

Утвержден решением

Зарегистрирован « 21 » сентября 20 22 г.

Совета директоров  
(орган управления эмитента, утвердивший проспект ценных бумаг)

Регистрационный номер программы облигаций  
4-55192-Е-001Р

принятым « 21 » сентября 20 22 г.,  
протокол от « 21 » сентября 20 22 г.  
№ 18-22/СД

Банк России  
(Банк России или наименование регистрирующей организации)

## ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ

### Публичное акционерное общество «Полюс»

(полное фирменное наименование эмитента)

*Облигации неконвертируемые процентные бездокументарные с централизованным учетом прав, размещаемые в рамках программы облигаций серии 001PLZL*

*Максимальная сумма номинальных стоимостей всех Выпусков Облигаций, размещаемых в рамках Программы, составляет 200 000 000 000 (Двести миллиардов) российских рублей включительно или эквивалент этой суммы:*

- в иностранной валюте, рассчитываемый по курсу Банка России на дату подписания Эмитентом соответствующего Решения о выпуске*
- в неденежном имуществе, рассчитываемый в порядке, установленном в соответствующем Решении о выпуске.*

*Максимальный срок погашения Облигаций, размещаемых в рамках Программы, составляет 3 640 (три тысячи шестьсот сорок) дней с даты начала размещения соответствующего выпуска Облигаций в рамках Программы.*

*Срок действия программы облигаций серии 001PLZL: бессрочно*

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

БАНК РОССИИ 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

**Генеральный директор**

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

**А.А. Востоков**  
(И.О. Фамилия)

« 21 » сентября 20 22

# Оглавление

|   |           |
|---|-----------|
| <b>ОГЛАВЛЕНИЕ</b> .....   | <b>3</b>  |
| <b>ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ</b> .....  | <b>6</b>  |
| <b>РАЗДЕЛ 1. ВВЕДЕНИЕ (РЕЗЮМЕ ПРОСПЕКТА ЦЕННЫХ БУМАГ)</b> .....   | <b>7</b>  |
| 1.1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ .....  | 7         |
| 1.2. СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ И ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ .....  | 8         |
| 1.3. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГАХ, В ОТНОШЕНИИ КОТОРЫХ ОСУЩЕСТВЛЯЕТСЯ РЕГИСТРАЦИЯ ПРОСПЕКТА .....  | 9         |
| 1.4. ОСНОВНЫЕ УСЛОВИЯ РАЗМЕЩЕНИЯ ЦЕННЫХ БУМАГ .....   | 10        |
| 1.5. ОСНОВНЫЕ ЦЕЛИ ЭМИССИИ И НАПРАВЛЕНИЯ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ СРЕДСТВ, ПОЛУЧЕННЫХ В РЕЗУЛЬТАТЕ РАЗМЕЩЕНИЯ ЦЕННЫХ БУМАГ .....   | 11        |
| 1.6. ЦЕЛИ РЕГИСТРАЦИИ ПРОСПЕКТА ЦЕННЫХ БУМАГ .....  | 11        |
| 1.7. СВЕДЕНИЯ ОБ ОСНОВНЫХ РИСКАХ, СВЯЗАННЫХ С ЭМИТЕНТОМ И ПРИОБРЕТЕНИЕМ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ ЭМИТЕНТА .....   | 11        |
| 1.8. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦАХ, ПОДПИСАВШИХ ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ .....  | 11        |
| <b>РАЗДЕЛ 2. ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА</b> .....   | <b>12</b> |
| 2.1. ОСНОВНЫЕ ОПЕРАЦИОННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ, ХАРАКТЕРИЗУЮЩИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ЭМИТЕНТА .....  | 12        |
| 2.2. ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ЭМИТЕНТА .....  | 13        |
| 2.3. СВЕДЕНИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПОСТАВЩИКАХ, ИМЕЮЩИХ ДЛЯ ЭМИТЕНТА СУЩЕСТВЕННОЕ ЗНАЧЕНИЕ .....   | 15        |
| 2.4. СВЕДЕНИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ДЕБИТОРАХ, ИМЕЮЩИХ ДЛЯ ЭМИТЕНТА СУЩЕСТВЕННОЕ ЗНАЧЕНИЕ .....   | 15        |
| 2.5. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ ЭМИТЕНТА .....  | 16        |
| 2.5.1. <i>Сведения об основных кредиторах, имеющих для эмитента существенное значение</i> .....   | 16        |
| 2.5.2. <i>Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения</i> .....   | 16        |
| 2.5.3. <i>Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента</i> .....  | 17        |
| 2.6. СВЕДЕНИЯ ОБ ИСТОРИИ СОЗДАНИЯ И РАЗВИТИЯ ЭМИТЕНТА, А ТАКЖЕ О ЕГО ПОЛОЖЕНИИ В ОТРАСЛИ .....  | 17        |
| 2.7. СВЕДЕНИЯ О ПЕРСПЕКТИВАХ РАЗВИТИЯ ЭМИТЕНТА .....  | 24        |
| 2.8. СВЕДЕНИЯ О РИСКАХ, СВЯЗАННЫХ С ЭМИТЕНТОМ И ПРИОБРЕТЕНИЕМ ЦЕННЫХ БУМАГ .....  | 25        |
| 2.8.1. <i>Отраслевые риски</i> .....  | 25        |
| 2.8.2. <i>Страновые и региональные риски</i> .....  | 25        |
| 2.8.3. <i>Финансовые риски</i> .....  | 25        |
| 2.8.4. <i>Правовые риски</i> .....  | 25        |
| 2.8.5. <i>Риск потери деловой репутации (репутационный риск)</i> .....  | 26        |
| 2.8.6. <i>Стратегический риск</i> .....   | 26        |
| 2.8.7. <i>Риски, связанные с деятельностью эмитента</i> .....   | 26        |
| 2.8.8. <i>Риски кредитных организаций</i> .....   | 26        |
| 2.8.9. <i>Риски, связанные с приобретением ценных бумаг эмитента</i> .....  | 26        |
| 2.8.10. <i>Иные риски, которые являются существенными для эмитента</i> .....  | 26        |
| <b>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</b> ..... | <b>27</b> |
| 3.1. ИНФОРМАЦИЯ О ЛИЦАХ, ВХОДЯЩИХ В СОСТАВ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ЭМИТЕНТА .....  | 27        |
| 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 .....  | 27        |
| 3.3. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ В ЭМИТЕНТЕ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ, КОНТРОЛЯ ЗА ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ, ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ И ВНУТРЕННЕГО АУДИТА .....  | 28        |
| 3.4. ИНФОРМАЦИЯ О ЛИЦАХ, ОТВЕТСТВЕННЫХ В ЭМИТЕНТЕ ЗА ОРГАНИЗАЦИЮ И ОСУЩЕСТВЛЕНИЕ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ, КОНТРОЛЯ ЗА ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ И ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ, ВНУТРЕННЕГО АУДИТА .....   | 32        |
| 3.5. СВЕДЕНИЯ О ЛЮБЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ ЭМИТЕНТА ПЕРЕД РАБОТНИКАМИ ЭМИТЕНТА И РАБОТНИКАМИ ПОДКОНТРОЛЬНЫХ ЭМИТЕНТУ ОРГАНИЗАЦИЙ, КАСАЮЩИХСЯ ВОЗМОЖНОСТИ ИХ УЧАСТИЯ В УСТАВНОМ КАПИТАЛЕ ЭМИТЕНТА .....  | 32        |
| <b>РАЗДЕЛ 4. СВЕДЕНИЯ ОБ АКЦИОНЕРАХ (УЧАСТНИКАХ, ЧЛЕНАХ) ЭМИТЕНТА</b> .....   | <b>34</b> |
| 4.1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕМ КОЛИЧЕСТВЕ АКЦИОНЕРОВ (УЧАСТНИКОВ, ЧЛЕНОВ) ЭМИТЕНТА .....  | 34        |

|   |           |
|---|-----------|
| 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 .....        | 34        |
| 4.3. СВЕДЕНИЯ О ДОЛЕ УЧАСТИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ, СУБЪЕКТА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ИЛИ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ В УСТАВНОМ КАПИТАЛЕ ЭМИТЕНТА, НАЛИЧИИ СПЕЦИАЛЬНОГО ПРАВА ("ЗОЛОТОЙ АКЦИИ").....                                     | 34        |
| <b>РАЗДЕЛ 5. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ И О РАЗМЕЩЕННЫХ ИМ ЦЕННЫХ БУМАГАХ .....</b>  | <b>35</b> |
| 5.1. ПОДКОНТРОЛЬНЫЕ ЭМИТЕНТУ ОРГАНИЗАЦИИ, ИМЕЮЩИЕ ДЛЯ НЕГО СУЩЕСТВЕННОЕ ЗНАЧЕНИЕ .....  | 35        |
| 5.2. СВЕДЕНИЯ О РЕЙТИНГАХ ЭМИТЕНТА .....  | 35        |
| 5.3. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТОВ, ЯВЛЯЮЩИХСЯ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫМИ ОБЩЕСТВАМИ.....   | 36        |
| 5.4. СВЕДЕНИЯ О КАЖДОЙ КАТЕГОРИИ (ТИПЕ) АКЦИЙ ЭМИТЕНТА .....  | 36        |
| 5.5. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЪЯВЛЕННЫХ И ВЫПЛАЧЕННЫХ ДИВИДЕНДАХ ПО АКЦИЯМ ЭМИТЕНТА .....  | 36        |
| 5.6. СВЕДЕНИЯ О ВЫПУСКАХ ЦЕННЫХ БУМАГ, ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ АКЦИЙ .....   | 37        |
| 5.6.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены .....  | 37        |
| 5.6.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными .....   | 37        |
| 5.7. СВЕДЕНИЯ О НЕИСПОЛНЕНИИ ЭМИТЕНТОМ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ПО ЦЕННЫМ БУМАГАМ, ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ АКЦИЙ .....   | 37        |
| 5.8. СВЕДЕНИЯ О РЕГИСТРАТОРЕ, ОСУЩЕСТВЛЯЮЩЕМ ВЕДЕНИЕ РЕЕСТРА ВЛАДЕЛЬЦЕВ АКЦИЙ ЭМИТЕНТА .....  | 37        |
| 5.9. ИНФОРМАЦИЯ ОБ АУДИТОРЕ ЭМИТЕНТА .....  | 37        |
| 5.10. ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ.....  | 41        |
| <b>РАЗДЕЛ 6. КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ (ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ), БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ.....</b>  | <b>42</b> |
| 6.1. КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ (ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ) .....  | 42        |
| 6.2. БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ.....   | 42        |
| <b>РАЗДЕЛ 7. СВЕДЕНИЯ О ЦЕННЫХ БУМАГАХ .....</b>  | <b>44</b> |
| 7.1. Вид, категория (тип), иные идентификационные признаки ценных бумаг .....   | 44        |
| 7.2. УКАЗАНИЕ НА СПОСОБ УЧЕТА ПРАВ.....   | 44        |
| 7.3. НОМИНАЛЬНАЯ СТОИМОСТЬ КАЖДОЙ ЦЕННОЙ БУМАГИ ВЫПУСКА .....   | 44        |
| 7.4. ПРАВА ВЛАДЕЛЬЦА КАЖДОЙ ЦЕННОЙ БУМАГИ ВЫПУСКА.....  | 44        |
| 7.4.1. Права владельца обыкновенных акций.....  | 44        |
| 7.4.2. Права владельца привилегированных акций.....   | 44        |
| 7.4.3. Права владельца облигаций.....   | 44        |
| 7.4.4. Права владельца опционов эмитента.....   | 45        |
| 7.4.5. Права владельца российских депозитарных расписок.....  | 45        |
| 7.4.6. Дополнительные сведения о правах владельца конвертируемых ценных бумаг.....  | 45        |
| 7.4.7. Дополнительные сведения о правах владельцев ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов .....   | 45        |
| 7.5. ПОРЯДОК И УСЛОВИЯ ПОГАШЕНИЯ И ВЫПЛАТЫ ДОХОДОВ ПО ОБЛИГАЦИЯМ .....  | 45        |
| 7.5.1. Форма погашения облигаций.....   | 45        |
| 7.5.2. Срок погашения облигаций .....   | 45        |
| 7.5.3. Порядок и условия погашения облигаций.....   | 45        |
| 7.5.3.1. Порядок определения выплат по каждой структурной облигации при ее погашении .....  | 45        |
| 7.5.4. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации .....   | 46        |
| 7.5.5. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям.....   | 46        |
| 7.5.6. Порядок и условия досрочного погашения облигаций.....  | 46        |
| 7.5.7. Сведения о платежных агентах по облигациям.....  | 46        |
| 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 ..... | 46        |
| 7.6. СВЕДЕНИЯ О ПРИОБРЕТЕНИИ ОБЛИГАЦИЙ.....   | 46        |
| 7.7. УСЛОВИЯ ЦЕЛЕВОГО ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ, ПОЛУЧЕННЫХ ОТ РАЗМЕЩЕНИЯ ОБЛИГАЦИЙ .....  | 46        |
| 7.8. СВЕДЕНИЯ О ПРЕДСТАВИТЕЛЕ ВЛАДЕЛЬЦЕВ ОБЛИГАЦИЙ .....  | 47        |
| 7.9. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ О РОССИЙСКИХ ДЕПОЗИТАРНЫХ РАСПИСКАХ.....   | 47        |
| 7.10. ИНЫЕ СВЕДЕНИЯ. ....   | 47        |
| <b>РАЗДЕЛ 8. УСЛОВИЯ РАЗМЕЩЕНИЯ ЦЕННЫХ БУМАГ .....</b>  | <b>51</b> |
| 8.1. КОЛИЧЕСТВО РАЗМЕЩАЕМЫХ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ .....  | 51        |
| 8.2. СРОК РАЗМЕЩЕНИЯ ЦЕННЫХ БУМАГ .....   | 51        |
| 8.3. ПОРЯДОК ПРИОБРЕТЕНИЯ ЦЕННЫХ БУМАГ ПРИ ИХ РАЗМЕЩЕНИИ .....  | 51        |
| 8.3.1. Способ размещения ценных бумаг .....   | 51        |

|   |           |
|---|-----------|
| 8.3.2. Порядок размещения ценных бумаг.....   | 51        |
| 8.3.3. Цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг.....  | 56        |
| 8.3.4. Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг<br>.....   | 56        |
| 8.3.5. Условия, порядок и срок оплаты ценных бумаг.....   | 57        |
| 8.4. Порядок раскрытия эмитентом информации о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг.....  | 57        |
| 8.5. Сведения о документе, содержащем фактически итоги размещения ценных бумаг, который представляется<br>после завершения размещения ценных бумаг..... | 57        |
| 8.6. Иные сведения .....  | 57        |
| <b>РАЗДЕЛ 9. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕ, ПРЕДОСТАВЛЯЮЩЕМ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПО ОБЛИГАЦИЯМ ЭМИТЕНТА, А ТАКЖЕ<br/>ОБ УСЛОВИЯХ ТАКОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ .....</b>                  | <b>58</b> |

## Термины и определения

|  |  |
|--|--|
| <b>Эмитент, Общество</b>   | Публичное акционерное общество «Полюс»   |
| <b>Группа, «Полюс»</b>   | Эмитент и другие организации, которые совместно с Международными стандартами финансовой отчетности определяются как группа.  |
| <b>Консолидированная финансовая отчетность в соответствии с МСФО</b> | Консолидированная финансовая отчетность Эмитента в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.  |
| <b>Проспект, Проспект ценных бумаг</b>                               | Настоящий проспект ценных бумаг, составленный в отношении Программы  |
| <b>Программа</b>   | Программа облигаций серии 001PLZL Эмитента, регистрационный номер 4-55192-Е-001Р от 06.09.2022   |
| <b>Условия выпуска, Условия отдельного выпуска</b>                   | документ, содержащий условия размещения выпуска Облигаций  |
| <b>Выпуск</b>  | совокупность Облигаций, предоставляющих равные объем и сроки осуществления прав их владельцам и имеющих одинаковую номинальную стоимость. Выпуску Облигаций присваивается регистрационный номер, который распространяется на все ценные бумаги данного выпуска.  |
| <b>Облигации (Облигация)</b>   | облигации (облигация), размещаемые в рамках Программы  |
| <b>Биржа</b>   | Полное фирменное наименование: Публичное акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС"<br>Сокращенное фирменное наименование: ПАО Московская Биржа<br>Место нахождения: Российская Федерация, г. Москва<br>Номер лицензии биржи: 077-001<br>Дата выдачи: 29.08.2013<br>Срок действия: бессрочная<br>Лицензирующий орган: ФСФР России  |
| <b>НРД</b>   | Полное фирменное наименование: Небанковская кредитная организация акционерное общество "Национальный расчетный депозитарий"<br>Сокращенное фирменное наименование: НКО АО НРД<br>Место нахождения: Российская Федерация, город Москва<br>Номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности: 045-12042-000100<br>Дата выдачи: 19.02.2009<br>Срок действия: без ограничения срока действия<br>Лицензирующий орган: ФСФР России |
| <b>Лента новостей</b>  | 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   |
| <b>Страница в сети Интернет</b>                                      | Страница в сети Интернет, предоставляемая Эмитенту одним из аккредитованных агентств, по адресу <a href="https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=7832">https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=7832</a>  |
| <b>Положение о раскрытии информации</b>                              | Положение Банка России от 27.03.2020 № 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг»  |

# Раздел 1. Введение (резюме проспекта ценных бумаг)

## 1.1. Общие положения

*Информация о финансово-хозяйственной деятельности Группы, содержащаяся в Проспекте, приведена на основе данных Консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО за 2019, 2020, 2021 годы и 6 мес. 2022 года.*

*В отношении годовой Консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО за 2019, 2020, 2021 годы аудиторской организацией проведен аудит.*

*В отношении промежуточной Консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО за 6 мес. 2022 года аудиторской организацией проведена обзорная проверка.*

*Указанная отчетность раскрыта Эмитентом на Странице в сети Интернет по адресу <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=7832&type=4>.*

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

---

КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ, НА ОСНОВАНИИ КОТОРОЙ В НАСТОЯЩЕМ ПРОСПЕКТЕ 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.

ПРОСПЕКТ 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 ЦЕННЫХ БУМАГ, 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 ЦЕННЫХ БУМАГ.

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.

## 1.2. Сведения об эмитенте и его деятельности

### Краткая информация об эмитенте:

|                                     |  |
|-------------------------------------|--|
| Полное фирменное наименование:      | <i>Публичное акционерное общество «Полюс»</i>                            |
| Сокращенное фирменное наименование: | <i>ПАО «Полюс»</i>   |
| Место нахождения:                   | <i>Российская Федерация, город Москва</i>                                |
| Адрес эмитента:                     | <i>123056 Российская Федерация, г. Москва, Красина 3 стр. 1 каб. 801</i> |

*На дату утверждения Проспекта у Эмитента находятся в обращении выпуск обыкновенных акций, государственный регистрационный номер выпуска 1-01-55192-Е от 27.04.2006, и выпуск биржевых облигаций документарных процентных неконвертируемых на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии ПБО-01, идентификационный номер выпуска 4В02-01-55192-Е-001Р от 10.10.2019.*

*Сведения о способе и дате создания эмитента: Эмитент создан в соответствии с законодательством Российской Федерации в результате реорганизации Открытого акционерного общества «Горно-металлургическая компания «Норильский никель» в форме выделения. Дата государственной регистрации эмитента (дата создания эмитента) - 17 марта 2006 года.*

### Сведения о случаях изменения наименования эмитента:

| Дата изменения             | Предшествующее полное наименование                   | Предшествующее сокращенное наименование |
|----------------------------|--|---|
| <i>26 января 2016 года</i> | <i>Открытое акционерное общество «Полюс Золото»</i>  | <i>ОАО «Полюс Золото»</i>               |
| <i>14 апреля 2016 года</i> | <i>Публичное акционерное общество «Полюс Золото»</i> | <i>ПАО «Полюс Золото»</i>               |

### Сведения о случаях реорганизации эмитента:

*22 декабря 2016 года на внеочередном общем собрании (протокол №03-16/ОСА от 23.12.2016) было принято решение о реорганизации ПАО «Полюс» в форме присоединения к нему ООО «Полюс – Инвест».*

|   |                      |
|---|----------------------|
| Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) эмитента: | <i>1068400002990</i> |
| Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) эмитента:       | <i>7703389295</i>    |

Краткое описание финансово-хозяйственной деятельности, операционных сегментов и география 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 занимает первое место среди крупнейших золотодобывающих компаний мира по запасам золота и четвёртое — по объёму производства, демонстрируя самые низкие издержки среди ведущих глобальных производителей.*

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».*

Общее число организаций, составляющих группу эмитента:

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».*

Личный закон таких организаций:

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».*

*Федеральным законом от 29.04.2008 N 57-ФЗ «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны безопасности государства» установлены ограничения для иностранных инвесторов и для группы лиц, в которую входит иностранный инвестор, при их участии в уставном капитале эмитента (совершении сделок с акциями, составляющими уставный капитал эмитента) в связи с осуществлением эмитентом и (или) его подконтрольными организациями определенного вида (видов) деятельности, в том числе вида (видов) деятельности, имеющего стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства.*

*Если иное не предусмотрено действующим законодательством, на основании подпункта «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 ценных бумаг могут потребовать получения разрешения на их осуществление (исполнение) Правительственной комиссии по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации.*

Эмитент может включить в данный пункт иную информацию, которая, по мнению эмитента, является существенной для получения заинтересованными лицами общего представления об эмитенте и его финансово-хозяйственной деятельности.

*На дату утверждения Проспекта Эмитент обязан осуществлять раскрытие информации в соответствии с пунктом 4 статьи 30 Закона 39-ФЗ и Положением о раскрытии информации. В Проспекте вместо информации, предусмотренной Положением о раскрытии информации, содержатся ссылки на такую информацию, раскрытую Эмитентом, с указанием адреса страницы в сети Интернет, на которой раскрыта данная информация, наименования и структурной единицы (раздела, пункта) документов, в которых раскрыта данная информация, а также отчетного периода, за который они составлены. Эмитент подтверждает, что ранее раскрытая информация, на которую даются ссылки, не изменилась и является актуальной на дату утверждения Проспекта.*

*Иной информации нет.*

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

Вид ценных бумаг: *облигации*

Иные идентификационные признаки облигаций, размещаемых в рамках программы облигаций: *облигации неконвертируемые процентные бездокументарные с централизованным учетом прав, размещаемые в рамках Программы.*

*Серия Облигаций Программой не определяется, а будет установлена соответствующим Решением о выпуске.*

*Иные идентификационные признаки Облигаций могут быть установлены в Решении о выпуске.*

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги: *Программой не определяется, а будет установлена соответствующим Решением о выпуске.*

Для облигаций, размещаемых в рамках программы облигаций:

Максимальная сумма номинальных стоимостей размещаемых облигаций, установленная программой облигаций:

*Максимальная сумма номинальных стоимостей всех Выпусков Облигаций, размещаемых в рамках Программы, составляет 200 000 000 000 (Двести миллиардов) российских рублей включительно или эквивалент этой суммы:*

*- в иностранной валюте, рассчитываемый по курсу Банка России на дату подписания Эмитентом соответствующего Решения о выпуске*

*- в неденежном имуществе, рассчитываемый в порядке, установленном в соответствующем Решении о выпуске.*

Права владельцев эмиссионных ценных бумаг:

*Каждая Облигация имеет равные объем и сроки осуществления прав внутри одного Выпуска Облигаций вне зависимости от времени приобретения ценной бумаги.*

*Владелец Облигации имеет право:*

*- на получение при погашении/досрочном погашении Облигации в предусмотренный ею срок номинальной стоимости (соответствующей части номинальной стоимости, в случае, если решение о частичном досрочном погашении будет принято Эмитентом);*

*- на получение установленного дохода (процента от номинальной стоимости) по Облигации;*

*- осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.*

Сведения о ценных бумагах, в которые осуществляется конвертация: *ценные бумаги не являются конвертируемыми*

Способ обеспечения исполнения обязательств:

*Обеспечение обязательств по Облигациям не предусмотрено.*

*Регистрация Программы не сопровождалась регистрацией проспекта ценных бумаг. До даты утверждения Проспекта в рамках Программы Облигации не размещались. Проспект составляется впоследствии.*

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 ЦЕННЫХ БУМАГ.

#### **1.4. Основные условия размещения ценных бумаг**

*Проспект составлен в отношении Программы, в связи с этим, в настоящем пункте приводятся сведения, предусмотренные Программой.*

способ размещения: *открытая подписка*

полное фирменное наименование лица, организующего проведение торгов: *Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС»*

количество ценных бумаг, сроки размещения (даты начала и окончания размещения или порядок их определения), цена размещения или порядок ее определения: *Программой не устанавливается.*

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

*Информация не указывается в соответствии с пунктами 2 и 3 примечаний к разделу 1 приложения 2 к Положению о раскрытии информации, т.к. Проспект составлен в отношении Программы, которой не предусмотрены основные цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения ценных бумаг.*

*Идентификация Облигаций с использованием слов «зеленые облигации», «социальные облигации», «облигации устойчивого развития», «инфраструктурные облигации» Программой не устанавливается. В рамках Программы возможно размещение Облигаций, которые будут идентифицированы с использованием слов «зеленые облигации» или «социальные облигации» или «облигации устойчивого развития» или «инфраструктурные облигации» в соответствующем Решении о выпуске.*

## **1.6. Цели регистрации проспекта ценных бумаг**

*Целью регистрации Проспекта является получение возможности допуска Облигаций к организованным торгам путем их включения в котировальные списки.*

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

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

Описываются основные риски, связанные с эмитентом, в том числе свойственные исключительно эмитенту, а если эмитентом составляется и раскрывается (содержится в проспекте ценных бумаг) консолидированная финансовая отчетность - 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, а также основные риски, связанные с приобретением ценных бумаг эмитента, в отношении которых составлен проспект.

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».*

## **1.8. Сведения о лицах, подписавших проспект ценных бумаг**

|                                   |   |
|-----------------------------------|---|
| Фамилия, имя, отчество            | <i>Востоков Алексей Александрович</i>         |
| Год рождения                      | <i>1984</i>                                   |
| Сведения об основном месте работы | <i>Публичное акционерное общество «Полюс»</i> |
| Занимаемая должность              | <i>Генеральный директор</i>                   |

## Раздел 2. Информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

### 2.1. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента

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

| Наименование показателя                                       | Единица измерения   | 2019 г.        | 2020 г.        | 2021 г.        | 6 м. 2022 г.   |
|---|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Объем аффинированного золота</b>                           | <b>тыс. унций</b>   | <b>2 523,7</b> | <b>2 568,1</b> | <b>2 687,6</b> | <b>1 063,6</b> |
| Производство флотоконцентрата                                 | тонн                | 121 362        | 86 750         | 15 377         | 2 441          |
| Сурьма во флотоконцентрате                                    | тонн                | 14 773         | 10 958         | 2 499          | 400            |
| Золото во флотоконцентрате                                    | тыс. унций          | 317,5          | 198            | 29,8           | 4.0            |
| Товарное золото в концентрате                                 | тыс. унций          | 235,5          | 153,6          | 22,8           | 3.1            |
| <b>Общий объем производства золота</b>                        | <b>тыс. унций</b>   | <b>2 841,2</b> | <b>2 766,1</b> | <b>2 717,4</b> | <b>1 067,6</b> |
| Объем горной массы  | тыс. м <sup>3</sup> | 127 952        | 124 233        | 136 430        | 73 981         |
| Коэффициент вскрыши   | м <sup>3</sup> /т   | 1.5            | 1,4            | 1,6            | 2,2            |
| Объем горной массы  | тыс. тонн           | 328 863        | 318 429        | 351 690        | 189 993        |
| Коэффициент вскрыши   | т/т                 | 4.0            | 3,5            | 4,2            | 5.7            |
| Объем добытой руды  | тыс. тонн           | 66 095         | 71 155         | 67 321         | 28 149         |
| Объем переработанной руды                                     | тыс. тонн           | 44 078         | 45 113         | 47 895         | 23 777         |
| Коэффициент извлечения  | %                   | 82,3           | 83,8           | 82,7           | 81,8           |
| <b>Общий объем производства золота доре и золота в шлихах</b> | <b>тыс. унций</b>   | <b>2 846,6</b> | <b>2 803,5</b> | <b>2 736,4</b> | <b>1 186,2</b> |

Приводится анализ динамики изменения приведенных показателей операционной деятельности эмитента (группы эмитента).

Описываются основные события и факторы, в том числе макроэкономические, которые, по мнению эмитента, оказали существенное влияние на изменение операционных показателей, характеризующих деятельность эмитента (группы эмитента).

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».*

## 2.2. Основные финансовые показатели эмитента

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.

*Эмитент составляет консолидированную финансовую отчетность. Ниже приводятся финансовые показатели, характеризующие финансовые результаты Группы в соответствии с консолидированной финансовой отчетностью.*

| № п/п | Наименование показателя  | Методика расчета показателя  | 2019 г.  | 2020 г. | 2021 г. | 6 м. 2022 г. |
|-------|--|--|----------|---------|---------|--------------|
| 1     | Выручка, млн руб.  | Строка «Выручка» консолидированного отчета о прибылях и убытках  | 257 760  | 364 216 | 365 178 | 145 967      |
| 2     | Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (ЕБИТДА), млн. руб. | Строка «Скорректированная ЕБИТДА» примечаний к консолидированной финансовой отчетности   | 172 237  | 269 512 | 258 610 | 97 814       |
| 3     | Рентабельность по ЕБИТДА (ЕБИТДА margin), %  | Отношение показателя ЕБИТДА к показателю Выручка*100%  | 67       | 74      | 71      | 67           |
| 4     | Чистая прибыль (убыток), млн руб.  | Строка «Прибыль за год/период» консолидированного отчета о прибылях и убытках  | 124 969  | 122 628 | 167 421 | 101 016      |
| 5     | Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, млн руб.  | Строка «Денежные средства, полученные от операционной деятельности, нетто» консолидированного отчета о движении денежных средств   | 139 896  | 220 766 | 215 656 | 57 003       |
| 6     | Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), млн руб.  | Строка «Капитальные затраты» примечаний к консолидированной финансовой отчетности  | 40 600   | 47 599  | 68 127  | _***         |
| 7     | Свободный денежный поток, млн руб.   | Сумма строк Отчета о движении денежных средств «Денежные средства, полученные от операционной деятельности, нетто», «Приобретение объектов основных средств и нематериальных активов», «Строительство высоковольтной ЛЭП Омчак», «Возврат неиспользованного объема субсидии», «Проценты полученные», «Денежные средства, полученные от продажи ЛЭП», «Платежи за | 91 159** | 163 717 | 133 782 | 16 806       |

|   |   |  |         |         |         |          |
|---|---|--|---------|---------|---------|----------|
|   |   | завершение программы стабилизаторов выручки» и ряда определенных прочих сумм*  |         |         |         |          |
| 8 | Чистый долг (с учетом деривативов), млн руб.            | Сумма строк «Кредиты и займы» (долгосрочные и краткосрочные) консолидированного отчета о финансовом положении минус строка «Денежные средства и их эквиваленты» консолидированного отчета о финансовом положении плюс строки «валютно-процентные свопы» и «процентные свопы» из «итого производные финансовые обязательства» в примечаниях и минус строки «валютно-процентные свопы» и «процентные свопы» из «итого производные финансовые активы» в примечаниях | 201 429 | 182 027 | 163 184 | 125 479  |
| 9 | Отношение чистого долга (с учетом деривативов) к EBITDA | Отношение чистого долга (с учетом деривативов) к Строке «Скорректированная EBITDA» примечаний к консолидированной финансовой отчетности. Строка «Скорректированная EBITDA» рассчитывается за последние двенадцать месяцев до отчетной даты.  | 1.17    | 0.68    | 0.63    | 0.53**** |

\* Прочие суммы - платежи на приобретение лицензий, нацеленные на сделки по слияниям и поглощениям в 2020 г. (170 млн. руб.), поступления от продажи основных средств в 2021 г. (34 млн. руб.), поступления от продажи основных средств за 6 месяцев 2022 г. (388 млн. руб.)

\*\* Включая строку «Денежные средства, полученные от продажи ЛЭП» в сумме 1 455 млн. руб.

\*\*\* в отчетности за 6 мес. 2022 года указанный показатель не рассчитывается

Рентабельность капитала (ROE) не приводится в числе показателей, так как ROE не является расчетным показателем Группы из-за высокой волатильности балансовой стоимости капитала, что в целом характерно для компаний добывающего сектора. Из-за этого рассчитанный ROE будет также оставаться волатильным, не представляя ценности с точки зрения управленческого учета.

\*\*\*\* Показатель «Скорректированная EBITDA», рассчитанный за последние двенадцать месяцев до отчетной даты, для отчетности за 6 месяцев 2022 г. равен 235 013 млн. руб., что рассчитывается как сумма Строки «Скорректированная EBITDA» примечаний к консолидированной финансовой отчетности за 6 месяцев 2022 г. (97 814 млн. руб.) и разницы между строкой «Скорректированная EBITDA» примечаний к консолидированной финансовой отчетности за 12 месяцев 2021 г. (258 610 млн. руб.) и строкой «Скорректированная EBITDA» примечаний к консолидированной финансовой отчетности за 6 месяцев 2021 г. (121 411 млн. руб.)

Приводится анализ динамики изменения приведенных финансовых показателей.

Описываются основные события и факторы, в том числе макроэкономические, которые оказали существенное влияние на изменение приведенных финансовых показателей.

**Значение показателя выручки увеличилось в 2020 г. в связи с ростом цены реализации на 27% (с 1,403 до 1,786 \$/oz). В 2021 значение указателя выручки находилось практически на одном уровне по сравнению с 2020 г. (снижение объема реализации на (-)3% частично нивелировано ростом цены реализации на (+)1%)**

**Значение показателя EBITDA увеличилось в 2020 г. в связи с ростом цены реализации на 27% (с 1,403 до 1,786 \$/oz) и снизилось в 2021 г. в результате снижения объемов реализации золота и роста общих денежных затрат на унцию проданного золота.**

**Максимальное значение показателя рентабельность по EBITDA было достигнуто в 2020 г. и составило 74%, что обусловлено низким показателем общих денежных расходов реализации золота (ТСС реализованного золота) при относительно высокой цене реализации**

золота. Минимальное значение указанного показателя за рассматриваемый период достигнуто в 2019 г. и составило 67%, что обусловлено низкой ценой реализации золота. По итогам 2021 года у Группы самые низкие общие денежные затраты (ТСС) среди мировых производителей, а также один из самых высоких в отрасли показатель рентабельности по EBITDA.

Основной негативный эффект на чистую прибыль в 2020 г. оказала переоценка неденежных статей, в результате чего был получен убыток от данной переоценки 37,950 млн руб. Рост чистой прибыли в 2021 г. обусловлен прибылью от переоценки производных финансовых инструментов (при убытке в 2020 году), а также снижением убытка по курсовым разницам.

Значение показателя чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, увеличилось в 2020 г. в связи с увеличением поступлений от продаж золота из-за роста цены реализации, что было частично нивелировано увеличением платежей по налогу на прибыль. Показатель снизился в 2021 г. в результате снижения объема продаж и роста ТСС.

Рост показателя капитальных затрат на протяжении всего рассматриваемого периода обусловлен выполнением инвестиционной программы, предусматривающей увеличение капитальных затрат по всем проектам развития, за исключением проектов по Наталкинскому месторождению.

Увеличение свободного денежного потока в 2020 г. обусловлено ростом цены реализации, снижение в 2021 г. - большим объемом платежей в рамках ключевых инвестиционных проектов, уменьшением объемов продаж, ростом ТСС (Общие денежные затраты на одну унцию).

Снижение чистого долга (с учетом деривативов) обусловлено положительным свободным денежным потоком за рассматриваемый период.

Значение показателя отношения чистого долга к EBITDA на протяжении всего рассматриваемого периода снижается, что связано со снижением показателя чистого долга.

Анализ динамики изменения приведенных финансовых показателей Группы за 6 мес. 2022 г. не приводится, так как данный период не является сопоставимым с годовыми значениями.

### **2.3. Сведения об основных поставщиках, имеющих для эмитента существенное значение**

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

Уровень существенности объема и (или) доли поставок основного поставщика, определен Эмитентом в размере 10 процентов от общего объема поставок сырья и товаров (работ, услуг).

*За 2019 и 2020 гг. такие поставщики отсутствуют*

*2021*

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».*

*За 6 месяцев 2022 г. такие поставщики отсутствуют*

### **2.4. Сведения об основных дебиторах, имеющих для эмитента существенное значение**

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

*Уровень существенности дебиторской задолженности определен Эмитентом в размере 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности<sup>1</sup>.*

*За 2019 г. такие дебиторы отсутствуют*

**2020**

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг»*

**2021**

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг»*

*За 6 месяцев 2022 г. такие дебиторы отсутствуют*

## **2.5. Сведения об обязательствах эмитента**

### **2.5.1. Сведения об основных кредиторах, имеющих для эмитента существенное значение**

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

*Уровень существенности кредиторской задолженности, приходящейся на долю основного кредитора, определен Эмитентом в размере 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности.*

*За 2019, 2020, 2021 и 6 мес. 2022 гг. указанные кредиторы отсутствуют.*

### **2.5.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения**

Информация об общем размере обеспечения (в том числе в форме залога, поручительства, независимой гарантии), предоставленного организациями группы эмитента, лицам, не входящим в группу эмитента:

|  | 2019                    | 2020                    | 2021                    | 6м2022                 |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| общий размер обеспечения (в том числе в форме залога, поручительства, независимой гарантии), предоставленного организациями Группы, лицам, не входящим в группу эмитента | 164 875 121<br>104 руб. | 130 802 267<br>253 руб. | 137 790 540<br>297 руб. | 71 552 328<br>660 руб. |

Информация о совершенных организациями группы эмитента сделках по предоставлению такого обеспечения, имеющих для группы эмитента существенное значение.

*Определенный Эмитентом уровень существенности размера предоставленного обеспечения составляет 10 процентов от общего размера предоставленного обеспечения.*

<sup>1</sup> Общая сумма дебиторской задолженности рассчитывается по строке «Торговая и прочая дебиторская задолженность» консолидированного отчета о финансовом положении

*Организации Группы Эмитента в 2019-2020 гг. не совершали сделок по предоставлению обеспечения, имеющих для Группы существенное значение.*

2021 г.

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».*

*Организации Группы Эмитента за 6 мес. 2022 г. не совершали сделок по предоставлению обеспечения, имеющих для Группы существенное значение.*

### **2.5.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента**

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, которые, по мнению Эмитента, могут существенным образом воздействовать на финансовое положение Эмитента или Группы, 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:

*В 2002 году ОАО «ГМК "Норильский никель" ("Норильский никель") приобрело ОАО "Полюс", которому принадлежали различные золотодобывающие активы в Красноярском крае. Начиная с 2003 года, ОАО "Полюс" начало приобретать лицензии на разработку новых месторождений.*

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».*

*В марте 2006 года "Норильский никель" выделил золотодобывающий бизнес ОАО "Полюс" и уже в мае 2006 года акции ПАО "Полюс" (в то время ОАО "Полюс Золото") были допущены к листингу и торгам на фондовых биржах РТС и ММВБ (которые объединились в 2011 году для создания Московской биржи). В июле 2006 года ПАО "Полюс" учредило программу американских депозитарных расписок, а в декабре 2006 года ADR были включены в Официальный список UKLA и допущены к торгам на Лондонской фондовой бирже. В 2015 году "Полюс" выкупил свои депозитарные расписки и покинул Лондонскую биржу, сохранив лишь крайне скромный процент акций в обращении на "Московской бирже". В рамках re-ИРО в 2017 году компания и ее акционер продали бумаги без малого на \$800 млн, по сути превратив сделку в полноценное возвращение "Полюса" на публичный рынок.*

Случаи реорганизации и изменения наименования эмитента и подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение.

*Сведения о смене наименования, реорганизации Эмитента указаны в пункте 1.2. настоящего Проспекта.*

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».*

*Иных изменений не происходило.*

*В течение трех последних завершённых отчётных лет и в течение последнего завершённого отчётного периода изменений основного вида хозяйственной деятельности Эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение) не происходило.*

*Изменения в составе подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение в течение трех последних завершённых отчётных лет и в течение последнего завершённого отчётного периода:*

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».*

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 отчётных года, а также за последний завершённый отчётный период и об основных факторах, оказывающих влияние на ее состояние.

**2019**

### Спрос

*Согласно последнему опубликованному отчету Всемирного совета по золоту Gold Demand Trends Full Year 2021, мировой спрос на золото в 2019 г. сократился на 2% в сравнении с 2018 г. и составил 4 344 т. Снижение потребительского спроса (на ювелирные изделия, слитки и монеты) в основном было компенсировано увеличением спроса со стороны обеспеченных золотом биржевых индексных фондов (ETF) и аналогичных инвестиционных инструментов. Позиции ETF и аналогичных фондов в золоте на конец 2019 года оценивались в 2 523 т вследствие годового притока объемом 408,2 т, чему способствовали денежно-кредитная политика и геополитическая напряженность, а также рост цены золота. В результате высокой цены мировой спрос на ювелирные изделия сократился на 6%, до 2 137,7 т в 2019 г., против 2 284,6 т в 2018 г. Центральные банки по всему миру пополнили золотые запасы на 605,4 т в 2019 г., что на 8% меньше приобретенных 656,2 т в 2018 г. Годовой спрос на золото со стороны технологического сектора сократился на 3%, до 326,0 т в 2019 г., тогда как в 2018 г. он составил 334,8 т.*

*Инвестиционный спрос стал основным фактором роста совокупного спроса на золото. В 2019 г. годовой приток в ETF достиг 408,2 т, что на 392% превышает объем 2018 г. В течение 4 квартала 2019 г. объем позиций ETF, обеспеченных золотом, достиг рекордного вследствие низких процентных ставок и геополитической неопределенности. Оптимистичный настрой в отношении золота среди профессиональных инвесторов способствовал повышению цены на золото, что спровоцировало приток инвестиций главным образом в ETF. Вместе с тем годовой спрос на золотые слитки и монеты сократился на 21% по сравнению с 2018 г., до 866,7 т. Причиной этого снижения стали два крупнейших рынка – Индия и Китай. Такая реакция последовала на повышение цен на золото и возросшую ценовую волатильность, дополнительное давление оказал спад экономик обеих стран. В Китае спрос на золото упал на 31% с уровня 2018 г., до 211,1 т, а в Индии – на 10% в годовом сопоставлении.*

*Спрос на ювелирные изделия, доля которого составила 49,2% в структуре совокупного спроса, сократился на 6%, до 2 137,7 т. Стремительный рост цен на золото оказал заметное влияние на ювелирную индустрию. Низкий спрос этого сегмента обусловлен сильным скачком цен на золото в 3 квартале, что отразилось на потребительских возможностях. Тем не менее цена на золото не была единственным фактором, негативно повлиявшим на спрос со стороны ювелирной индустрии. В частности, спрос в Индии был низким ввиду замедления внутренней экономики и слабого спроса сельского населения. Кроме того, спрос со стороны ювелирной индустрии Китая был апатичным ввиду замедления экономики, роста инфляции, торгового конфликта с США, повышения цен на золото и смены вкусовых предпочтений молодежи.*

*Объем покупок центробанками сократился на 8% с уровня 2018 г. и составил 650,4 т в 2019 г. Это второй по величине показатель за 50 лет, свидетельствующий о важном положении центробанков в распределении активов в золоте в рамках структуры резервов. В*

общей сложности 15 центробанков увеличили объем резервов в золоте как минимум на тонну в 2019 г., что хорошо иллюстрирует масштабность покупок. Согласно вышеупомянутому отчету Всемирного совета по золоту, в 2019 г. крупнейшими покупателями были Турция (159 т), Россия (158 т), Польша (100 т), Китай (96 т), Казахстан (35 т) и Индия (33 т).

Спрос со стороны технологического сектора снизился на 3% по сравнению с предыдущим годом и составил 326,0 т в 2019 г. Вместе с тем в 4 квартале наблюдалось увеличение спроса на 1% в годовом сопоставлении, до 83,3 т, что можно считать признаком восстановления. Этому во многом способствовал сильный рост приложений беспроводной связи, поскольку набирают обороты технологии 5G.

#### Предложение

Как сообщается в отчете *Gold Demand Trends Full Year 2021*, опубликованном Всемирным советом по золоту 28 января 2022 г., совокупный объем предложения в 2019 г. составил 4 877,9 т золота, что на 2% превышает уровень 2018 г.

Основным источником предложения стала золотодобыча на рудниках, обеспечив 73,8% мирового объема в 2019 г. В годовом выражении добыча золота сократилась на 1%, до 3 598,5 т, фактором поддержки горнодобывающей деятельности послужила выработка более богатой руды. Темпам роста добычи способствовало освоение новых месторождений и развитие уже действующих активов. В 2019 г. Россия обеспечила 8% годового прироста золотодобычи. В Австралии суммарный объем производства золота вырос на 3% относительно 2018 г. благодаря увеличению добычи на нескольких рудниках и выходу на проектную мощность таких активов, как Mount Morgans и Cadia Valley. Турция показала рост добычи (на 66% год к году) на фоне улучшения ситуации в сфере регулирования и выдачи лицензий, а также благодаря расширению золотодобывающего проекта Corpler.

Объем переработанного золота составил 1 273,2 т в 2019 г. (максимум с 2012 г.), что на 12% превышает уровень 2018 г. и обусловлено высокими соответствующими показателями в Европе и на Ближнем Востоке.

#### Цена

В 2019 году средняя цена на золото на Лондонском рынке цветных металлов составила 1 393 долларов за тройскую унцию, что на 10% выше средней цены за 2018 год (1 268 долларов за тройскую унцию).

### 2020

#### Спрос

Согласно отчету Всемирного совета по золоту *Gold Demand Trends Full Year 2021*, в течение 2020 г. мировой рынок золота оказался в сложном положении из-за COVID-19, а рекордные цены на золото имели противоречивый эффект. Пандемия с ее долгосрочными последствиями была основным фактором снижения потребительского спроса на золото в течение всего 2020 года, в результате чего годовой спрос снизился на 16% – до 3 658,8 тонны. В прошлом году впервые с 2009 года спрос опустился ниже 4 000 тонн. Спрос на золото в 4 квартале 2020 года упал на 25% в годовом сопоставлении и составил 768,3 тонны (без учета внебиржевого рынка). Это минимальный показатель с момента разгара мирового финансового кризиса во втором квартале 2008 года.

Спрос на ювелирные изделия в 4 квартале 2020 году сократился на 14% в годовом исчислении, до 485,2 тонны. В результате общий годовой спрос в этом сегменте составил 1 327,4 тонны, что на 38% ниже, чем в 2019 году, и является новым годовым минимумом в истории наблюдений Всемирного совета по золоту (WGC). Большая часть годового снижения спроса в мире обусловлена спадом на двух крупнейших рынках – в Китае и Индии.

Инвестиционная активность в сегменте ETF оставалась высокой в течение всего года, хотя в данных WGC это непосредственно не отражено. В 4 квартале спрос на слитки и золото вырос в годовом выражении на 12%, на этом фоне розничный инвестиционный спрос за весь 2020 год увеличился на 4% и составил 899,6 тонны. Тем не менее относительно среднего за 10 лет показателя спроса (1 999,5 тонны) оставался низким. Несмотря на отток объемом 130 тонн в 4 квартале, наблюдался рекордный приток капитала в обеспеченные золотом биржевые фонды (ETF), который в 2020 году достиг 874 тонны.

В беспокойный год для рынка золота инвестиции стали одним из положительных моментов. Совокупный годовой объем инвестиций составил 1 773,6 тонны и стал наибольшим показателем за всю историю наблюдений WGC. Это на 39% превысило уровень 2019 года, причем во многом благодаря западным инвесторам. Рекордные притоки капитала в золотые ETF наглядно показали, насколько прочен инвестиционный спрос на золото во всем мире в

период возросших рисков и неопределенности, ультранизких процентных ставок, увеличения бюджетных расходов и экономического спада. Масштаб вложений в такие инструменты способствовал росту цен на золото, что само по себе привлекло приток инвестиций.

Центробанки резко снизили темпы покупок золота в 2020 году, особенно это было заметно во 2 полугодии. В 4 квартале банки вернулись к чистым покупкам (61,0 тонна) после довольно вялой активности кварталом ранее. За год центробанки в общей сложности закупили 255,0 т (на 58% меньше, чем в 2019 году), 86% из которых пришлось на 1 полугодие 2020 года. Спрос со стороны центробанков почти на 61% ниже 10-летнего рекорда в 656 тонны, достигнутого в 2018 году. Хотя 2020-й стал 11-м годом подряд, когда центробанки покупали золото, общий годовой объем был наименьшим с начала этой тенденции в 2010 году.

Спрос технологического сектора, на котором отразились перебои с поставками золота на фоне пандемии, в 2020 году составил 302,8 тонны, показав снижение на 7%. Разнообразные сложности, связанные с пандемией COVID-19, сдерживали спрос на протяжении большей части 2020 года, но в 4 квартале в секторе наметилось восстановление.

Объем золота, применяемого в электронике, снизился на 5% за год, до 249,3 тонн, при этом основной спад наблюдался в 1 полугодии. Использование золота в стоматологии и других отраслях промышленности сократилось на 16% и 15% соответственно.

Однако год завершился оптимистично – в 4 квартале общий спрос всех секторов незначительно подрос и составил 84 тонны.

### Предложение

Как сообщается в отчете *Gold Demand Trends Full Year 2021*, опубликованном Всемирным советом по золоту 28 января 2022 г., в 2020 году общий объем предложения упал на 3% по сравнению с 2019 годом и составил 4 721,1 тонну, что является максимальным годовым падением с 2013 года. Снижение произошло в основном из-за перебоев, вызванных пандемией. Первичное предложение (на рудниках) сократилось на 3% по сравнению с предыдущим годом, в то время как глобальный портфель позиций по хеджированию в 2020 году сократился на 52,1 тонну. Это свело на нет эффект от небольшого прироста хеджирования, наблюдавшегося в 2019 году. В связи с карантинными ограничениями потребители золота не имели возможности его перепродать: вторичное предложение увеличилось лишь на 1% несмотря на рекордные цены на золото на всех рынках. При этом в 2020 году наблюдался самый высокий с 2012 года уровень вторичного предложения (1 292,3 тонны против 1 637,1).

Первичное предложение в последнем квартале 2020 года упало на 1% в годовом сопоставлении, до 925,2 тонны. Это был наименьший показатель за 4 квартал, если сравнивать последние кварталы за период с 2015 года. Таким образом годовое снижение по сравнению с соответствующими периодами прошлых лет продолжается седьмой квартал подряд. В 2020 году было добыто 3 474,7 тонны золота, что на 3% меньше, чем в 2019 году. Годовая добыча снижается второй год подряд (впервые с 1975 года), хотя причины кардинально разные.

В 2020 году связанные с COVID-19 перебои в деятельности вкупе с другими факторами отрицательно сказались на динамике первичного предложения золота. Остановки работ из-за пандемии явились основной причиной сокращения производства на рудниках в 2020 году, причем их влияние варьировалось и географически, и по времени. По регионам наибольший негативный эффект в 1 квартале пришелся на Азию. Первичное предложение в СНГ пострадало сопоставимо, хотя в этих странах это может быть связано с сезонным спадом из-за погодных условий. В 18 странах Африки, Северной и Южной Америки от коронавирусных ограничений сильнее всего пострадало производство во 2 квартале. В Океании снижение годовой добычи было лишь частично связано с COVID-19. На уровне отдельных стран наибольший годовой спад наблюдался в Перу, где первичное предложение составило 98 тонн (снижение на 40 тонн, или на 28%). Далее идут Папуа-Новая Гвинея с 53 тоннами (минус 20 тонн, или 27%), Аргентина с 44 тоннами (минус 9 тонн, или 18%) и Чили – 32 тонны (минус 6 тонн, или 15%). Вышеперечисленные страны показали самое большое сокращение по объему первичного предложения в процентном выражении. Отметим, что во многих других странах производство золота в годовом сопоставлении также снизилось. Некоторым удалось преломить негативный тренд за счет ввода в эксплуатацию новых рудников и расширения действующих месторождений. Так, Турция в 2020 году выпустила 45 тонн (рост на 8 тонн, или на 21%), Буркина-Фасо – 74 тонны (плюс 12 тонн, или 19%), Казахстан – 82 тонны (плюс 5 тонн, или 7%) и Россия – 341 тонну (плюс 11 тонн, или 3%).

### Цена

*В 2020 году средняя цена на золото на Лондонском рынке цветных металлов составила 1 770 долларов за тройскую унцию, что на 27% выше средней цены за 2019 год (1 393 долларов за тройскую унцию).*

**2021**

### Спрос

*Согласно отчету Всемирного совета по золоту Gold Demand Trends Full Year 2021, мировой спрос на золото в 4 квартале 2021 года достиг 1 147 тонн, подсчитал World Gold Council (WGC). Это самый высокий квартальный показатель со 2 квартала 2019 года, а по сравнению с 4 кварталом 2020 года спрос вырос в полтора раза. По итогам всего 2021 года спрос на золото составил 4 021 тонн, он вырос на 10% к 2020 году. Таким образом, в 4 квартале спрос на золото почти полностью восстановился после влияния пандемии COVID-19.*

*Спрос на ювелирные изделия восстановился до уровня допандемийного 2019 года и составил 2 220,9 тонн. Этому также способствовали сильные показатели 4 квартала, в котором спрос достиг самого высокого уровня со 2 квартала 2013 года. Спрос на ювелирные изделия достиг максимума почти за десятилетие, в основном благодаря тому, что ключевые рынки – Китай и Индия – восстановили экономическую активность.*

*Несмотря на сильные показатели рынка золота, отток из обеспеченных золотом ETF (Exchange Traded Funds – биржевых фондов) достиг 173 тонн против притока в 874 тонны в 2020 году, в основном от того, что некоторые инвесторы сократили хеджирование в начале года на фоне распространения вакцин от COVID-19. Тем не менее, эти потери незначительны на фоне 2200 т золота, которые поступили в ETF за последние пять лет.*

*Спрос на золотые слитки и монеты вырос на 31% в годовом выражении и достиг 1 180,4 тонны, в 4 квартале спрос составлял 318 т - это максимальный показатель этого периода за 5 лет. Розничные инвесторы искали в золоте убежище на фоне растущей инфляции и продолжающейся экономической неопределенности.*

*Центробанки добавили 463 т к своим резервам, что на 82% больше, чем в 2020 году. Увеличили свои золотые резервы центробанки как из развивающихся стран, так и из стран с развитыми рынками, подняв общемировой объем резервов почти до 30-летнего максимума. Активность центробанков спала во второй половине года, спрос с их стороны сократился на 22% по сравнению с первым полугодием.*

*Спрос технологического сектора в 2021 году увеличился на 9% и достиг 330 тонн, максимального показателя за три года.*

### Предложение

*Как сообщается в отчете Gold Demand Trends Full Year 2021, опубликованном Всемирным советом по золоту 28 января 2022 г., в 2021 году общий объем предложения упал на 1% по сравнению с 2020 годом и составил 4 666 тонн.*

*Хотя мировая добыча выросла на 2%, до 3 561 тонны, благодаря частичному снятию локдаунов, объемы вторичной переработки упали на 11%, до 1 150 тонн. Переработчики предпочли убрать с рынка все сделанные ранее запасы. Этому могло способствовать то, что в допандемийном 2019 году среднегодовая цена золота составила \$1 393 за унцию, а в 2021 году выросла до \$1 799 за унцию.*

*В 2021 году на объемы добычи золота перестал влиять фактор пандемии, в отличие от 2020 года, когда производство снижалось по причине приостановки деятельности на активах из-за вводимых локдаунов.*

*Снижение производства в прошлом году наблюдалось в Азии и Океании, в то время, как остальные регионы показали рост.*

*По данным WGC, в Китае производство золота сократилось на 10% по сравнению с 2020 годом из-за приостановки работ по соображениям безопасности в провинции Шандунь. В Буркина Фасо из-за производственных проблем добыча сократилась на 8%, а в Австралии – на 7%. Пожар на руднике Тасиаст в Мавритании, принадлежащем Kinross Gold, привел к падению выпуска золота в стране на 58%.*

*Что касается позитивных трендов, то в Египте после восстановления добычи на месторождении ас-Суккари (принадлежит Centamin), производство золота возросло на 56% в 2021 году. Также рост добычи WGC отмечает в Индонезии и в России.*

*Производство золота в России в 2021 году выросло на 2% и составило 346,42 тонны, по данным Минфина от 16 марта 2022 года.*

### Цена

В 2021 году средняя цена на золото на Лондонском рынке цветных металлов составила 1 799 долларов за тройскую унцию, что на 2% выше средней цены за 2020 год (1 770 долларов за тройскую унцию).

6 мес 2022

Согласно отчету Всемирного совета по золоту *Gold Demand Trends Q2 2022*, мировой спрос на золото во 2 квартале 2022 года достиг 948 тонн, подсчитал *World Gold Council (WGC)*. По итогам первого полугодия 2022 года спрос на золото составил 2 189 тонн, что на 12% больше чем в первом полугодии 2021 года.

Спрос на ювелирные изделия во 2 квартале 2022 году увеличился на 6% в годовом исчислении, до 484,3 тонны за счет высокого спроса со стороны Индии и стран Ближнего Востока. В результате общий спрос в первом полугодии в этом сегменте составил 999,6 тонны, что незначительно выше, чем в первом полугодии 2021 года.

Во втором квартале 2022 года наблюдался отток из обеспеченных золотом ETF (*Exchange Traded Funds – биржевых фондов*) в размере 38,8 тонн против притока в 40,6 тонн во 2 квартале 2021 года. Причинами оттока стали более агрессивное ужесточение денежно-кредитной политики и растущий курс доллара. Несмотря на отток во 2 квартале, в первом полугодии 2022 года наблюдался приток капитала в обеспеченные золотом биржевые фонды (ETF), в размере 233,9 тонн.

Спрос на золотые слитки и монеты в первом полугодии 2022 года снизился на 12% в годовом выражении и достиг 526,2 тонны, во 2 квартале спрос составлял 244,5 т - это минимальный показатель за последние 7 кварталов.

Центробанки добавили 179,9 тонн к своим резервам, что на 14% меньше, чем во 2 квартале 2021 года. По итогам 6 месяцев 2022 года, центробанки в общей сложности закупили 269,6 тонн (на 17% меньше, чем в первом полугодии 2021 году).

Спрос технологического сектора в первом полугодии 2022 году составил 159,2 тонн, что незначительно ниже, чем в первой половине прошлого года, в основном из-за снижения во втором квартале.

### Предложение

Как сообщается в отчете *Gold Demand Trends Q2 2022*, опубликованном Всемирным советом по золоту 28 июля 2022 г., в первом полугодии 2021 году общий объем предложения вырос на 5% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года и составил 2 357 тонн.

Мировая добыча выросла на 3%, до рекордного уровня для первого полугодия 1 764 тонн, поскольку объемы производства в Китае восстановились после приостановки работ по соображениям безопасности в провинции Шандунь в прошлом году. Объем вторичной переработки золота во 2 квартале вырос на 5% и достиг 291,1 тонну, подняв переработку в первом полугодии до самого высокого уровня с 2016 года.

По данным *WGC*, во втором квартале объем производства в Азии и Северной Америке продемонстрировал наибольший рост, увеличившись примерно на 8% (10 тонн) в годовом исчислении. Объем производства в Африке незначительно увеличился по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Добыча на рудниках в Гане увеличилась на 16% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Производство в странах СНГ практически не изменилось и является единственным регионом, не сообщившим о росте во 2 квартале.

### Цена

В первом полугодии 2022 году средняя цена на золото на Лондонском рынке цветных металлов составила 1 871 доллар за тройскую унцию, что на 3% выше средней цены в первом полугодии 2021 года (1 816 долларов за тройскую унцию).

Основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли:

- Геополитическая ситуация;
- Состояние мировой экономики;

- Проводимая монетарная политика со стороны крупнейших мировых экономик, что, в зависимости от экономического цикла, определяет инфляционные ожидания в экономике и влияет на спрос;
- Спрос на ювелирные изделия, в частности, со стороны двух крупнейших потребителей – Китая и Индии;
- Промышленный спрос (электроника и фармакология);
- Закупки со стороны Центральные банки;
- Инвестиционный спрос (золотые слитки и монеты).

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

*Цена на золото является одним из основных факторов, влияющих на операционные и финансовые показатели деятельности Группы. На текущий момент цена золота на мировом рынке определяется следующими факторами: с одной стороны, это геополитические риски, высокие инфляционные ожидания и вероятность мировой рецессии, которые поддерживают спрос на драгоценный металл, а с другой стороны это сдерживающая монетарная политика, проводимая мировыми Центральными банками, и рост реальных процентных ставок, оказывающие негативное влияние на цену золота. Помимо цены на золото, обменный курс валют также влияет на показатели Группы, так как укрепление рубля по отношению к доллару США может негативно повлиять на маржу Группы, увеличив стоимость ее расходов, выраженных в рублях, в то время как ослабление рубля положительно влияет на ее маржу, поскольку снижает стоимость расходов группы, выраженных в рублях.*

*Доля Группы в объеме реализации аналогичной продукции иными предприятиями отрасли или иные показатели, характеризующие положение группы эмитента в отрасли в целом. Приводятся оценка соответствия результатов деятельности группы эмитента тенденциям развития отрасли и причины, обосновывающие полученные результаты деятельности группы эмитента.*

*Группа обладает уникальным портфелем активов и демонстрирует самые низкие издержки среди ведущих глобальных производителей золота благодаря контролю за операционными затратами и эффективности использования ресурсов. Группа привержена принципам устойчивого развития, лучшим практикам корпоративного управления и стандартам охраны труда и окружающей среды. Активы Группы расположены в Красноярском крае, Иркутской и Магаданской областях, а также в Республике Саха (Якутия) и включают 5 действующих рудников, включая один из крупнейших в мире – Олимпиадинский ГОК. Группа также ведет добычу на золотоносных россыпях и развивает ряд новых проектов: строит новую золотоизвлекательную фабрику (ЗИФ-5) на Благодатном месторождении в Красноярском крае, проводит технический и финансовый анализ богатейшего запасами и ресурсами месторождения золота – «Сухой Лог» в Иркутской области. На предприятиях Группы трудится около 20 тыс. человек.*

*Группа включена в процесс перехода российской экономики к устойчивой модели развития (ESG-трансформации) в России, активно участвует в формировании его нормативной базы, являясь учредителем Национального ESG-альянса.*

*Как основной налогоплательщик и работодатель на обширной территории Сибири и российского Дальнего Востока, Группа содействует экономическому росту и благополучию населения в этих регионах, создавая и модернизируя энергетическую, транспортную и социальную инфраструктуру.*

*Производство золота в России в 2021 году составило 346,42 тонны.*

*В 2021 году «Полюс» занял четвертое место в мире по добыче золота:*

*Newmont - 5 971 тыс. унций*

*Barrick - 4 437 тыс. унций*

*Agnico Eagle (после объединения с Kirkland Lake) – 3 463 тыс. унций*

*«Полюс» - 2 717 тыс. унций*

*«Полюс» - мировой лидер по запасам золота среди публичных золотодобывающих компаний*

*Доказанные и вероятные (P&P) запасы\* «Полюса» на конец прошлого года составили 101 млн унций золота.*

*\*по международной классификации в соответствии Кодексом JORC.*

Приводятся сведения об основных конкурентах группы эмитента, сопоставляются сильные и слабые стороны группы эмитента в сравнении с ними.

*У Группы нет конкурентов в сфере реализации продукции, так как золото является однородным товаром и имеет практически абсолютную ликвидность. Основная конкуренция между золотодобывающими компаниями возникает на этапе приобретения лицензий на право пользования месторождениями на конкурсах и аукционах.*

*Основными конкурентами являются крупные горнодобывающие компании: Полиметалл, Норд Голд, Петропавловск, Кинросс Голд, Хайлэнд Голд и другие компании меньшего масштаба.*

*К зарубежным конкурентам относятся следующие компании: Barrick, Newmont, AngloGold, Newcrest и другие.*

#### *Сильные стороны Группы*

*1. Высокий профессионализм совета директоров и менеджмента Эмитента в добывающей отрасли: руководство Группы включает в себя ведущих специалистов на российском рынке, которые имеют значительный опыт в реализации успешных проектов в области золотодобычи.*

*2. Применение новейших достижений, как отечественных, так и зарубежных в горном деле, обогащении полезных ископаемых, модульном проектировании и строительстве.*

*3. Применение собственной методики оценки конкурентоспособности месторождений полезных ископаемых, в частности, золота.*

#### *Слабые стороны Группы*

*1. В связи с высокой конкуренцией за персонал и демографическими изменениями в численности и возрастном составе населения в некоторых Бизнес-единицах компании наблюдаются сложности с набором как квалифицированного персонала, так и персонала рабочих профессий. Менеджмент Компании применяет широкий инструментарий в области управления персоналом:*

- развитие внутренних учебных центров, направленных на обучение сотрудников по рабочим специальностям,*
- разработку инструментов по оперативному закрытию потребности в рабочем персонале за счет аутсорсинга персонала,*
- развитие сотрудничества с профильными учебными заведениями для привлечения специалистов по необходимым для Группы областям,*
- улучшение социально-бытовых условий для вахтовых работников Бизнес-единиц.*

*2. Производственно-хозяйственная деятельность осуществляется в климатических условиях Крайнего севера, что может снижать эффективность операционных процессов и повышать их энергоемкость. В условиях глобального потепления и изменений климата, данный риск имеет тенденцию к снижению за счет повышения средней температуры в регионах присутствия.*

*Информация в настоящем пункте приводится в соответствии с мнениями, выраженными органами управления Эмитента.*

## **2.7. Сведения о перспективах развития эмитента**

Приводится 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.

*Стратегия «Полюса» направлена на создание стоимости за счёт органического роста и непрерывного повышения эффективности. Для этого компания повышает производительность действующих активов, а также развивает новые месторождения золота. «Полюс» стремится к самым высоким в отрасли показателям доходности для акционеров, выполняя социальные и экологические обязательства.*

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».*

*В 2021 году «Полюс» стал первой крупной золотодобывающей компанией в мире, которая полностью перешла на «зеленую» энергетику: закупая по контракту гидроэнергию и компенсируя выбросы парниковых газов с помощью «зелёных» сертификатов I-REC. Данные сертификаты компенсируют выбросы парниковых газов, выработанных в ходе производства остающейся в энергетическом балансе Группы доли электроэнергии из невозобновляемых источников.*

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».*

*«Полюс» стремится к минимизации негативного воздействия на окружающую среду и внесению вклада в благосостояние местного населения в регионах присутствия.*

*Сокращения производства, возможные изменения основной деятельности Группы: не планируются.*

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

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».*

### **2.8.1. Отраслевые риски**

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».*

### **2.8.2. Страновые и региональные риски**

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».*

### **2.8.3. Финансовые риски**

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».*

### **2.8.4. Правовые риски**

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».*

#### **2.8.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)**

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг»*

#### **2.8.6. Стратегический риск**

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг»*

#### **2.8.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента**

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг»*

#### **2.8.8. Риски кредитных организаций**

*Эмитент не является кредитной организацией.*

#### **2.8.9. Риски, связанные с приобретением ценных бумаг эмитента**

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг»*

#### **2.8.10. Иные риски, которые являются существенными для эмитента.**

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг»*

## **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**

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг»*

*Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом Эмитента.*

### **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**

Приводятся основные положения политики в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членов органов управления эмитента.

*Основные положения Положения о вознаграждениях:*

*- Положение, разработанное в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, Уставом и Положением о Совете директоров Общества, устанавливает размер и порядок выплаты Вознаграждения и компенсаций Директорам.*

*- Положение утверждается Общим собранием акционеров Общества и является основанием для начисления и выплаты Вознаграждения и компенсаций Директорам.*

*- Периодом расчета выплаты Вознаграждения и компенсаций является Корпоративный год.*

*- Положение основывается на следующих принципах:*

*• установление уровня вознаграждения, создающего достаточную мотивацию для эффективной работы Независимых директоров, позволяя Обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов;*

*• сохранение ответственности Независимых директоров перед всеми акционерами Общества.*

*- Контроль за расчетом и выплатой Вознаграждения и компенсаций Директорам возлагается на Корпоративного секретаря Общества.*

*- Общество в соответствии с налоговым законодательством Российской Федерации определяет, удерживает и уплачивает налог на доходы физических лиц и иные аналогичные налоги, возникающие в связи с выплатой Вознаграждения Независимого директора и Дохода.*

*- В случае, если какие-либо выплаты, за исключением Вознаграждения, производимые Обществом в рамках настоящего Положения в пользу Директора или в пользу иных лиц в интересах Директора («Выплаты»), приводят к возникновению у Директора дохода, подлежащего обложению налогом на доходы физических лиц РФ («Доход»), то сумма Дохода определяется как отношение суммы Выплаты к разнице между 100% (ста процентами) и ставкой налога на доходы физических лиц Российской Федерации, применимой к Директору в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.*

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.

В случае если эмитентом выплачивалось вознаграждение и (или) компенсировались расходы лицу, которое одновременно являлось членом совета директоров (наблюдательного совета) эмитента и входило в состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) эмитента, выплаченное вознаграждение и (или) компенсированные расходы такого лица, связанные с осуществлением им функций члена совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, включаются в совокупный размер выплаченного вознаграждения и (или) компенсированных расходов по совету директоров (наблюдательному совету) эмитента, а иные виды выплаченного вознаграждения и (или) компенсированных расходов такого лица включаются в совокупный размер вознаграждения и (или) компенсированных расходов по коллегиальному исполнительному органу (правлению, дирекции) эмитента.

**Совет директоров\***

Единица измерения: *тыс. руб.*

| Наименование показателя   | 2021 г.        | 6 м. 2022 г.  |
|---|----------------|---------------|
| Заработная плата членов органов управления эмитента, являющихся (являвшихся) его работниками, в том числе работающих (работавших) по совместительству | 101 609        | 20 806        |
| Премии  | 0              | 0             |
| Вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе органа управления  | 0              | 0             |
| Иные виды вознаграждений  | 0              | 0             |
| Расходы, связанные с исполнением функций членов органов управления эмитента, компенсированные эмитентом   | 2 193          | 237           |
| <b>ИТОГО</b>  | <b>103 802</b> | <b>21 043</b> |

Дополнительно указываются 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 и компенсации расходов, связанных с исполнением ими функций членов Совета директоров, выплачиваются в размерах согласно решению годового Общего собрания акционеров ПАО «Полюс» (протокол №02-20/ОСА от 19.08.2020) и Положению о вознаграждениях и компенсациях членов Совета директоров ПАО «Полюс», утвержденному решением годового Общего собрания акционеров ПАО «Полюс» (протокол №02-20/ОСА от 19.08.2020) (далее – Положение о вознаграждениях).*

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

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

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

*В Эмитенте сформирован комитет по аудиту совета директоров в количестве 3 членов. Основные функции комитета по аудиту совета директоров: В области финансовой и иной периодической отчетности*

- контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности финансовой отчетности Общества;
- анализ существенных аспектов учетной политики Общества, рассмотрение вопросов, касающихся ее изменения, целесообразности применения или корректировки бухгалтерских и аудиторских методик;
- участие в рассмотрении существенных вопросов и суждений в отношении финансовой отчетности Общества, а также подготовка рекомендаций Совету директоров, касающихся ее утверждения;
- рассмотрение Годового отчета Общества и Отчета Общества об устойчивом развитии;
- подготовка рекомендаций Общему собранию акционеров Общества относительно голосования по утверждению годовой бухгалтерской отчетности и годового отчета Общества.

*В области управления рисками и внутреннего контроля*

- контроль за надежностью и эффективностью функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля;
- контроль процедур, обеспечивающих соблюдение Обществом требований законодательства, а также этических норм, правил и процедур Общества, требований бирж;
- анализ и оценка исполнения политики Общества в области управления рисками и внутреннего контроля, включая контроль за информационной безопасностью и эффективностью информационных технологий, используемых в Обществе;
- контроль за своевременностью рассмотрения исполнительными органами Общества рекомендаций внутренних и внешних аудиторов по улучшению работы системы внутреннего контроля.

*В области внешнего аудита*

- оценка независимости, объективности и отсутствия конфликта интересов внешних аудиторов Общества, включая оценку кандидатов в аудиторы Общества;
- подготовка рекомендаций для выработки мотивированной позиции Совета директоров, представляемой акционерам при подготовке к Общему собранию акционеров Общества, по вопросу назначения, переизбрания и отстранения внешнего аудитора;
- подготовка рекомендаций Совету директоров о размере вознаграждения внешнего аудитора за оказываемые Обществу услуги;
- обеспечение независимости и объективности осуществления функции внешнего аудита в Обществе;
- надзор за проведением внешнего аудита и оценка качества выполнения аудиторской проверки и заключений аудиторов;
- обеспечение эффективного взаимодействия между подразделением внутреннего аудита и внешними аудиторами Общества;
- разработка и контроль за исполнением политики Общества, определяющей принципы оказания и совмещения аудитором услуг аудиторского и неаудиторского характера Обществу.

*В области внутреннего аудита*

- обеспечение независимости и объективности осуществления функции внутреннего аудита в Обществе;
- подготовка рекомендаций по внесению изменений и дополнений, и утверждению внутренних документов Общества, регламентирующих деятельность функции внутреннего аудита;
- рассмотрение вопросов о назначении и освобождении от должности руководителя функции внутреннего аудита Общества и размере его вознаграждения;
- рассмотрение и подготовка рекомендаций по утверждению риск-ориентированного плана внутреннего аудита на период;
- рассмотрение отчетов функции внутреннего аудита, результатов проведенных проверок, оценок системы управления рисками и внутреннего контроля, и корпоративного управления, а также планов по устранению выявленных недостатков;
- рассмотрение существующих ограничений полномочий или бюджета на реализацию функции внутреннего аудита, способных негативно повлиять на эффективное осуществление функции внутреннего аудита;

- оценка эффективности осуществления функции внутреннего аудита в Обществе.

*В области противодействия недобросовестным действиям работников Общества и третьих лиц*

- контроль эффективности функционирования системы оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников Общества (в том числе недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации) и третьих лиц и иных нарушениях в деятельности Общества, а также контроль за реализацией мер, принятых исполнительными органами Общества в рамках такой системы;

- надзор за проведением специальных расследований по вопросам потенциальных случаев мошенничества и недобросовестного использования инсайдерской и иной конфиденциальной информации.

*Члены комитета по аудиту совета директоров (наблюдательного совета)*

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».*

Сведения о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) эмитента по управлению рисками и (или) внутреннему контролю, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (подразделений): *Данное структурное подразделение не создано.*

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):

*В соответствии с Приказом от 01 апреля 2016 года в обществе создан Департамент внутреннего аудита.*

*Задача внутреннего аудита — предоставлять независимые, объективные гарантии и консультации, направленные на повышение эффективности деятельности эмитента.*

*Департамент внутреннего аудита осуществляет следующие функции:*

*Оценка эффективности системы внутреннего контроля*

*Внутренний аудит помогает Обществу в поддержании эффективной системы внутреннего контроля посредством оценки ее эффективности и содействия в ее постоянном совершенствовании, и осуществляет:*

- анализ соответствия целей бизнес-процессов, проектов и структурных подразделений Общества целям Общества, проверку обеспечения эффективности, надежности и целостности бизнес-процессов (деятельности) и информационных систем, в том числе надежности процедур противодействия противоправным действиям, злоупотреблениям и коррупции;

- проверку обеспечения достоверности бухгалтерской (финансовой), статистической, управленческой и иной отчетности, определение того, насколько результаты бизнес-процессов и деятельности структурных подразделений Общества соответствуют поставленным целям;

- определение адекватности критериев, установленных органами Общества для анализа степени исполнения (достижения) поставленных целей;

- выявление недостатков системы внутреннего контроля, которые не позволили (не позволяют) Обществу достичь поставленных целей;

- оценку результатов внедрения (реализации) мероприятий по устранению нарушений, недостатков и совершенствованию системы внутреннего контроля, реализуемых Обществом на всех уровнях управления;

- проверку эффективности и целесообразности использования ресурсов;

- проверку обеспечения сохранности активов;

- проверку соблюдения требований законодательства, а также Устава и иных внутренних нормативных документов Общества.

### *Оценка эффективности системы управления рисками*

*Внутренний аудит оценивает эффективность, способствует совершенствованию процессов управления рисками Общества и осуществляет:*

- проверку достаточности и зрелости элементов системы управления рисками: адекватность целей и задач, организационную структуру, нормативно-методологическое обеспечение, взаимодействие структурных подразделений в рамках системы, достоверность отчетности;*
- проверку полноты выявления и корректности оценки рисков руководством Общества на всех уровнях управления;*
- проверку эффективности мероприятий по управлению рисками, включая эффективность использования выделенных на эти цели ресурсов;*
- анализ информации о реализовавшихся рисках (в т.ч. выявленных по результатам проверок нарушений, фактов недостижения поставленных целей, фактов судебных разбирательств и других случаев).*

*Оценка эффективности системы управления рисками осуществляется на основе постоянного мониторинга процессов управления рисками, а также аудиторских проверок. Помогая в установлении или улучшении процессов управления рисками, внутренние аудиторы воздерживаются от принятия любой управленческой ответственности, в том числе, исключая свое непосредственное участие в управлении рисками.*

### *Оценка корпоративного управления*

*Внутренний аудит дает оценку и соответствующие рекомендации по совершенствованию процессов корпоративного управления и осуществляет:*

- проверку соблюдения этических принципов и корпоративных ценностей Общества;*
- проверку порядка постановки целей в Обществе и мониторинга/контроля их достижения;*
- проверку уровня нормативного обеспечения и процедур информационного взаимодействия (в том числе по вопросам управления рисками и внутреннего контроля) на всех уровнях управления Общества;*
- проверку обеспечения прав акционеров Общества, подконтрольных ему обществ, эффективности взаимодействия с ними;*
- проверку выполнения требований и процедур по раскрытию информации Обществом и подконтрольными ему Обществами.*

### *Политика эмитента в области управления рисками:*

*Деятельность Эмитента связана с различными рисками, которые могут повлиять на результаты операционной, финансовой и инвестиционной деятельности.*

*Эмитент придает большое значение вопросам успешного развития и функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля, направленной на обеспечение надежности достижения запланированных результатов, эффективности распределения ресурсов и укрепления конкурентных преимуществ Эмитента.*

*Система управления рисками и внутреннего контроля (СУРиБК) состоит из взаимосвязанных элементов, обеспечивающих выявление и управление рисками на всех организационных уровнях и во всех бизнес-процессах компании. Внутренний контроль является составной частью управления рисками компании, а управление рисками — частью корпоративного управления.*

*СУРиБК — непрерывный и интегрированный процесс, в который вовлечены все работники и органы управления компании. Организация СУРиБК регламентирована Политикой по управлению рисками и внутреннему контролю, утвержденной Советом директоров.*

*Управление рисками и внутренний контроль строятся на общепринятых принципах с учетом рекомендаций Центрального банка РФ и Комитета спонсорских организаций Комиссии Тредуэя (COSO), способствуя достижению оптимального баланса между ростом стоимости, прибыльностью и рисками компании.*

*Менеджмент компании несет ответственность за совершенствование СУРиБК и эффективное управление рисками в пределах своей компетенции, включая оценку рисков, разработку мер по управлению рисками, а также результативность управления рисками.*

*Работники компании отвечают за выполнение мер по управлению рисками, включая исполнение контрольных процедур.*

*Внутренний аудит предоставляет руководству компании и Комитету по аудиту Совета директоров независимую и объективную оценку надежности и эффективности СУРиВК, корпоративного управления как инструментов обеспечения разумной уверенности в достижении поставленных перед компанией целей. Основные результаты оценки эффективности СУРиВК Внутренним аудитом регулярно выносятся на рассмотрение Комитета по аудиту Совета директоров.*

*Мониторинг надежности и эффективности СУРиВК осуществляется Генеральным директором и Комитетом по аудиту Совета директоров в форме рассмотрения результатов реализации принимаемых мер по управлению рисками, включая их полноту и своевременность, а также в форме переоценки идентифицированных и (или) вновь выявленных ключевых рисков.*

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

*Наличие ревизионной комиссии (ревизора) не предусмотрено Уставом*

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.

*Политика по управлению рисками и внутреннему контролю (утв. решением Совета директоров (Протокол № 04-17/СД от 07.03.2017 г.)); Положение о внутреннем аудите (утв. решением Совета директоров (Протокол № 06-16/СД от 01.04.2016 г.)); Положение об инсайдерской информации (утв. решением Совета директоров (Протокол № 15-21/СД от 14.12.2021 г.)).*

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

*Создание ревизионной комиссии не предусмотрено уставом Эмитента.*

*Отдельное структурное подразделение по управлению рисками и (или) внутреннему контролю у Эмитента отсутствуют.*

Наименование должности руководителя структурного подразделения: *Директор Департамента внутреннего аудита*

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».*

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

Сведения, предусмотренные настоящим пунктом, раскрываются эмитентами, являющимися хозяйственными обществами.

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.

Для эмитентов, являющихся акционерными обществами, дополнительно раскрываются сведения о предоставлении или возможности предоставления работникам эмитента и работникам подконтрольных эмитенту организаций опционов эмитента.

*Советом директоров Эмитента были утверждены Программы долгосрочного материального поощрения руководителей высшего звена группы компаний Публичного акционерного общества «Полюс» (далее для настоящего подпункта - «Программы»). В соответствии с условиями Программ члены высшего руководства Группы получают вознаграждение в виде обыкновенных акций Эмитента при условии достижения ими определенных показателей эффективности деятельности, устанавливаемых Советом директоров на последовательные трехлетние периоды.*

*В настоящее время действует вторая Программа, максимальное суммарное количество акций, которые могут быть предоставлены по данной Программе, составляет около 0,93% уставного капитала.*

*В 2021 году был передан первый транш акций в рамках второй Программы.*

*Второй транш акций в рамках второй Программы долгосрочного материального поощрения руководителей высшего звена группы компаний Публичного акционерного общества «Полюс» был передан в 1 квартале 2022 года.*

## **Раздел 4. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента**

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

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».*

### **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**

Информация в отношении лиц, имеющих право распоряжаться не менее чем 5 процентами голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал эмитента:

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».*

### **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, т. к. настоящий Проспект ценных бумаг 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

*Информация в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».*

### 5.2. Сведения о рейтингах эмитента

Объект рейтинга: *Эмитент*

|  |  |
|--|--|
| вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки  | <i>кредитный рейтинг<br/>ruAAA / Стабильный</i>                              |
| история изменения значений рейтинга:   |  |
| даты присвоения (изменения) значения рейтинга  | значения рейтинга  |
| <i>08.10.2021</i>  | <i>ruAAA / Стабильный</i>  |
| <i>08.10.2020</i>  | <i>ruAA+ / Стабильный</i>  |
| <i>08.10.2019</i>  | <i>ruAA / Стабильный</i>   |
| адрес сайта в сети "Интернет", на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга | <i>https://www.raexpert.ru</i>   |
| кредитное рейтинговое агентство:   |  |
| полное фирменное наименование (для коммерческой организации)   | <i>АО «Эксперт РА»</i>   |
| место нахождения   | <i>109240, г. Москва, Николаямская ул., д. 13, стр. 2, эт/пом/ком 7/П/13</i> |
| идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии)  | <i>7710248947</i>  |
| основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии)  | <i>1037700071628</i>   |
| иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению   | <i>отсутствуют</i>   |

Объект рейтинга: *ценные бумаги*

|  |  |
|--|--|
| вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки  | <i>кредитный рейтинг<br/>ruAAA / Стабильный</i>  |
| вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг | <i>биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии ПБО-01</i> |
| регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его регистрации  | <i>4B02-01-55192-E-001P от 10.10.2019</i>  |
| история изменения значений рейтинга:   |  |
| даты присвоения (изменения) значения рейтинга  | значения рейтинга  |
| <i>08.10.2021</i>  | <i>ruAAA / Стабильный</i>  |
| <i>08.10.2020</i>  | <i>ruAA+ / Стабильный</i>  |
| <i>08.10.2019</i>  | <i>ruAA / Стабильный</i>   |

|  |   |
|--|---|
| адрес сайта в сети "Интернет", на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга | <a href="https://www.raexpert.ru">https://www.raexpert.ru</a>         |
| кредитное рейтинговое агентство:   |   |
| полное фирменное наименование (для коммерческой организации)   | АО «Эксперт РА»   |
| место нахождения   | 109240, г. Москва, Николоямская ул., д. 13, стр. 2, эт/пом/ком 7/1/13 |
| идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии)  | 7710248947  |
| основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии)  | 1037700071628   |
| иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению   | отсутствуют   |

**Объект рейтинга: ценные бумаги**

|  |   |
|--|---|
| вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки  | кредитный рейтинг<br>ruAAA / Стабильный   |
| вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг | биржевые облигации бездокументарные процентные неконвертируемые с централизованным учетом прав серии ПБО-02 |
| регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его регистрации  | 4B02-02-55192-E-001P от 19.08.2022  |
| история изменения значений рейтинга:   |   |
| даты присвоения (изменения) значения рейтинга  | значения рейтинга   |
| 30.08.2022   | ruAAA / Стабильный  |
| адрес сайта в сети "Интернет", на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга     | <a href="https://www.raexpert.ru">https://www.raexpert.ru</a>   |
| кредитное рейтинговое агентство:   |   |
| полное фирменное наименование (для коммерческой организации)   | АО «Эксперт РА»   |
| место нахождения   | 109240, г. Москва, Николоямская ул., д. 13, стр. 2, эт/пом/ком 7/1/13                                       |
| идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии)  | 7710248947  |
| основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии)  | 1037700071628   |
| иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению   | отсутствуют   |

**5.3. Дополнительные сведения о деятельности эмитентов, являющихся специализированными обществами**

*Не применимо. Эмитент не является специализированным обществом.*

**5.4. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента**

*Информация не указывается в соответствии с пунктом 3 Примечаний к разделу 5 Приложения 2 к Положению о раскрытии информации, т.к. настоящий Проспект составлен в отношении Облигаций, не конвертируемых в акции.*

**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 акционерным*

обществом, осуществляющими раскрытие информации в соответствии с пунктом 4 статьи 30 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ "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

| Вид ценных бумаг | Общее количество выпусков погашенных ценных бумаг, шт. | Совокупная номинальная стоимость, руб. |
|------------------|--|--|
| <i>Облигации</i> | <i>15 000 000</i>                                      | <i>15 000 000 000</i>                  |

### 5.6.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

*Зарегистрированные и непогашенные выпуски ценных бумаг, в отношении которых у Эмитента отсутствует обязанность по раскрытию информации, отсутствуют.*

Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрыты тексты решений о выпуске зарегистрированных и непогашенных выпусков ценных бумаг (за исключением акций), в отношении которых у эмитента имеется обязанность по раскрытию информации: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=7832&type=7>

## 5.7. Сведения о неисполнении эмитентом обязательств по ценным бумагам, за исключением акций

*Все обязательства Эмитента по ценным бумагам, срок исполнения которых наступил, исполнены надлежащим образом.*

## 5.8. Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев акций эмитента

*Не применимо, Проспект не является проспектом акций.*

## 5.9. Информация об аудиторе эмитента

|   |   |
|---|---|
| полное фирменное наименование:  | <i>Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»</i> |
| сокращенное фирменное наименование:   | <i>ООО «ФинЭкспертиза»</i>                                      |
| идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):  | <i>7708096662</i>   |
| основной государственный регистрационный номер (ОГРН):  | <i>1027739127734</i>  |
| место нахождения:   | <i>Российская Федерация, город Москва</i>                       |
| отчетные годы и (или) иные отчетные периоды, за которые аудитором проводилась проверка отчетности эмитента:       | <i>2019, 2020, 2021</i>   |
| отчетные годы и (или) иные отчетные периоды, за которые аудитором будет проводиться проверка отчетности эмитента: | <i>Информация отсутствует</i>                                   |
| вид отчетности, в отношении которой аудитором проводилась независимая проверка                                    | <i>бухгалтерская (финансовая) отчетность</i>                    |
| вид отчетности, в отношении которой аудитором будет проводиться независимая проверка                              | <i>Информация отсутствует</i>                                   |

|   |   |
|---|---|
| услуги, сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью, которые оказывались эмитенту в течение последних трех завершённых отчетных лет и текущего года аудитором       | <i>Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги не оказывались.</i> |
| услуги, сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью, которые будут оказываться эмитенту в течение последних трех завершённых отчетных лет и текущего года аудитором | <i>Информация отсутствует</i>   |

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: **Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудиторской организации, не выявлено.**

меры, предпринятые эмитентом и аудитором эмитента для снижения влияния факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора: **Сведения не приводятся, т.к. факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудиторской организации, не выявлено.**

| Последний завершённый отчетный год – 2021 г.  | Выплачено рублей                |
|---|---------------------------------|
| Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудиторам эмитента                                | 649 597 рублей с учетом НДС 20% |
| Размер вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента      | 649 597 рублей с учетом НДС 20% |
| Размер вознаграждения за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг | 0 рублей                        |

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: **Отложенных и просроченных платежей за оказание Эмитенту аудиторских услуг не имеется.**

Порядок выбора аудитора эмитента:

процедура конкурса, связанного с выбором аудитора эмитента, и его основные условия:

**В соответствии с пунктом 2.2.4. Положения о Комитете по аудиту Совета директоров ПАО «Полюс» Комитет по аудиту проводит оценку независимости, объективности и отсутствия конфликта интересов внешних аудиторов Эмитента, включая оценку кандидатов в аудиторы Эмитента.**

**При выборе аудитора Обществом учитываются: положительные рекомендации на рынке аудиторских услуг, квалификация специалистов, опыт бухгалтерской и аудиторской работы на крупных предприятиях и в налоговых органах, аттестация Министерства финансов РФ.**

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.

*В соответствии с Уставом Эмитента, аудитор Общества утверждается Общим собранием акционеров. Вопрос об утверждении аудитора Эмитента включается в повестку дня Общего собрания акционеров на основании рекомендаций лица, обладающего в соответствии с законодательством и уставом Эмитента, правом вносить вопросы в повестку дня Общего собрания акционеров Эмитента или требовать его проведения.*

|   |  |
|---|--|
| полное фирменное наименование:  | <i>Акционерное общество «Делойт и Туш СНГ»<br/>(с мая 2022: Акционерное общество «Деловые Решения и Технологии»</i>  |
| сокращенное фирменное наименование:   | <i>АО «Делойт и Туш СНГ»<br/>(с мая 2022: АО «ДРТ»)</i>  |
| идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):  | <i>7703097990</i>  |
| основной государственный регистрационный номер (ОГРН):  | <i>1027700425444</i>   |
| место нахождения:   | <i>Российская Федерация, город Москва</i>  |
| отчетные годы и (или) иные отчетные периоды, за которые аудитором проводилась проверка отчетности эмитента:   | <i>2019, 2020, 2021<br/>3 и 6 месяцев, закончившихся 30.06.2019 года<br/>3 и 6 месяцев, закончившихся 30.06.2020 года<br/>3 и 6 месяцев, закончившихся 30.06.2021 года<br/>6 месяцев, закончившихся 30.06.2022 года</i>  |
| отчетные годы и (или) иные отчетные периоды, за которые аудитором будет проводиться проверка отчетности эмитента:   | <i>Информация отсутствует</i>  |
| вид отчетности, в отношении которой аудитором проводилась независимая проверка  | <i>консолидированная финансовая отчетность<br/>(финансовая отчетность)<br/>промежуточная консолидированная финансовая отчетность</i>   |
| вид отчетности, в отношении которой аудитором будет проводиться независимая проверка  | <i>Информация отсутствует<sup>2</sup></i>  |
| услуги, сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью, которые оказывались эмитенту в течение последних трех завершенных отчетных лет и текущего года аудитором       | <i>2019:<br/>Отчет об устойчивом развитии за 2018 г.;<br/>Прочие консультационные услуги.<br/><br/>2020:<br/>Отчет об устойчивом развитии за 2019 г.;<br/>Прочие консультационные услуги.<br/><br/>2021:<br/>Ограниченный отчет об устойчивом развитии за 2020-2021 гг.;<br/>Прочие консультационные услуги.</i> |
| услуги, сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью, которые будут оказываться эмитенту в течение последних трех завершенных отчетных лет и текущего года аудитором | <i>Информация отсутствует</i>  |

<sup>2</sup> Решение о выборе аудитора в отношении консолидированной отчетности за 2022 г не принято

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: **Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудиторской организации, не выявлено.**

меры, предпринятые эмитентом и аудитором эмитента для снижения влияния факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора: **Сведения не приводятся, т.к. факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудиторской организации, не выявлено.**

| Последний завершённый отчетный год - 2021 г.  | Выплачено рублей  |
|---|---|
| Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудиторам эмитента                                | 147 942 065 рубль с учетом НДС 20%, из которых:   |
| Размер вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента      | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 4 800 000 рублей за проведение аудита консолидированной финансовой отчетности эмитента;</li> <li>• 89 224 000 рублей за проведение аудита консолидированной финансовой отчетности подконтрольных эмитенту организаций</li> </ul> |
| Размер вознаграждения за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 53 918 065 рублей</li> </ul>   |

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: **Отложенных и просроченных платежей за оказание Эмитенту аудиторских услуг не имеется.**

В отношении аудитора эмитента, который проводил (будет проводить) проверку консолидированной финансовой отчетности эмитента, дополнительно раскрывается фактический размер вознаграждения, выплаченного за последний завершённый отчетный год эмитентом и подконтрольными эмитенту организациями, имеющими для него существенное значение, указанному аудиторам, а если аудитор эмитента является членом объединения организаций, включенного в перечень российских сетей аудиторских организаций или перечень международных сетей аудиторских организаций, - также организациям, которые являются членами того же объединения организаций, членом которого является аудитор эмитента (входят с аудитором эмитента в одну сеть аудиторских организаций), с отдельным указанием размера вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, консолидированной финансовой отчетности эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг. **Информация указана выше.**

Порядок выбора аудитора эмитента:

процедура конкурса, связанного с выбором аудитора эмитента, и его основные условия:

**В соответствии с пунктом 2.2.4. Положения о Комитете по аудиту Совета директоров ПАО «Полюс» Комитет по аудиту проводит оценку независимости, объективности и отсутствия конфликта интересов внешних аудиторов Эмитента, включая оценку кандидатов в аудиторов Эмитента.**

*При выборе аудитора Обществом учитываются: положительные рекомендации на рынке аудиторских услуг, квалификация специалистов, опыт бухгалтерской и аудиторской работы на крупных предприятиях и в налоговых органах, аттестация Министерства финансов РФ.*

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.

*Вопрос об утверждении аудитора Эмитента включается в повестку дня Общего собрания акционеров на основании рекомендаций лица, обладающего в соответствии с законодательством и уставом Эмитента правом вносить вопросы в повестку дня Общего собрания акционеров Эмитента или требовать его проведения.*

#### **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 завершенного 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)**

Состав консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности) эмитента, содержащейся в проспекте ценных бумаг:

---

*Годовая консолидированная финансовая отчетность Эмитента за 2019-2021 годы вместе с аудиторским заключением в отношении указанной отчетности.*

*Состав:*

- Консолидированный отчет о прибылях и убытках
- Консолидированный отчет о совокупном доходе\*
- Консолидированный отчет о финансовом положении
- Консолидированный отчет об изменениях в капитале
- Консолидированный отчет о движении денежных средств
- Примечания к консолидированной финансовой отчетности

*\* в 2019-2020 годах Консолидированный отчет о прочих совокупных доходах и расходах*

Указанная отчетность опубликована на следующей странице в сети Интернет:  
<https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=7832&type=4>

---

*Промежуточная консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2022 года, вместе с аудиторской обзорной проверкой в отношении указанной отчетности:*

*Состав:*

- Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о прибылях и убытках
- Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о совокупном доходе
- Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о финансовом положении
- Промежуточный сокращенный консолидированный отчет об изменениях в капитале
- Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о движении денежных средств
- Примечания к промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности

Указанная отчетность опубликована на следующей странице в сети Интернет:  
<https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=7832&type=4>

### **6.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность**

Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, содержащейся в проспекте ценных бумаг:

---

*Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента за 2019-2021 годы вместе с аудиторским заключением в отношении указанной отчетности.*

*Состав:*

- Бухгалтерский баланс.
- Отчет о финансовых результатах.
- Отчет об изменениях капитала.
- Отчет о движении денежных средств.
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Указанная отчетность опубликована на следующей странице в сети Интернет:  
<https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=7832&type=3>

---

*Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента, составленная за последний завершённый отчетный период, состоящий из 6 месяцев 2022 года.*

**Состав:**

- *Бухгалтерский баланс.*
- *Отчет о финансовых результатах.*

*Указанная отчетность опубликована на следующей странице в сети Интернет:  
<https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=7832&type=3>.*

## Раздел 7. Сведения о ценных бумагах

*Настоящий Проспект составлен в отношении Программы, в связи с этим, вместо сведений, предусмотренных разделом 7 Приложения 2 к Положению о раскрытии информации, указываются сведения, предусмотренные Программой.*

### 7.1. Вид, категория (тип), иные идентификационные признаки ценных бумаг

Вид ценных бумаг: *облигации*

Иные идентификационные признаки облигаций, размещаемых в рамках программы облигаций: *облигации неконвертируемые процентные бездокументарные с централизованным учетом прав, размещаемые в рамках Программы.*

*Серия Облигаций Программой не определяется, а будет установлена соответствующим Решением о выпуске.*

*Иные идентификационные признаки Облигаций могут быть установлены в Решении о выпуске.*

### 7.2. Указание на способ учета прав

*Предусмотрен обязательный централизованный учет прав на Облигации.*

Депозитарий, который будет осуществлять централизованный учет прав:

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

Место нахождения: *Российская Федерация, город Москва*

ОГРН: *1027739132563*

### 7.3. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска

*Номинальная стоимость каждой Облигации Программой не определяется.*

*Номинальная стоимость каждой Облигации выпуска будет установлена в соответствующем Решении о выпуске.*

*Максимальная сумма номинальных стоимостей всех Выпусков Облигаций, размещаемых в рамках Программы, составляет 200 000 000 000 (Двести миллиардов) российских рублей включительно или эквивалент этой суммы:*

*- в иностранной валюте, рассчитываемый по курсу Банка России на дату подписания Эмитентом соответствующего Решения о выпуске*

*- в неденежном имуществе, рассчитываемый в порядке, установленном в соответствующем Решении о выпуске.*

*Индексация номинальной стоимости Облигаций Программой не определяется, а может быть предусмотрена соответствующим Решением о выпуске.*

### 7.4. Права владельца каждой ценной бумаги выпуска

#### 7.4.1. Права владельца обыкновенных акций

*Не применимо*

#### 7.4.2. Права владельца привилегированных акций

*Не применимо*

#### 7.4.3. Права владельца облигаций

*Каждая Облигация имеет равные объем и сроки осуществления прав внутри одного Выпуска Облигаций вне зависимости от времени приобретения ценной бумаги.*

*Владелец Облигации имеет право:*

- на получение при погашении/досрочном погашении Облигации в предусмотренный ею срок номинальной стоимости (соответствующей части номинальной стоимости, в случае, если Эмитентом будет принято решение о частичном досрочном погашении);
- на получение установленного дохода (процента от номинальной стоимости) по Облигации;
- осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

*Все задолженности Эмитента по Облигациям будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению.*

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

*Предоставление обеспечения по Облигациям не предусмотрено.*

*Облигации не являются структурными облигациями.*

*Облигации не являются облигациями с ипотечным покрытием.*

*Облигации не являются облигациями без срока погашения.*

#### **7.4.4. Права владельца опционов эмитента**

*Не применимо.*

#### **7.4.5. Права владельца российских депозитарных расписок**

*Облигации не являются конвертируемыми ценными бумагами.*

#### **7.4.6. Дополнительные сведения о правах владельца конвертируемых ценных бумаг**

*Облигации не являются конвертируемыми ценными бумагами.*

#### **7.4.7. Дополнительные сведения о правах владельцев ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов**

*Облигации не являются и не могут являться ценными бумагами, предназначенными для квалифицированных инвесторов.*

### **7.5. Порядок и условия погашения и выплаты доходов по облигациям**

#### **7.5.1. Форма погашения облигаций**

*Форма погашения Облигаций Программой не определяется, а будет установлена в соответствующем Решении о выпуске.*

#### **7.5.2. Срок погашения облигаций**

*Максимальный срок погашения Облигаций, размещаемых в рамках Программы, составляет 3 640 (три тысячи шестьсот сорок) дней с даты начала размещения соответствующего выпуска Облигаций в рамках Программы.*

*Срок погашения (порядок определения срока) Выпуска Облигаций будет определен в соответствующем Решении о выпуске отдельно по каждому Выпуску Облигаций.*

#### **7.5.3. Порядок и условия погашения облигаций**

*Порядок и условия погашения Облигаций Программой не определяются, а будут установлены в соответствующем Решении о выпуске.*

##### **7.5.3.1. Порядок определения выплат по каждой структурной облигации при ее погашении**

*Облигации не являются структурными облигациями.*

#### **7.5.4. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации**

*Размер дохода или порядок его определения Программой не определяются, а будут указаны в соответствующем Решении о выпуске.*

#### **7.5.5. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям**

*Срок выплаты дохода по Облигациям или порядок его определения Программой не определяются, а будет указан в соответствующем Решении о выпуске.*

*Порядок выплаты дохода по Облигациям в условиях Программы не определяется, а будет указан в соответствующем Решении о выпуске.*

#### **7.5.6. Порядок и условия досрочного погашения облигаций**

*Предусмотрена возможность досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента.*

*Программой возможность досрочного погашения Облигаций по требованию их владельцев не определяется.*

*Порядок и условия досрочного погашения Облигаций в отношении Облигаций отдельного Выпуска будут указаны в соответствующем Решении о выпуске.*

*Облигации не являются облигациями без определения срока погашения.*

*Идентификация Облигаций с использованием слов «зеленые облигации», «социальные облигации», «облигации устойчивого развития», «инфраструктурные облигации» Программой не устанавливается.*

*Эмитент допускает, что в рамках настоящей Программы возможно размещение отдельных выпусков, которые будут идентифицированы с использованием слов «зеленые облигации», и (или) «социальные облигации», и (или) «облигации устойчивого развития», и (или) «инфраструктурные облигации» в соответствующем Решении о выпуске.*

#### **7.5.7. Сведения о платежных агентах по облигациям**

*Сведения о платежных агентах Программой не определяются, а будут указаны в соответствующем Решении о выпуске.*

#### **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**

*Возможность прекращения обязательств по Облигациям не предусматривается. Эмитент не является кредитной организацией.*

*Не применимо. Эмитент не является кредитной организацией.*

#### **7.6. Сведения о приобретении облигаций**

*Программой возможность приобретения Облигаций по требованию их владельцев и (или) по соглашению с их владельцами не определяется.*

*Сведения о наличии или отсутствии возможности приобретения Облигаций по соглашению с их владельцами и (или) по требованию владельцев Облигаций отдельного Выпуска будут указаны в соответствующем Решении о выпуске.*

#### **7.7. Условия целевого использования денежных средств, полученных от размещения облигаций**

*Идентификация Облигаций с использованием слов «зеленые облигации», «социальные облигации», «облигации устойчивого развития» и «инфраструктурные облигации» программой не устанавливается.*

*Эмитент допускает, что в рамках настоящей Программы возможно размещение отдельных выпусков, которые будут идентифицированы с использованием слов «зеленые*

облигации», и (или) «социальные облигации», и (или) «облигации устойчивого развития», и (или) «инфраструктурные облигации» в соответствующем Решении о выпуске.

В рамках Программы возможно размещение Облигаций, которые будут идентифицированы с использованием иных признаков, в том числе слов, (помимо тех, что указаны в п.1 Программы), которые предусмотрены законодательством Российской Федерации, в соответствующем Решении о выпуске.

#### **7.8. Сведения о представителе владельцев облигаций**

*Представитель (представители) владельцев Облигаций Программой не определяется.*

*Сведения о представителе владельцев Облигаций Выпуска (в случае его назначения) будут указаны в Решении о выпуске.*

#### **7.9. Дополнительные сведения о российских депозитарных расписках**

*Информация не указывается, настоящий проспект ценных бумаг составлен в отношении Облигаций.*

#### **7.10. Иные сведения.**

*1.*

*На дату утверждения Программы у Эмитента существует обязанность по раскрытию информации в соответствии со статьей 30 Федерального закона «О рынке ценных бумаг».*

*2. Обращение Облигаций осуществляется в соответствии с условиями Программы, Проспекта, Решения о выпуске и действующего законодательства Российской Федерации.*

*Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с действующим законодательством и нормативными актами Российской Федерации.*

*Облигации допускаются к свободному обращению как на биржевом, так и на внебиржевом рынке.*

*На биржевом рынке Облигации обращаются с изъятиями, установленными организаторами торгов.*

*На внебиржевом рынке Облигации обращаются с учетом ограничений, установленных действующим законодательством Российской Федерации.*

*3. Порядок расчета величины накопленного купонного дохода по Облигации Выпуска в любой день между датой начала размещения и датой погашения Выпуска Облигаций (НКД) будет указан в Решении о выпуске.*

*4. В случае если на момент принятия Эмитентом решения о событиях на этапах эмиссии и обращения Облигаций и иных событиях, описанных в Программе, Проспекте, Решении о выпуске, Условиях размещения 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 указанными документами, 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 Облигаций и иных событиях, описанных в Программе, Проспекте, Решении о выпуске, Условиях размещения облигаций в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации будет установлен иной порядок и сроки раскрытия информации об указанных событиях, нежели порядок и сроки, предусмотренные указанными документами, информация об указанных событиях будет раскрываться в порядке и сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации действующим 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*

*Программой, Проспектом, Решением о выпуске, Условиями размещения 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 Облигаций/приобретением Облигаций/исполнением обязательств Эмитентом по Облигациям (выплата купона и/или погашение), законодательством Российской Федерации будут установлены условия, порядок и (или) правила (требования), отличные от тех, которые содержатся в Программе, Проспекте, Решении о выпуске, досрочное погашение Облигаций/приобретение Облигаций/исполнение обязательств Эмитентом по 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.*

*5. Сведения в отношении наименований, местонахождений, лицензий и других реквизитов обществ (организаций), указанных в Программе, Проспекте, Решении о выпуске, Условиях размещения облигаций представлены в соответствии действующими на момент утверждения Программы, Проспекта и подписания Решения о выпуске, Условий размещения облигаций редакциями учредительных/уставных документов, и/или других соответствующих документов.*

*В случае изменения наименования, местонахождения, лицензий и других реквизитов обществ (организаций), указанных в Программе, Проспекте, Решении о выпуске и Условиях размещения облигаций, данную информацию следует читать с учетом соответствующих изменений.*

*6. В случае изменения действующего законодательства Российской Федерации и/или нормативных актов в сфере финансовых рынков после утверждения Программы, положения (требования, условия), закрепленные Программой, будут действовать с учетом изменившихся императивных требований законодательства Российской Федерации и/или нормативных актов в сфере финансовых рынков.*

*7. Депозитарий и депонент самостоятельно оценивают и несут риск того, что личный закон кредитной организации, в которой им открыт валютный банковский счет в валюте, в которой производятся расчеты по Облигациям, или личный закон кредитной организации, по корреспондентскому счету которой должны пройти выплаты доходов по 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 Облигациям.*

*Приобретатель Облигаций самостоятельно оценивает и несет риск того, что личный закон депозитария, в котором ему открыт счет депо, предназначенный для учета прав на Облигации, или личный закон депозитария, по счету депо которого должна пройти транзакция Облигаций, либо запрет или иное ограничение, наложенные государственными или иными уполномоченными органами, могут запрещать данному депозитарию содействовать финансированию в Облигации Эмитента.*

*Приобретатель 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 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 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 Облигациям.*

*8. Если погашение, досрочное погашение (частичное досрочное погашение) Облигаций, выплата купонного дохода по Облигациям производится в иностранной валюте, и в случае, если исполнение Эмитентом своих обязательств по выплате сумм погашения, досрочного*

погашения (частичного досрочного погашения) по Облигациям, купонного дохода по Облигациям в иностранной валюте становится незаконным, невыполнимым или существенно затруднительным, в том числе вследствие введения запрета или иного ограничения, наложенного нормативным правовым актом, решением, предписанием или иным обязательным к исполнению документом Российской Федерации (ее уполномоченного государственного органа, суда или иного уполномоченного субъекта применения права, в том числе Банка России либо какого-либо уполномоченного органа местного самоуправления), иностранного государства (его уполномоченного государственного органа, суда или иного уполномоченного субъекта применения права, в том числе центрального банка либо органа банковского надзора иностранного государства либо какого-либо уполномоченного органа местного самоуправления) или международной (межгосударственной, межправительственной) организации (ее уполномоченного органа или иного уполномоченного субъекта применения права или межгосударственного объединения), то Эмитент вправе осуществить выплату сумм по Облигациям, причитающихся владельцам Облигаций и иным лицам, осуществляющим в соответствии с федеральными законами права по Облигациям, в российских рублях по официальному курсу соответствующей иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России на рабочий день, предшествующий дате исполнения соответствующего обязательства.

Если оплата Облигаций при приобретении Эмитентом Облигаций производится в иностранной валюте, и в случае, если исполнение Эмитентом своих обязательств по оплате Облигаций при их приобретении в иностранной валюте становится незаконным, невыполнимым или существенно затруднительным, в том числе вследствие введения запрета или иного ограничения, наложенного нормативным правовым актом, решением, предписанием или иным обязательным к исполнению документом Российской Федерации (ее уполномоченного государственного органа, суда или иного уполномоченного субъекта применения права, в том числе Банка России либо какого-либо уполномоченного органа местного самоуправления), иностранного государства (его уполномоченного государственного органа, суда или иного уполномоченного субъекта применения права, в том числе центрального банка либо органа банковского надзора иностранного государства либо какого-либо уполномоченного органа местного самоуправления) или международной (межгосударственной, межправительственной) организации (ее уполномоченного органа или иного уполномоченного субъекта применения права или межгосударственного объединения), то Эмитент вправе осуществить выплату сумм по Облигациям, причитающихся владельцам Облигаций и иным лицам, осуществляющим в соответствии с федеральными законами права по Облигациям, в российских рублях по официальному курсу соответствующей иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России на дату приобретения Облигаций.

Информация о том, что погашение, досрочное погашение (частичное досрочное погашение) Облигаций, выплата купонного дохода по Облигациям, оплата Облигаций при приобретении Эмитентом Облигаций будет осуществляться Эмитентом в российских рублях, раскрывается Эмитентом в Ленте новостей не позднее 5 (Пяти) рабочих дней до даты осуществления такого платежа.

Эмитент обязан уведомить депозитарий, осуществляющий централизованный учет прав на Облигации о том, что выплата будет осуществлена Эмитентом в российских рублях не позднее, чем за 3 (Три) рабочих дня до даты выплаты.

Не позднее 10-00 по московскому времени рабочего дня, предшествующего дате выплаты, Эмитент обязан направить в депозитарий, осуществляющий централизованный учет прав на Облигации информацию о величине курса, по которому будет производиться выплата по Облигациям и о величине выплаты в российских рублях по курсу, по которому будет производиться выплата по Облигациям, в расчете на одну Облигацию. При этом величина выплаты определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления, а именно: 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).

В указанных выше случаях владельцы Облигаций и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Облигациям:

- должны иметь банковский счет в российских рублях;

*- в случае отсутствия банковского счета в российских рублях несут риски частичного или полного неполучения, или задержки в получении выплат по Облигациям.*

*9. Решением о выпуске, в соответствии с которым погашение, досрочное погашение (частичное досрочное погашение) Облигаций, выплата купонного дохода по Облигациям (далее также совместно или по отдельности – «Денежные выплаты») производятся в иностранной валюте, может быть предусмотрена возможность владельцев Облигаций и иных лиц, осуществляющих в соответствии с федеральными законами права по Облигациям, получить причитающиеся им Денежные выплаты по Облигациям в российских рублях в безналичном порядке. В случае установления такой возможности, порядок получения денежных выплат в российских рублях будет указан в соответствующем Решении о выпуске.*

*10. Если иное не предусмотрено действующим законодательством, на основании подпункта «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 ценных бумаг могут потребовать получения разрешения на их осуществление (исполнение) Правительственной комиссии по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации.*

## **Раздел 8. Условия размещения ценных бумаг**

*Настоящий Проспект составлен в отношении Программы, в связи с этим, вместо сведений, предусмотренных разделом 8 Приложения 2 к Положению о раскрытии информации, указываются сведения, предусмотренные Программой.*

### **8.1. Количество размещаемых эмиссионных ценных бумаг**

*Количество Облигаций выпуска в условиях Программы не определяется.*

*Количество (примерное количество) Облигаций выпуска, размещаемого в рамках Программы, будет установлено в соответствующих Условиях размещения облигаций.*

### **8.2. Срок размещения ценных бумаг**

*Даты начала и окончания размещения отдельного выпуска Облигаций Программой не определяются и будут указаны в соответствующих Условиях размещения облигаций.*

### **8.3. Порядок приобретения ценных бумаг при их размещении**

#### **8.3.1. 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 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).

*Размещение Облигаций будет осуществляться на организованных торгах Биржи посредством открытой подписки.*

*Сделки при размещении Облигаций заключаются на Бирже путём удовлетворения заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием системы торгов Биржи в соответствии с Правилами Биржи.*

*Лицом, организующим проведение торгов, является Биржа.*

*В случае если потенциальный покупатель не является участником организованных торгов Биржи (далее – «Участник торгов»), он должен заключить соответствующий договор с любым Участником торгов и дать ему поручение на приобретение Облигаций. Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся Участником торгов, действует самостоятельно.*

*Для совершения сделки купли-продажи Облигаций при их размещении потенциальный покупатель обязан заранее (до даты начала размещения Облигаций) открыть соответствующий счёт депо в НРД или в ином депозитарии, осуществляющем учет прав на Облигации, за исключением НРД (ранее и далее по тексту – по отдельности «Депозитарий» или совокупно «Депозитарии»). Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих Депозитариев.*

*Изменение и/или расторжение договоров, заключенных при размещении Облигаций, осуществляется по основаниям и в порядке, предусмотренном гл. 29 Гражданского кодекса Российской Федерации.*

*Торги проводятся в соответствии с Правилами Биржи.*

*Порядок размещения Облигаций может происходить:*

*- путем сбора адресных заявок со стороны приобретателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и процентной ставке по первому купону, заранее определенной Эмитентом в порядке и на условиях, предусмотренных Программой (далее – «Формирование книги заявок»)*

*- в ином порядке.*

**Информация о порядке размещения Облигаций:**

**- указывается в Условиях размещения облигаций и/или**

**- может быть раскрыта в Ленте новостей не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты принятия Эмитентом решения о порядке размещения Облигаций и до даты начала размещения Облигаций.**

*В случае, если информация о порядке размещения не будет указана в Условиях размещения облигаций, или решение о порядке размещения Облигаций будет приниматься Эмитентом до подписания и/или раскрытия текста Условий размещения облигаций, информация о порядке размещения Облигаций, раскрывается Эмитентом в Ленте новостей не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты принятия Эмитентом решения о порядке размещения Облигаций и до даты начала размещения Облигаций.*

*Эмитент информирует Биржу о принятых решениях в согласованном порядке.*

*Цена размещения Облигаций:*

*В случае, если цена размещения (порядок определения цены размещения) (далее также – Цена размещения) Облигаций не указана в сообщении о регистрации Выпуска Облигаций и/или в сообщении о дате начала размещения Выпуска Облигаций, информация о Цене размещения Выпуска Облигаций раскрывается Эмитентом в Ленте новостей не позднее даты начала размещения Выпуска Облигаций.*

*При этом размещение Выпуска Облигаций не может осуществляться до опубликования Эмитентом информации о Цене размещения в Ленте новостей.*

*В случае размещения Облигаций путем Формирования книги заявок Цена размещения Облигаций или порядок ее определения будет указана в соответствующих Условиях размещения облигаций либо будет установлена Эмитентом и раскрыта в срок не позднее даты начала размещения Облигаций.*

*Эмитент информирует Биржу об установленной Цене размещения в согласованном порядке.*

**Размещение Облигаций путем Формирования книги заявок:**

*В случае размещения Облигаций путем Формирования книги заявок Эмитент принимает решение о величине процентной ставки или порядке определения процентной ставки купона на первый купонный период до даты начала размещения Облигаций.*

*Информация об установленной(ом) процентной ставке или порядке определения процентной ставки на первый купонный период раскрывается Эмитентом в Ленте новостей не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты установления Эмитентом размера процентной ставки или порядка определения процентной ставки на первый купонный период и не позднее даты начала размещения Облигаций.*

*Эмитент информирует Биржу и НРД о ставке купона на первый купонный период в согласованном порядке.*

*Формирование книги заявок предусматривает адресованное неопределенному кругу лиц приглашение делать предложения (оферты) о приобретении размещаемых Облигациях. Адресные заявки со стороны Участников торгов являются офертами Участников торгов на приобретение размещаемых Облигаций.*

*Ответ о принятии предложений (оферт) о приобретении размещаемых Облигаций направляется Участникам торгов, определяемым по усмотрению Эмитента из числа Участников торгов, сделавших такие предложения (оферты), путем выставления встречных адресных заявок. При этом Участник торгов соглашается с тем, что его заявка может быть отклонена, акцептована полностью или в части.*

*В дату начала размещения Облигаций Участники торгов в течение периода подачи заявок на приобретение Облигаций подают адресные заявки на покупку Облигаций с использованием системы торгов Биржи, как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей.*

*Время и порядок подачи адресных заявок в течение периода подачи заявок устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом или Андеррайтером (в случае его назначения).*

*По окончании периода подачи заявок на приобретение Облигаций, Биржа составляет Сводный реестр заявок и передает его Эмитенту или Андеррайтеру (в случае его назначения).*

*Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки - цену приобретения, количество ценных бумаг, дату и время поступления заявки, номер заявки, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами Биржи.*

*На основании анализа Сводного реестра заявок Эмитент определяет приобретателей, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которые он намеревается продать данным приобретателям и передает данную информацию Андеррайтеру (в случае его назначения).*

*Эмитент или Андеррайтер (в случае его назначения) заключает сделки с приобретателями, которым Эмитент желает продать Облигации, путем выставления встречных адресных заявок в соответствии с Правилами Биржи с указанием количества бумаг, которое Эмитент желает продать данному приобретателю. Первоочередному удовлетворению подлежат заявки тех приобретателей, с которыми, либо с клиентами которых (в случае, если приобретатель Облигаций действует в качестве агента по приобретению Облигаций в ходе размещения), Эмитент или Андеррайтер (в случае его назначения) заключил Предварительные договоры (как этот термин определен ниже), в соответствии с которыми потенциальный приобретатель и Эмитент (самостоятельно или через Андеррайтера (в случае его назначения)) обязуются заключить в дату начала размещения Облигаций основные договоры купли-продажи Облигаций, при условии, что такие заявки поданы указанными приобретателями в исполнение заключенных с ними Предварительных договоров.*

*После удовлетворения заявок, поданных в течение периода подачи заявок, в случае неполного размещения Выпуска Облигаций по его итогам, Участники торгов, действующие как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных приобретателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Облигаций по Цене размещения в адрес Эмитента или Андеррайтера (в случае его назначения).*

*Эмитент рассматривает такие заявки и определяет приобретателей, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которые он намеревается продать данным приобретателям, и передает данную информацию Андеррайтеру (в случае его назначения).*

*Эмитент или Андеррайтер (в случае его назначения) заключает сделки с приобретателями, которым Эмитент желает продать Облигации, путем выставления встречных адресных заявок в соответствии с Правилами Биржи с указанием количества бумаг, которое Эмитент желает продать данному приобретателю.*

*Заявки на приобретение Облигаций направляются Участниками торгов в адрес Эмитента или Андеррайтера (в случае его назначения).*

*Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:*

- цена приобретения;*
- количество Облигаций;*
- код расчетов;*
- прочие параметры в соответствии с Правилами Биржи.*

*В качестве цены приобретения должна быть указана Цена размещения Облигаций, установленная в соответствии с Условиями размещения облигаций (в процентах от номинальной стоимости Облигаций с точностью до сотой доли процента) и раскрытая Эмитентом в срок не позднее даты начала размещения Облигаций.*

*В качестве количества Облигаций должно быть указано то количество Облигаций, которое потенциальный покупатель хотел бы приобрести по определенной до даты начала размещения ставке купона на первый купонный период.*

*В качестве кода расчетов, указывается код расчетов, используемый при заключении сделки с ценными бумагами, который определяется Эмитентом в соответствии с Правилами Биржи по согласованию с Биржей.*

*При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в НРД в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учётом всех необходимых комиссионных сборов.*

*Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.*

*Приобретение Облигаций Эмитента в ходе их размещения не может быть осуществлено за счет Эмитента.*

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). ***Преимущественное право приобретения Облигаций не предусмотрено.***

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).

***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) Программой не определяются.***

***Информация о лице, 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) будут указаны в соответствующих Условиях размещения 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 акционерам возможности приобретения целого числа размещаемых ценных бумаг, пропорционального количеству принадлежащих им акций соответствующей категории (типа), указываются:

***Не применимо, Облигации размещаются путем открытой подписки и не являются акциями, ценными бумагами, конвертируемыми в акции, или опционами Эмитента.***

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.

***Лицом, организующим проведение торгов, является Биржа.***

***Сведения о Бирже:***

Полное фирменное наименование: ***Публичное акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС"***

Место нахождения: ***Российская Федерация, г. Москва***

ОГРН: ***1027739387411***

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.

***Эмитент или Андеррайтер (в случае его назначения) по поручению Эмитента могут заключать предварительные договоры с потенциальными приобретателями Облигаций, содержащие обязанность заключить в дату начала размещения Облигаций с ними или с действующим в их интересах Участником(ами) торгов основные договоры купли-продажи Облигаций (далее – Предварительные договоры).***

***Заключение Предварительных договоров осуществляется путем акцепта Эмитентом или Андеррайтером (в случае его назначения) оферт от потенциальных покупателей на заключение Предварительных договоров (далее – Оферта с предложением заключить Предварительный договор). При этом любая Оферта с предложением заключить Предварительный договор, по усмотрению Эмитента, может быть отклонена, акцептована полностью или в части.***

***Акцепт Оферт с предложением заключить Предварительный договор направляется Эмитентом или Андеррайтером (в случае его назначения) способом, указанным в Оферте с предложением заключить Предварительный договор, не позднее даты, непосредственно предшествующей дате начала размещения Облигаций.***

Моментом заключения Предварительного договора является получение потенциальным покупателем акцепта его Оферты с предложением заключить Предварительный договор от Эмитента или Андеррайтера (в случае его назначения).

Сбор Оферт с предложением заключить Предварительный договор допускается начинать не ранее даты раскрытия в Ленте новостей информации о сроке для направления Оферт с предложением заключить Предварительный договор и заканчивать не позднее рабочего дня, непосредственно предшествующего дате начала размещения Выпуска Облигаций.

Порядок раскрытия информации о сроке для направления Оферт с предложением заключить Предварительный договор:

Эмитент раскрывает информацию о сроке для направления Оферт с предложением заключить Предварительный договор в Ленте новостей не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты принятия такого решения Эмитентом (в случае если Эмитент намеревается заключать такие Предварительные договоры).

Указанная информация должна содержать в себе форму Оферты с предложением заключить Предварительный договор, а также порядок и срок направления данных оферт.

В направляемых Офертах с предложением заключить Предварительный договор потенциальный покупатель указывает:

- максимальную сумму, на которую он готов купить Облигации,
- минимальную ставку купона на первый купонный период по Облигациям, при которой он готов приобрести Облигации на указанную максимальную сумму,
- а также предпочтительный для лица, делающего оферту, способ получения акцепта.

Направляя Оферту с предложением заключить Предварительный договор, потенциальный покупатель соглашается с тем, что она может быть отклонена, акцептована полностью или в части.

Первоначально установленная решением Эмитента дата и/или время окончания срока для направления Оферт на заключение Предварительного договора может быть изменена решением Эмитента. Информация об этом раскрывается до окончания срока для направления оферт в Ленте новостей не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты принятия такого решения Эмитентом.

Основные договоры купли-продажи Облигаций заключаются в порядке, указанном выше в настоящем пункте.

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:

Размещение Облигаций может осуществляться с привлечением третьих лиц, оказывающих Эмитенту услуги по организации размещения Облигаций.

Информация об организациях, которые могут оказывать Эмитенту услуги по организации размещения Облигаций («Организаторы») будет указана в Условиях размещения облигаций (в случае их привлечения).

Размещение Облигаций может осуществляться Эмитентом как самостоятельно (в случае, если Эмитент является Участником торгов), так и с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего Эмитенту услуги по размещению Облигаций от своего имени, но за счет и по поручению Эмитента (далее и ранее – «Андеррайтер»).

Андеррайтер либо указание на то, что размещение осуществляется Эмитентом самостоятельно, будет указано в Условиях размещения облигаций.

Решение о назначении Андеррайтера (в случае его привлечения) принимается Эмитентом в отношении каждого Выпуска.

В случае если решение о назначении Андеррайтера принимается до раскрытия текста Условий размещения облигаций, информация о назначении Андеррайтера раскрывается до даты начала размещения Облигаций в Ленте новостей не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты назначения Андеррайтера.

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.

***Размещение Облигаций не предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации.***

8.3.2.9. В случае если эмитент в соответствии с Федеральным законом от 29 апреля 2008 года № 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, № 18, ст. 1940; 2018, № 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 от 29.04.2008 № 57-ФЗ «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства».***

В случае если заключение договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг эмитента, являющегося хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, первым владельцам в ходе их размещения может потребовать принятия решения о предварительном согласовании указанных договоров в соответствии с Федеральным законом "О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства", указывается на это обстоятельство.

***Предварительное согласование договоров, направленных на отчуждение Облигаций Эмитента, в силу Федерального закона от 29.04.2008 № 57-ФЗ «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства» не требуется.***

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 для облигаций. Обязанность представления приобретателем Облигаций Эмитенту документов для осуществления оценки финансового положения приобретателя ценных бумаг отсутствует.***

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 Облигаций с использованием инвестиционной платформы и среди инвесторов, являющихся участниками инвестиционной платформы, не предусмотрено.***

### **8.3.3. Цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг**

**Цена размещения Облигаций или порядок ее определения будет указана в соответствующих Условиях размещения облигаций либо будет установлена Эмитентом и раскрыта в срок не позднее даты начала размещения Облигаций.**

***Преимущественное право приобретения Облигаций не предусмотрено.***

### **8.3.4. Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг**

***Преимущественное право приобретения Облигаций не предусмотрено.***

### **8.3.5. Условия, порядок и срок оплаты ценных бумаг**

*Условия и порядок оплаты Облигаций Программой не определяются, а будут указаны в соответствующих Условиях размещения 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 Облигаций в порядке, предусмотренном Федеральным законом 22.04.1996 № 39-ФЗ «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.

*Информация о выпуске Облигаций не раскрывается путем опубликования в периодическом печатном издании.*

*Адрес страницы в сети Интернет, используемый Эмитентом для раскрытия информации: <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=7832>*

*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**

*Документом, содержащем фактические итоги размещения Облигаций, который представляется после завершения размещения ценных бумаг, является уведомление об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг.*

### **8.6. Иные сведения**

*Иные сведения об условиях размещения Облигаций приведены дополнительно в пункте 7.10 Проспекта.*

## **Раздел 9. Сведения о лице, предоставляющем обеспечение по облигациям эмитента, а также об условиях такого обеспечения**

*Информация не указывается в соответствии с пунктом 2 Примечаний к разделу 9 Приложения 2 к Положению о раскрытии информации, т.к. настоящий Проспект составлен в отношении Облигаций, размещаемых в рамках Программы, предоставление обеспечения по которым не предусмотрено.*