Московская Биржа путём удовлетворения заявок на покупку Биржевых облигаций, поданных с использованием системы торгов ПАО Московская Биржа в соответствии с правилами проведения торгов, зарегистрированными в установленном порядке и действующими на дату проведения торгов.

Лицом, организующим проведение торгов, является биржа (ранее также Биржа):

Полное фирменное наименование: Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС»

Сокращенное фирменное наименование: ПАО Московская Биржа

Место нахождения: Российская Федерация, г. Москва

Номер лицензии биржи: 077-001

Дата выдачи: 29.08.2013

Срок действия: бессрочная

Лицензирующий орган: ФСФР России

В случае реорганизации ПАО Московская Биржа размещение Биржевых облигаций будет осуществляться на организованных торгах организатора торговли, являющегося его правопреемником, в соответствии с законодательством Российской Федерации и внутренними документами, регулирующими деятельность такого организатора торговли.

Расходы, связанные с внесением приходных записей о зачислении размещаемых Биржевых облигаций на счета депо их первых владельцев (приобретателей), несут первые владельцы (приобретатели) Биржевых облигаций.

Обращение Биржевых облигаций осуществляется в соответствии с условиями Решения о выпуске биржевых облигаций и действующего законодательства Российской Федерации.

Нерезиденты могут приобретать Биржевые облигации в соответствии с действующим законодательством и нормативными актами Российской Федерации.

На биржевом рынке Биржевые облигации обращаются с изъятиями, установленными организаторами торговли на рынке ценных бумаг.

На внебиржевом рынке Биржевые облигации обращаются с учетом ограничений, установленных действующим законодательством Российской Федерации.

2. В любой день между датой начала размещения и датой погашения выпуска величина накопленного купонного дохода (НКД) по Биржевой облигации рассчитывается по следующей формуле:

$НКД = C_i * Nom * (T - T(i - 1)) / (365 * 100\%)$, где

i - порядковый номер купонного периода, $i = 1, \dots, 12$;

НКД - накопленный купонный доход в рублях Российской Федерации;

Nom - номинальная стоимость одной Биржевой облигации в рублях Российской Федерации;

C_i - размер процентной ставки i -го купона, в процентах годовых;

$T(i - 1)$ - дата начала i -го купонного периода (для случая первого купонного периода $T(i - 1)$ - это дата начала размещения Биржевых облигаций);

T - дата расчета накопленного купонного дохода внутри i -го купонного периода.

НКД рассчитывается с точностью до второго знака после запятой (округление второго знака после запятой производится по правилам математического округления: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).

3. В случае если на момент принятия Эмитентом решения о событиях на этапах эмиссии и обращения Биржевых облигаций и иных событиях, описанных в Решении о выпуске биржевых облигаций, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, будет установлен иной порядок и сроки принятия Эмитентом решения об указанных событиях, нежели порядок и сроки, предусмотренные Решением о выпуске биржевых облигаций, решения об указанных событиях будут приниматься Эмитентом в порядке и сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации, действующим на момент принятия Эмитентом решения об указанных событиях.

В случае если на момент раскрытия информации о событиях на этапах эмиссии и обращения Биржевых облигаций и иных событиях, описанных в Решении о выпуске биржевых облигаций, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, будет установлен иной порядок и сроки раскрытия информации об указанных событиях, нежели порядок и сроки, предусмотренные Решением о выпуске биржевых облигаций, информация об указанных событиях будет раскрываться в порядке и сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации, действующими на момент раскрытия информации об указанных событиях.

В случае если на момент наступления события, о котором Эмитент должен раскрыть информацию в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, а также нормативными актами в сфере финансовых рынков установлен иной порядок и сроки раскрытия информации о таком событии, нежели порядок и сроки, предусмотренные Решением о выпуске биржевых облигаций, информация о таком событии раскрывается в порядке и сроки, предусмотренные федеральными законами, а также нормативными актами в сфере финансовых рынков действующими на момент наступления события.

В случае, если на момент совершения определенных действий, связанных с досрочным погашением Биржевых облигаций/приобретением Биржевых облигаций/исполнением обязательств Эмитентом по Биржевым облигациям (выплата купона и/или погашение), законодательством

Российской Федерации будут установлены условия, порядок и (или) правила (требования), отличные от тех, которые содержатся в Решении о выпуске биржевых облигаций, досрочное погашение Биржевых облигаций/ приобретение Биржевых облигаций/ исполнение обязательств Эмитентом по Биржевым облигациям (выплата купона и/или погашение) будет осуществляться с учетом требований законодательства Российской Федерации и/или нормативных актов в сфере финансовых рынков, действующих на момент совершения соответствующих действий.

4. Сведения в отношении наименований, местонахождений, лицензий и других реквизитов обществ (организаций), указанных в Решении о выпуске биржевых облигаций, представлены в соответствии действующими на момент подписания Решения о выпуске биржевых облигаций, редакциями учредительных/уставных документов, и/или других соответствующих документов.

В случае изменения наименования, местонахождения, лицензий и других реквизитов обществ (организаций), указанных в Решении о выпуске биржевых облигаций, данную информацию следует читать с учетом соответствующих изменений.

5. В случае изменения действующего законодательства Российской Федерации и/или нормативных актов в сфере финансовых рынков после подписания Решения о выпуске биржевых облигаций, положения (требования, условия), закрепленные в Решении о выпуске биржевых облигаций, будут действовать с учетом изменившихся императивных требований законодательства Российской Федерации и/или нормативных актов в сфере финансовых рынков.

6. Депозитарий и депонент самостоятельно оценивают и несут риск того, что личный закон кредитной организации, в которой им открыт банковский счет в валюте, в которой производятся расчеты по Биржевым облигациям, или личный закон кредитной организации, по корреспондентскому счету которой должны пройти выплаты доходов по Биржевым облигациям в денежной форме и иные причитающиеся владельцам таких ценных бумаг денежные выплаты, либо запрет или иное ограничение, наложенные государственными или иными уполномоченными органами, могут запрещать такой кредитной организации участвовать в переводе средств, предназначенных для указанных выплат по Биржевым облигациям.

Приобретатель Биржевых облигаций самостоятельно оценивает и несет риск того, что личный закон депозитария, в котором ему открыт счет депо, предназначенный для учета прав на Биржевые облигации или личный закон депозитария, по счету депо которого должна пройти транзакция Биржевых облигаций, либо запрет или иное ограничение, наложенные государственными или иными уполномоченными органами, могут запрещать данному депозитарию содействовать финансированию в Биржевые облигации Эмитента.

Приобретатель Биржевых облигаций самостоятельно оценивает и несет риск того, что его личный закон, запрет или иное ограничение, наложенные государственными или иными уполномоченными органами могут запрещать ему инвестировать денежные средства в Биржевые облигации или личный закон кредитной организации, в которой такое лицо открывает банковский счет или личный закон кредитной организации, по корреспондентскому счету которой должны пройти выплаты доходов по Биржевым облигациям в денежной форме и иные причитающиеся владельцу таких ценных бумаг денежные выплаты, либо запрет или иное ограничение, наложенные государственными или иными уполномоченными органами, могут запрещать таким кредитным организациям участвовать в переводе средств, предназначенных для указанных выплат по Биржевым облигациям.

РАЗДЕЛ 8. УСЛОВИЯ РАЗМЕЩЕНИЯ ЦЕННЫХ БУМАГ

8.1. Количество размещаемых эмиссионных ценных бумаг

1 000 000 (Один миллион) штук.

В случае размещения ценных бумаг дополнительного выпуска указывается общее количество непогашенных ценных бумаг данного выпуска, размещенных ранее: **не применимо, выпуск не является дополнительным.**

8.2. Срок размещения ценных бумаг

Срок размещения Биржевых облигаций (дата начала и окончания размещения или порядок их определения) Решением о выпуске не устанавливается, а будет указан в Условиях размещения биржевых облигаций.

8.3. Порядок приобретения ценных бумаг при их размещении

8.3.1. Способ размещения ценных бумаг

Способ размещения ценных бумаг: **открытая подписка**

8.3.2. Порядок размещения ценных бумаг

8.3.2.1. Указывается порядок и условия заключения договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения (форма и способ заключения договоров, место и дата (порядок определения даты) их заключения, а если заключение договоров осуществляется посредством подачи и удовлетворения заявок - порядок и способ подачи (направления) заявок, требования к содержанию заявок и срок их рассмотрения, способ и срок направления уведомлений (сообщений) об удовлетворении (об отказе в удовлетворении) заявок).

Порядок и условия заключения договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам, будут указаны в Условиях размещения биржевых облигаций.

8.3.2.2. Указывается на наличие возможности преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг, в том числе возможности осуществления преимущественного права приобретения ценных бумаг, предусмотренного статьями 40 и 41 Федерального закона "Об акционерных обществах" (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, N 1, ст. 1; 2019, N 16, ст. 1818).

Не применимо для Биржевых облигаций.

8.3.2.3. Указывается лицо, которому эмитент выдает (направляет) распоряжение (поручение), являющееся основанием для внесения приходных записей по лицевым счетам (счетам депо) первых владельцев и (или) номинальных держателей, срок и иные условия направления распоряжения (поручения).

Сведения будут указаны в Условиях размещения биржевых облигаций.

8.3.2.4. В случае размещения акционерным обществом акций, ценных бумаг, конвертируемых в акции, и опционов эмитента путем закрытой подписки только среди всех акционеров с предоставлением указанным акционером возможности приобретения целого числа размещаемых ценных бумаг, пропорционального количеству принадлежащих им акций соответствующей категории (типа), указываются:

Не применимо, Биржевые облигации не являются акциями или ценными бумагами, конвертируемыми в акции.

8.3.2.5. В случае если ценные бумаги размещаются посредством подписки путем проведения торгов, указываются полное фирменное наименование (для коммерческих организаций) или наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения и основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица, организующего проведение торгов.

Сведения о лице, организующем проведение торгов (ранее и далее также – «Биржа»):

Полное фирменное наименование: **Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС»**

Сокращенное фирменное наименование: **ПАО Московская Биржа**

Место нахождения: **Российская Федерация, г. Москва**

Почтовый адрес: **Российская Федерация, 125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13**

ОГРН: **1027739387411**

Номер лицензии биржи: **077-001**

Дата выдачи: **29.08.2013**

Срок действия: **бессрочная**

Лицензирующий орган: **ФСФР России**

В случае реорганизации ПАО Московская Биржа размещение Биржевых облигаций будет осуществляться на организованных торгах организатора торговли, являющегося его правопреемником, в соответствии с законодательством Российской Федерации и внутренними документами, регулирующими деятельность такого организатора торговли.

В тех случаях, когда в Решении о выпуске биржевых облигаций и/или в Условиях размещения биржевых облигаций, упоминается ПАО Московская Биржа или Биржа подразумевается ПАО Московская Биржа или его правопреемник.

8.3.2.6. В случае если эмитент и (или) уполномоченное им лицо намереваются заключать предварительные договоры, содержащие обязанность заключить в будущем основной договор, направленный на отчуждение размещаемых ценных бумаг первому владельцу, или собирать предварительные заявки на приобретение размещаемых ценных бумаг, указываются порядок заключения таких предварительных договоров или порядок подачи и сбора таких предварительных заявок.

Сведения будут указаны в Условиях размещения биржевых облигаций.

8.3.2.7. В случае если размещение ценных бумаг осуществляется эмитентом с привлечением брокеров, оказывающих эмитенту услуги по размещению и (или) по организации размещения ценных бумаг (включая консультационные услуги, а также услуги, связанные с приобретением брокером за свой счет размещаемых ценных бумаг), по каждому брокеру указываются:

Сведения будут указаны в Условиях размещения биржевых облигаций.

8.3.2.8. В случае если размещение ценных бумаг предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, указывается на это обстоятельство.

Не применимо. Биржевые облигации не предполагается размещать за пределами Российской Федерации.

8.3.2.9. В случае если эмитент в соответствии с Федеральным законом от 29 апреля 2008 года N 57-ФЗ "О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2008, N 18, ст. 1940; 2018, N 49, ст. 7523) (далее - Федеральный закон "О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства") является хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, указывается на это обстоятельство, а также приводятся основания признания эмитента таким хозяйственным обществом.

Эмитент не является хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства в соответствии с Федеральным законом «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства».

8.3.2.10. В случае если приобретение акций кредитной организации - эмитента или некредитной финансовой организации - эмитента требует предварительного (последующего) согласия Банка России, указывается, что приобретатель акций должен представить кредитной организации - эмитенту или некредитной финансовой организации - эмитенту документы, подтверждающие получение предварительного (последующего) согласия Банка России на указанное приобретение.

Не применимо, Эмитент не является кредитной организацией.

8.3.2.11. В случае размещения ценных бумаг среди инвесторов, являющихся участниками инвестиционной платформы, указывается наименование (индивидуальное обозначение) инвестиционной платформы, используемой для размещения ценных бумаг, а также полное фирменное наименование, основной государственный регистрационный номер (ОГРН) и место нахождения оператора указанной инвестиционной платформы.

Не применимо. Размещение Биржевых облигаций с использованием инвестиционной платформы и среди инвесторов, являющихся участниками инвестиционной платформы, не предусмотрено.

8.3.2.12. В случае если акции подлежат размещению во исполнение договора конвертируемого займа, указываются реквизиты такого договора, а также информация, которая в соответствии с пунктом 7 статьи 32.3 Федерального закона "Об акционерных обществах" (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, N 1, ст. 1; 2021, N 27, ст. 5182) подлежит включению в решение об увеличении уставного капитала акционерного общества путем размещения дополнительных акций во исполнение договора конвертируемого займа.

Не применимо. Биржевые облигации не являются акциями.

8.3.2.13. В случае если осуществление (исполнение) сделки (операции), направленной на отчуждение ценных бумаг эмитента первым владельцам в ходе их размещения, может потребовать получения разрешения, предусмотренного подпунктом "б" и (или) подпунктом "г" пункта 1 Указа Президента Российской Федерации от 1 марта 2022 года N 81 "О дополнительных временных мерах экономического характера по обеспечению финансовой стабильности Российской Федерации" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2022, N 10, ст. 1466), указывается данное обстоятельство.

На основании подпунктов «б» и «г» пункта 1 Указа Президента Российской Федерации от 01.03.2022 № 81 «О дополнительных временных мерах экономического характера по обеспечению финансовой стабильности Российской Федерации» сделки по приобретению размещаемых Биржевых облигаций могут потребовать получения разрешения на их осуществление (исполнение) Центрального банка Российской Федерации по согласованию с Министерством финансов.

8.3.3. Цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг

Цена размещения или порядок определения цены размещения Биржевых облигаций Решением о выпуске не определяется. Цена размещения или порядок ее определения будут установлены уполномоченным органом управления Эмитента не позднее даты начала размещения Биржевых облигаций.

8.3.4. Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг

Не применимо. Преимущественное право приобретения Биржевых облигаций не предусмотрено.

8.3.5. Условия, порядок и срок оплаты ценных бумаг

Условия, порядок и срок оплаты Биржевых облигаций Решением о выпуске не определяются, будут указаны в Условиях размещения биржевых облигаций.

8.4. Порядок раскрытия эмитентом информации о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг

В случае если ценные бумаги выпуска (дополнительного выпуска) размещаются путем открытой подписки и (или) регистрация выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг сопровождается регистрацией проспекта ценных бумаг, указывается, что эмитент раскрывает информацию о настоящем выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг в порядке, предусмотренном Федеральным законом "О рынке ценных бумаг".

Эмитент раскрывает информацию о выпуске Биржевых облигаций в порядке, предусмотренном Федеральным законом «О рынке ценных бумаг».

По усмотрению эмитента указывается порядок раскрытия информации о выпуске ценных бумаг, используемый эмитентом дополнительно к порядку раскрытию информации, предусмотренному нормативными актами Банка России.

Не применимо.

В случае если информация о выпуске (дополнительном выпуске) раскрывается путем опубликования в периодическом печатном издании, указывается название такого издания.

Не применимо.

В случае если информация раскрывается путем опубликования на странице в сети Интернет, указывается адрес страницы в сети "Интернет".

Страница в сети Интернет <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=9038>

В случае если эмитент обязан раскрывать информацию в форме отчета эмитента и сообщений о существенных фактах, указывается на это обстоятельство.

Эмитент обязан раскрывать информацию в форме отчета эмитента и сообщений о существенных фактах.

8.5. Сведения о документе, содержащем фактические итоги размещения ценных бумаг, который представляется после завершения размещения ценных бумаг

Указываются сведения о документе, содержащем фактические итоги размещения ценных бумаг, который будет представлен в Банк России после завершения размещения ценных бумаг: отчет об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг или уведомление об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг.

Документом, содержащим фактические итоги размещения Биржевых облигаций, является уведомление об итогах выпуска, которое представляется в Банк России депозитарием, осуществляющим централизованный учет прав на Биржевые облигации, в соответствии с пунктом 1 статьи 25 Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

8.6. Иные сведения

При необходимости, указываются иные сведения об условиях размещения ценных бумаг, в отношении которых составлен проспект ценных бумаг.

Иные сведения отсутствуют.

РАЗДЕЛ 9. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕ, ПРЕДОСТАВЛЯЮЩЕМ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПО ОБЛИГАЦИЯМ ЭМИТЕНТА, А ТАКЖЕ ОБ УСЛОВИЯХ ТАКОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ

Сведения о лице, предоставляющем обеспечение по облигациям Эмитента, а также об условиях такого обеспечения не указываются, поскольку Биржевые облигации не являются облигациями с обеспечением.