



«ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН»:

Советом директоров ПАО «Абрау – Дюрсо»
Протокол № 06/2025 от 26.05.2025 года
Председатель совета директоров

подпись

Б.Ю. Титов

«УТВЕРЖДЕН»:

Годовым заседанием общего собрания
акционеров ПАО «Абрау – Дюрсо»
Протокол № 2 от 27.06.2025 года
Председательствующий на заседании

подпись

И.В. Лозовский

ГODOVOЙ ОТЧЕТ

ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «АБРАУ – ДЮРСО»

ПО ИТОГАМ РАБОТЫ ЗА 2024 ГОД

г. Москва, 2024

Оглавление

1. Информация об Обществе и его положении в отрасли	3
2. Приоритетные направления деятельности Общества	4
3. Отчет совета директоров Общества о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности	4
4. Информация об объеме каждого из использованных Обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов (атомная энергия, тепловая энергия, электрическая энергия, электромагнитная энергия, нефть, бензин автомобильный, топливо дизельное, мазут топочный, газ естественный (природный), уголь, горючие сланцы, торф и др.) в натуральном выражении и в денежном выражении	6
5. Перспективы развития Общества	6
6. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества	7
7. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества	7
8. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления Общества, принявшего решение о ее одобрении	14
9. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (лиц), существенных условий и органа управления Общества, принявшего решение о ее одобрении	15
10. Состав совета директоров Общества, включая информацию об изменениях в составе совета директоров Общества, имевших место в отчетном году, и сведения о членах совета директоров Общества, в том числе их краткие биографические данные (год рождения, сведения об образовании, сведения об основном месте работы), доля их участия в уставном капитале Общества и доля принадлежащих им обыкновенных акций Общества, а в случае, если в течение отчетного года имели место совершенные членами совета директоров сделки по приобретению или отчуждению акций Общества, также сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категорий (типов) и количества акций Общества, являвшихся предметом сделки	19
11. Сведения о лицах, занимавших должность единоличного исполнительного органа Общества, в том числе их краткие биографические данные (год рождения, сведения об образовании, сведения об основном месте работы), доля их участия в уставном капитале Общества и доля принадлежащих им обыкновенных акций Общества, а в случае, если в течение отчетного года имели место совершенные лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа сделки по приобретению или отчуждению акций Общества, также сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категории (типа) и количества акций Общества, являвшихся предметом сделки	21
12. Основные положения политики Общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также сведения по каждому из органов управления Общества (за исключением физического лица, занимавшего должность единоличного исполнительного органа управления Общества) с указанием размера всех видов вознаграждения, включая заработную плату членов органов управления Общества, являвшихся его работниками, в том числе работавших по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе соответствующего органа управления, иные виды вознаграждения, которые были выплачены Обществом в течение отчетного года, и с указанием размера расходов, связанных с исполнением функций членов органов управления Общества, компенсированных Обществом в течение отчетного года	21
13. Сведения (отчет) о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России (далее - Кодекс корпоративного управления)	22

1. Информация об Обществе и его положении в отрасли

1.1. Полное наименование на русском языке: Публичное акционерное общество «Абрау – Дюрсо»
Сокращенное наименование на русском языке: ПАО «Абрау – Дюрсо» (далее – «Общество»)

1.2. Место нахождения и адрес юридического лица:

Место нахождения: г. Москва.

Адрес: 117186, г. Москва, Севастопольский проспект, д. 43А, корп. 2

1.3. Дата государственной регистрации Общества и регистрационный номер

В соответствии с Федеральным законом от 08.08.2001г. №129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей», Публичное акционерное общество «Абрау – Дюрсо» зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 16 июля 2007 г. за номером 1077757978814.

1.4. Идентификационный номер налогоплательщика

7727620673

1.5. Информация о реестродержателе:

С момента регистрации Публичного акционерного общества «Абрау – Дюрсо», а именно: с 16 июля 2007 года до 14 февраля 2012 года Общество осуществляло ведение реестра самостоятельно. Начиная с 15 февраля 2012 года, реестр акционеров Общества ведет Акционерное общество «РДЦ ПАРИТЕТ» (АО «РДЦ ПАРИТЕТ»), место нахождения и адрес: г. Москва, адрес: 115114, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, пер 2-й Кожевнический, д. 12, стр. 2, этаж 3, помещ. XVI, комната №4, лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг № 10-000-1-00294, дата выдачи 16.01.2004, без ограничения срока действия, наименование органа, выдавшего лицензию: ФСФР России.

1.6. Контактная информация:

телефон: (495) 933-33-33

e-mail: welcome@abrau.ru

e-mail (для инвесторов): of@abraudurso.me

Адреса страниц в сети Интернет, используемых для раскрытия информации об обществе:

<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=26517>

<http://www.abraudurso.ru/investors#>

1.7. Уставный капитал

На 31.12.2024 г. размер уставного капитала Общества – 98 000 184 рублей, который разделен на 98 000 184 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 рубль.

18 декабря 2024 г. внеочередным общим собранием акционеров принято решение об увеличении уставного капитала Общества путем размещения дополнительных обыкновенных акций (протокол № 3 от 20.12.2024 г.):

- дополнительные обыкновенные акций в количестве 11 500 000 (одиннадцать миллионов пятьсот тысяч) штук, номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая размещаются путем закрытой подписки;

- иные условия размещения дополнительных обыкновенных акций определены документом, содержащим условия размещения ценных бумаг Общества, документ утвержден решением совета директоров 06 февраля 2025 г. (протокол №01/2025 от 06.02.2025 г.);

- 15 мая 2025 г. Банком России зарегистрирован отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг Общества. По итогам дополнительного выпуска количество фактически размещенных ценных бумаг дополнительного выпуска составило 10 888 933 (десять миллионов восемьсот восемьдесят восемь тысяч девятьсот тридцать три) штуки;

- на дату подписания настоящего отчёта Общество осуществляет мероприятия, направленные на государственную регистрацию изменения сведений о юридическом лице, содержащихся в Едином государственном реестре юридических лиц, в части изменения уставного капитала по результатам дополнительного выпуска ценных бумаг Общества.

Идентификационные признаки ценных бумаг дополнительного выпуска:

- вид, категория (тип) ценных бумаг - **акции обыкновенные**

- регистрационный номер дополнительного выпуска ценных бумаг и дата его регистрации: **1-02-12500-A-002D; 25.02.2025г.**

- международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) (при наличии): **RU000A10AZJ6**

- международный код классификации финансовых инструментов (CFI) (при наличии): **ESVXFR**

- иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные их эмитентом в решении о выпуске ценных бумаг: **отсутствуют**

Идентификационные признаки ценных бумаг основного выпуска, дополнительно к которому размещены

ценные бумаги:

- вид, категория (тип) ценных бумаг - **акции обыкновенные**
- регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его регистрации: **1-02-12500-А; 29.08.2012 г.**
- международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) (при наличии): **RU000A0JS5T7**
- международный код классификации финансовых инструментов (CFI) (при наличии): **ESVXFR**
- иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные их эмитентом в решении о выпуске ценных бумаг: **отсутствуют.**

1.8. Положение Общества в отрасли

ПАО «Абрау – Дюрсо» осуществляет свою деятельность в отрасли управления активами и оказания консультационных услуг в области корпоративного управления.

Общество основано в июле 2007 года. Целью создания Общества является организация холдинга в отрасли российского виноделия для объединения крупных виноградарских и производственных предприятий, эффективного управления их деятельностью и инвестирования в развитие отрасли.

За период своего существования Общество создало группу предприятий, специализирующуюся на выращивании винограда, производстве шампанских и игристых вин, тихих вин и винных напитков; на организации сети сбытовых компаний, с четким построением структуры сбыта произведенной продукции с целью наиболее эффективного регулирования финансовых потоков и покрытия сбытовой сетью все регионы России, а также выход на зарубежные рынки; на оказании просветительских и туристических услуг в области истории и культуры российского виноделия.

2. Приоритетные направления деятельности Общества

В 2024 году основной вид деятельности: консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления. На основании договора, заключенного с заводом по производству игристых вин ЗАО «Абрау-Дюрсо» (г. Новороссийск, с. Абрау-Дюрсо) и договора, заключенного с заводом по производству вин ООО «Лоза» (Анапский район, с. Сукко), Общество оказывало услуги управляющей организации.

3. Отчет совета директоров Общества о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности

В 2024 году Общество:

- филиалов не имеет;
- землей не владеет;
- реализация подакцизной продукции не производилась;
- реализация ГСМ не производилась;
- водными объектами не пользуется;
- выбросов вредных веществ в окружающую среду не производит;
- пользуется налоговыми льготами (осуществляет операции, не подлежащие налогообложению (освобождаемые от налогообложения)):
 - 1) применяет пониженный тариф страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование для субъектов МСП;
 - 2) осуществляет операции, освобождаемые от налогообложения НДС.

Сравнительные показатели финансово-хозяйственной деятельности в тыс. руб.:

Наименование показателя	2024 год	2023 год
Выручка		
в том числе	329 390	439 544
от оказания услуг по управлению (основной вид деятельности)	311 588	437 023
от предоставления неисключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности	16 802	1 521
от сдачи имущества в аренду	1 000	1 000
Прочие доходы	1 507 536	1 369 145
В том числе:		
доходы от участия в дочерних организациях	1 380 002	1 359 600
проценты к получению	86 538	8 737
восстановление сумм оценочных обязательств и резервов	36 410	-
прочие	4 586	808
Итого доходов	1 836 926	1 808 689

Наименование показателя	2024 год	2023 год
Операционные расходы	(669 646)	(591 645)
В том числе:		
материальные затраты	(3 116)	(2 207)
расходы на оплату труда	(321 658)	(344 535)
отчисления на социальные нужды	(67 036)	(68 561)
амортизация	(15 564)	(30 032)
аренда помещений	(26 829)	(15 381)
прочие затраты	(235 443)	(130 929)
Прочие расходы	(117 540)	(168 237)
В том числе:		
проценты к уплате	(62 718)	(88 102)
расходы прошлых лет	(27 425)	(41 754)
благотворительность	(7 800)	(5 510)
членские взносы	(3 910)	(1 000)
отчисления в резерв по сомнительным долгам	(3 284)	-
отрицательные курсовые разницы	-	(18 262)
прочие расходы	(12 403)	(13 609)
Итого расходов	(787 186)	(759 882)
Финансовый результат:		
Прибыль до налогообложения	1 049 739	1 048 807
Текущий налог на прибыль	(1 935)	-
Отложенный налог на прибыль	106 156	31 967
Чистая прибыль	1 153 960	1 080 774

В результате финансово-хозяйственной деятельности за 2024 год получена прибыль в размере 1 153 960 тыс. руб., за 2023 год получена прибыль в размере 1 080 774 тыс. руб.

Чистые активы - это активы, обеспеченные собственным капиталом организации. Величина чистых активов определяется путем вычитания из суммы активов организации суммы ее обязательств. Информация о чистых активах представлена в таблице:

Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Чистые активы, тыс. руб.	5 032 336	4 202 219	3 741 786

Общество заключает договоры поручительства с банками для обеспечения исполнения обязательств дочерних организаций перед банками по кредитным соглашениям.

На 31.12.2024 г. выданы следующие поручительства:

- по заемным обязательствам ЗАО «Абрау-Дюрсо» на 7 092 006 тыс. руб.,
- по заемным обязательствам ООО «Проектная компания» на 910 350 тыс. руб.,
- по заемным обязательствам ООО АФ «Юбилейная» на 563 412 тыс. руб.,
- по заемным обязательствам ООО «Абрау-Дюрсо» на 560 314 тыс. руб.,
- по заемным обязательствам ООО Винодельня «Юбилейная» на 330 000 тыс. руб.,
- по заемным обязательствам ООО «Лоза» на 71 574 тыс. руб.

В отчетном 2024 году остаются в залоге для обеспечения обязательств ЗАО «Абрау-Дюрсо» по кредитному договору, заключённому с ПАО Сбербанк, указанные ниже доли дочерних обществ, преданные Обществом в залог:

- доля в уставном капитале ООО «ТД «Абрау» в размере 99,999%;
- доля в уставном капитале ООО «Лоза» в размере 100%
- доля в уставном капитале ООО АФ «Юбилейная» в размере 100%;
- доля в уставном капитале ООО АФ «Ахтанизовская» в размере 100%;
- доля в уставном капитале ООО Винодельня «Юбилейная» в размере 0,1%;
- доля в уставном капитале ООО «Проектная компания» в размере 100%.

Расходы на приобретение основных средств за 2024 год составили 888 тыс. руб., в том числе на приобретение вычислительной и оргтехники 537 тыс. руб. Стоимость объектов основных средств подлежит амортизации.

Расходы на приобретение основных средств за 2023 год составили 549 тыс. руб.

В соответствии с учетной политикой Общество признает оценочные обязательства в виде резервов предстоящих (неизбежных) расходов, информация о их составе и движении приведена ниже (в тыс.руб.):

Наименование показателя	Остаток на 01.01.2024	Признано за 2024 год	Погашено в 2024 году	Списано как избыточная сумма в 2024 году	Остаток на 31.12.2024
Оценочные обязательства всего	141 148	119 990	(127 555)	-	133 583
в том числе:					
Резерв на аудит	1 203	4 003	(1 503)	-	3 703
Резерв на оплату отпусков	39 380	37 802	(25 487)	-	51 695
Резерв на оплату премий по итогам года	100 565	78 185	(64 157)	(36 408)	78 185

Финансовые вложения

Единицами учета финансовых вложений (по видам) являются:

Акции – штуки,
Доли – проценты,
Договоры займа – договор,
Вклад в имущество - вклад

Финансовые вложения приведены по фактическим затратам на их приобретение:

Группа финансовых вложений	Остаток на 31.12.2024 (тыс. руб.)	Остаток на 31.12.2023 (тыс. руб.)
Акции дочерних обществ	531 520	531 520
Доли в дочерних обществах	3 117 468	3 117 258
Вклады в имущество дочерних обществ (без изменения УК)	1 491 343	1 491 343
Займы, предоставленные дочерним и зависимым обществам	3 061 222	405 326
Займы, предоставленные прочим организациям	6 400	-
Итого	8 207 953	5 545 447
в том числе:		
- в составе внеоборотных активов	7 845 416	5 312 847
- в составе оборотных активов	362 536	232 600

4. Информация об объеме каждого из использованных Обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов (атомная энергия, тепловая энергия, электрическая энергия, электромагнитная энергия, нефть, бензин автомобильный, топливо дизельное, мазут топочный, газ естественный (природный), уголь, горючие сланцы, торф и др.) в натуральном выражении и в денежном выражении.

В 2024 году Общество не использовало какие-либо виды энергетических ресурсов (атомная энергия, тепловая энергия, электрическая энергия, электромагнитная энергия, нефть, бензин автомобильный, топливо дизельное, мазут топочный, газ естественный (природный), уголь, горючие сланцы, торф и др.).

5. Перспективы развития Общества

Дальнейшее развитие Общества связано с повышением качества предоставляемых услуг в области консультирования по вопросам коммерческой деятельности и управления.

Перспективы развития Общества основаны на привлечении квалифицированного персонала, освоении новых рынков сбыта услуг и повышении качества их результатов, совершенствовании структуры Общества, повышении квалификации персонала (обучении), обновлении основных средств.

6. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества

27.06.2024 г. годовым общим собранием акционеров Общества (Протокол № 1 от 01.07.2024 г.) принято решение о выплате дивидендов за 2023 год в размере 320 460 601,68 руб.

Дивиденды, причитающиеся к выплате акционерам, выплачены с 22.07.2024 по 19.08.2024, номинальному держателю и части акционеров, зарегистрированным в реестре. Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) составляет 96,25%. Причина невыплаты объявленных дивидендов в полном объеме - законодательные и инфраструктурные ограничения.

Дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов – 17.07.2024 года.

7. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества

Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг

Инвестиции в ценные бумаги Общества связаны с определенной степенью риска. Поэтому потенциальные инвесторы, прежде чем принимать любое инвестиционное решение, должны тщательно изучить нижеприведенные факторы. Каждый из этих факторов может оказать существенное неблагоприятное воздействие на хозяйственную деятельность и финансовое положение Общества. Российский рынок ценных бумаг находится в активной стадии реформирования и развития, подвержен влиянию факторов политического и спекулятивного характера. Объем российского рынка акций меньше, волатильность котировок значительно превышает волатильность на западноевропейских и американских рынках, а их ликвидность является достаточно низкой по сравнению со странами с развитым рынком ценных бумаг. Ликвидность большинства российских акций, особенно акций обществ второго и третьего эшелонов, в настоящее время незначительна, в связи с чем спреды между ценой покупки и ценой продажи могут быть существенными.

При осуществлении инвестиций в размещающиеся ценные бумаги необходимо учитывать глобальные риски, присущие развивающимся рынкам, к которым относится рынок Российской Федерации. Инвесторам необходимо осознавать уровень текущих рисков и тщательно образом оценивать собственные риски с тем, чтобы принимать осознанные и информированные решения о целесообразности инвестиций с учетом всех рисков, существующих на момент принятия таких решений. В целях принятия решений об инвестировании, инвесторам рекомендуется провести консультации с собственными юридическими и финансовыми консультантами до осуществления инвестиций в размещаемые ценные бумаги.

В данном разделе и далее изложены основные риски, выявленные Обществом в ходе своей деятельности, описание которых необходимо, по мнению Общества, потенциальному инвестору для того, чтобы принять информированное решение о покупке акций Общества. Однако следует учитывать, что приведенный перечень основан на информации, доступной Обществу и не может являться исчерпывающим.

Подробный анализ факторов риска, связанных с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг, в частности:

- **отраслевые риски;**
- **страновые и региональные риски;**
- **финансовые риски;**
- **правовые риски;**
- **риски, связанные с деятельностью Общества.**

Политика Общества в области управления рисками:

Обществом принято положение о системе управления рисками, которое утверждено решением Совета директоров - приложение № 1 к протоколу заседания Совета директоров № 2/2021 от «10» марта 2021 года.

Управление рисками в Обществе является многонаправленным, циклическим процессом, целью которого является снижение неопределенности в достижении поставленных целей. Постановка четких, ясных и измеримых целей акционерами и менеджментом Общества является основополагающим принципом управления рисками, также используются принципы открытости, вероятностей оценки, митигации, адекватного реагирования на риск, риск-ориентированности и цикличности.

Риски оцениваются по определенным критериям, которые отражают установленные цели, восприятие рисков и ресурсы Общества. Своевременная идентификация рисков является одним из ключевых факторов для обеспечения достижения Обществом поставленных целей и задач. При выявлении рисков Общество применяет методы реагирования такие как, уклонение (отказ) от риска, передача (перераспределение), воздействие на риск или управление риском и принятие риска. При данном методе реагирования Общество принимает потери от реализации риска.

При выборе метода реагирования на риски учитываются оценка соотношения затрат и выгод от потенциальной реакции на риск, а также оценка воздействия на вероятность и последствия риска. Далее разрабатывается план мероприятий по управлению риском, включающийся в бизнес-процессы Общества и предварительно согласованный со всеми заинтересованными сторонами. Мероприятия по управлению рисками могут быть превентивными и чрезвычайными.

Общество признает наличие остаточного риска в виду неустраняемой неопределенности относительно

будущего, ресурсных и иных ограничений, присущих деятельности Общества в целом. Определив методы реагирования на риск, Общество определяет средства контроля, необходимые для обеспечения надлежащего и своевременного реагирования на риски.

Общество осуществляет мониторинг в ходе текущей деятельности и путем проведения периодических проверок, результаты которого могут являться основанием для пересмотра состава рисков, их оценки и других мероприятий по управлению рисками. Для реагирования на конкретный риск может быть использован как один, так и несколько перечисленных методов.

Управление рисками в Обществе является многоуровневым, выделяются: уровень Совета директоров, уровень единоличного исполнительного органа (Генеральный директор), уровень линейного менеджмента Общества. Для каждого из уровней существует порог принятия решения, который является пороговой величиной риска, при превышении которой решение по риску передается на уровень выше. Надзор за эффективностью управления рисками осуществляет Комитет по аудиту (Совет директоров).

Общество осуществляет внутренний аудит с целью проведения систематической, независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками, а также практики корпоративного управления на полноту выявления и корректности оценки рисков, достаточности и зрелости элементов системы управления рисками, проверку эффективности контрольных процедур и иных мероприятий.

1. Отраслевые риски

Влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли Общества на его деятельность и исполнение обязательств по ценным бумагам, наиболее значимые, по мнению Общества, возможные изменения в отрасли (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), а также предполагаемые действия Общества в этом случае.

Основная деятельность Группы связана с производством и продажей широкого ассортимента алкогольной и безалкогольной продукции. Дополнительными видами деятельности Группы являются развитие туристического, гостиничного и ресторанного направлений.

На внутреннем рынке:

1. Риски негативного воздействия погодных условий или природных явлений на качество и количество урожая винограда, влекущие за собой общую нехватку российского винограда на рынке и рост его стоимости, что может привести к увеличению себестоимости выпускаемой продукции и оказать неблагоприятное воздействие на результаты финансово-хозяйственной деятельности Группы.

2. Увеличение цен на сырье, энергетические ресурсы, и услуги, используемые группой в своей деятельности, могут вызвать увеличение себестоимости продукции. По оценкам Общества, изменение цен на сырье на внутреннем рынке ожидается в пределах общероссийских инфляционных процессов, в связи с чем указанный риск оценивается Обществом как несущественный.

3. Резкое увеличение розничных цен на продукцию группы может привести к снижению покупательского интереса и, соответственно, к ухудшению финансово-хозяйственных результатов деятельности Общества. В настоящее время данный риск можно рассматривать как средний в связи с увеличением инфляции, а также в связи с увеличением конкуренции на алкогольном рынке РФ. Вместе с тем, основу продуктового портфеля Группы составляет игристое вино, что в условиях приостановки поставок или ухода с рынка поставщиков импортных алкогольных напитков, обеспечивает гарантированный объем спроса на данный вид продукции. Группа также постоянно расширяет линейку производимой продукции с целью привлечения внимания к ней различных слоёв населения.

На внешнем рынке:

1. Государственная политика в области виноградарства и виноделия, установленная Федеральным законом от 27.12.2019 N 468-ФЗ «О виноградарстве и виноделии в Российской Федерации», предусматривает ограничения для иностранного сырья, применяемого для производства вин. Группа использует в своей деятельности импортные материалы, однако удельный вес импорта в общем объеме закупок невелик, поэтому изменения цен на сырье и услуги на внешнем рынке не могут оказать существенного влияния на способность Общества исполнять свои обязательства по ценным бумагам.

2. Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию группы на внешнем рынке, оцениваются Обществом как минимальные и не оказывающие существенного влияния на деятельность группы, а также на исполнение обязательств по ценным бумагам Общества, в связи с тем, что доля экспорта продукции в общем объеме продаж продукции Общества является небольшой.

Основными действиями, предпринимаемыми Группой, для снижения отраслевых рисков на внутреннем и внешнем рынке являются:

- оптимизация объемов производства и продаж алкогольной продукции на внутреннем и внешнем рынках;
- разработка программ по снижению затрат на производство и реализацию продукции;
- сокращение издержек за счет внутренней кооперации в рамках Группы;
- заблаговременное квотирование, контрактация поставок сырья и саженцев;
- активная деятельность в части обновления производственной базы;

- реализация программы по наращиванию виноградных насаждений;
- организация собственных питомников для саженцев;
- строгий контроль за качеством уходных работ на виноградниках.

По мнению Общества риски, связанные с ухудшением ситуации в отрасли, не являются существенными. Указанные риски не окажут существенного влияния на деятельность Группы и исполнение обязательств по ценным бумагам.

Тем не менее Общество будет продолжать оценивать влияние указанных рисков на деятельность Группы и исполнение им обязательств по ценным бумагам, с целью минимизации их негативного воздействия.

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые Обществом в своей деятельности (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность Общества и исполнение обязательств по ценным бумагам.

На внутреннем рынке:

Увеличение цен на сырье, энергетические ресурсы, и услуги, используемые Группой в своей деятельности, могут вызвать увеличение себестоимости продукции производственных предприятий, входящих в Группу. При этом, одним из основных направлений бизнеса Группы является виноградарство – Группа владеет виноградопригодными землями, часть из которых уже используются под виноградники. Это гарантировало Группе положительную динамику в обеспеченности собственным сырьем. По оценкам Группы изменение цен на сырье на внутреннем рынке ожидается в пределах общероссийских инфляционных процессов, в связи с чем указанный риск оценивается Обществом как несущественный.

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги Общества (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность Общества и исполнение обязательств по ценным бумагам.

На внутреннем рынке:

Резкое увеличение розничных цен на продукцию Группы может привести к снижению покупательского интереса и, соответственно, к ухудшению финансово-хозяйственных результатов деятельности Группы. В настоящее время данный риск можно рассматривать как средний в связи с увеличением инфляции, а также в связи с наличием конкуренции на алкогольном рынке РФ. Вместе с тем, основу продуктового портфеля Группы составляет игристое вино, что в условиях приостановки поставок или ухода с рынка поставщиков импортных алкогольных напитков, обеспечивает гарантированный объем спроса на данный вид продукции Группы. Группа также постоянно расширяет линейку производимой продукции с целью привлечения внимания к ней различных слоев населения.

На внешнем рынке:

Риски, связанные с возможным изменением цен на алкогольную продукцию Группы на внешнем рынке, оцениваются Обществом как минимальные и не оказывающие существенного влияния на деятельность Группы, а также на исполнение обязательств по ценным бумагам, в связи с тем, что доля экспорта алкогольной продукции в общем объеме продаж алкогольной продукции Группы является небольшой. Изменение цен на реализуемую на экспорт алкогольную продукцию, стоимость которой зафиксирована в иностранной валюте, также не сможет оказать существенного влияния на финансовое состояние Группы.

2. Страновые и региональные риски

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране (странах) и регионе, в которых Общество зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность при условии, что основная деятельность Общества в такой стране (регионе) приносит 10 и более процентов доходов за последний завершённый отчетный период, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг.

Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и осуществляет свою деятельность в Российской Федерации, как и подавляющее большинство организаций, составляющих Группу, поэтому риски других стран непосредственно на деятельность Общества не влияют. Общество подвержено страновому риску, присущему Российской Федерации, уровень которого, прежде всего, зависит от стабильности социально-экономической и политической ситуации в Российской Федерации, состояния правовой среды внутри страны, а также от изменений в мировой финансовой системе.

Экономика России не защищена от рыночных спадов и замедления экономического развития в других странах мира, а также от масштабных экономических кризисов. Финансовые проблемы или обостренное восприятие рисков инвестирования в страны с развивающейся экономикой могут снизить объем иностранных инвестиций в Россию и оказать отрицательное воздействие на российскую экономику.

Российская экономика начала испытывать негативные последствия снижения уровня взаимного доверия в сфере инвестирования и кредитования.

Рост кредитных, валютных, ценовых рисков привел к негативным явлениям в экономике, среди которых следует выделить: значительный рост цен, волатильность биржевых котировок ценных бумаг, сокращение

промышленного производства. Россия производит и экспортирует большие объемы природного газа и нефти, в связи с чем российская экономика особо уязвима перед изменениями мировых цен на природный газ и нефть, а также на ограничение их экспорта, падение цены природного газа и нефти и ограничение их поставок на экспорт может замедлить или поколебать развитие российской экономики, сказаться на благосостоянии граждан. Замедление темпов экономического развития в России, по мнению Общества, может оказать влияние на деятельность Общества и отразиться на его финансовом положении.

Ввиду возросшей в феврале 2022 года геополитической напряженности и существенных рисков для экономики РФ произошли значительные колебания курсов валют и снижение стоимости российских активов на финансовых рынках. Руководство считает, что работа Группы мало зависит от иностранных контрактов ввиду того, что сырье, виноматериалы производятся на территории РФ, закупка материалов, оборудования, комплектующих осуществляется по контрактам с российскими контрагентами, реализация продукции Группы осуществляется преимущественно на территории РФ.

С учетом вышеизложенных факторов Общество и его Группа будут прилагать все усилия, чтобы снизить влияние рисков и предполагает, что у Группы отсутствует существенная неопределенность в отношении его способности продолжить свою деятельность непрерывно.

Региональные риски.

Россия состоит из многонациональных субъектов и включает в себя регионы с различным уровнем социального и экономического развития, в связи с чем нельзя полностью исключить возможность возникновения в ней локальных экономических, социальных и политических конфликтов.

Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика в г. Москве. Москва является экономическим, административным и финансовым центром России, имеющим диверсифицированную экономику, основу которой составляет сектор услуг, и высокий уровень благосостояния, намного превышающий средний по России.

Основная производственная деятельность компаний Группы осуществляется на территории Краснодарского края и Ростовской области, основу производительных сил которых составляют промышленный, строительный, топливно-энергетический комплексы, область информационных и коммуникационных технологий, а также агропромышленный, транспортный, курортно-рекреационный и туристский комплексы.

Риски, связанные с географическими особенностями указанных выше регионов России, в которых Группа осуществляет свою основную производственную деятельность, в частности, связанные с опасностью стихийных бедствий или погодных катаклизмов, возможного прекращения транспортного сообщения в связи с экстремальными климатическими условиями. Данные климатические условия могут создавать аварийные ситуации на производстве, существенно затруднять логистику, приводить к перебоям с поставкой энергоресурсов. Описанные обстоятельства могут приводить к остановке производственного процесса, дополнительным издержкам со стороны компаний Группы в связи с необходимостью устранения соответствующих факторов и возобновления деятельности промышленных либо инфраструктурных объектов.

Возникновение большей части страновых и региональных рисков не может управляться Обществом, однако Общество оценивает вероятные последствия рисков и разрабатывает план по снижению их влияния на деятельность своей Группы.

Для оценки последствий возникновения подобных рисков Общество осуществляет стресс-тестирование основных направлений своего бизнеса с целью разработки планов по антикризисному управлению с целью максимального снижения негативного воздействия последствий рисков на деятельность Общества.

Предполагаемые действия Общества для минимизации негативного влияния рисков, а также в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране и регионе на его деятельность.

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

Общество, а также его Группа обладают определенным уровнем финансовой стабильности, чтобы преодолевать негативные экономические изменения в стране. Тем не менее, в случае отрицательного влияния страновых и региональных изменений на деятельность Общества и его Группы Общество планирует осуществить следующие общие мероприятия, направленные на поддержание доходности деятельности Группы:

- сохранение основных средств до момента изменения ситуации в лучшую сторону;
- изменение ценовой политики для поддержания спроса на продукцию на необходимом уровне;
- оптимизация затрат, включая меры по снижению закупочных цен и ограничению расходов на заработную плату;
- принятие мер по повышению оборачиваемости дебиторской задолженности путем ужесточения платежной дисциплины в отношении дебиторов;
- пересмотр программы капиталовложений;
- введение взвешенной политики в области привлечения заемных средств.

Конкретные параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации

в каждом конкретном случае.

В целях минимизации рисков, связанных с форс-мажорными обстоятельствами (военные конфликты, забастовки, стихийные бедствия, введение чрезвычайного положения), Группа учитывает при ведении договорной деятельности возможность наступления таких событий.

Риски, связанные с возможными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране и регионе, в которых Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность.

Политическая и экономическая ситуация в России в случае введения чрезвычайного положения, забастовок, стихийных бедствий может привести к ухудшению положения всей национальной экономики, вызвав тем самым ухудшение финансового положения Общества, что в результате может сказаться на возможности Общества своевременно и в полном объеме исполнять принятые обязательства, и возможное снижение стоимости ценных бумаг Общества.

В случае возникновения военных конфликтов Группа несет риски выведения из строя его основных средств. Данный риск снижается в связи с территориальной распределённостью активов (в т.ч. удаленных от крупных промышленных центров) и возможностью перераспределять производственную программу между предприятиями.

Риски, связанные с географическими особенностями страны и региона, в которых Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью и т.п.

Географические особенности России и ее регионов, в которых Общество и подконтрольные Обществу организации, имеющие для него существенное значение, осуществляют финансово-хозяйственную деятельность, не дают предпосылок к прогнозированию существенных рисков стихийных бедствий (землетрясений, наводнений, бурь и т.д.). Вместе с этим, продукция Группы реализуется по всей стране, поэтому Общество не исключает возможные негативные последствия в случае возникновения техногенных катастроф в том или ином регионе страны. Описанные обстоятельства могут приводить к остановке производственного процесса, дополнительным издержкам со стороны компаний Группы в связи с необходимостью устранения соответствующих факторов и возобновления деятельности промышленных либо инфраструктурных объектов.

3. Финансовые риски

Группа подвержена следующим основным финансовым рискам:

- рыночному риску (включая риск изменения процентных ставок, валютный риск, риск изменения цен на товары (инфляционный риск));
- кредитному риску;
- риску ликвидности.

Риск изменения процентных ставок.

Риск изменения процентных ставок — риск возникновения финансовых потерь из-за неблагоприятных изменений процентных ставок. Реализация риска может привести к уменьшению платежеспособности и ликвидности. Данный риск управляется Обществом посредством взвешенной политики привлечения заемных средств, в том числе подходящего сочетания финансовых инструментов с фиксированной и плавающей кредитной ставкой в зависимости от рыночной ситуации на финансовом рынке.

Валютный риск.

Прямое влияние валютного риска на финансовое состояние Общества и Группы оценивается минимально.

Риск изменения цен на товары (инфляционный риск).

Риск изменения цен представляет собой риск или неопределенность, возникающую в результате возможных изменений цен и их влияния на будущие показатели деятельности и результаты операционной деятельности Группы.

Определенные виды расходов Группы зависят от общего уровня цен в Российской Федерации. Ускорение темпов инфляции может негативно повлиять на финансовые результаты Группы через повышение издержек и снижению операционной маржи.

Риск существенного превышения фактических уровней инфляции над прогнозными и формирование галопирующей инфляции (25-30% в год), который поддерживается неопределенностью перспектив текущей геополитической ситуации, может негативно отразиться на рентабельности Общества и его Группы.

Кредитный риск

Группа подвержена кредитному риску, а именно риску того, что одна сторона по финансовому инструменту принесет убыток другой стороне, так как не сможет исполнить свое обязательство. Кредитный риск для Группы возникает в результате продажи готовой продукции Клиентам на условиях отсрочки платежа.

Группа управляет риском, используя следующие инструменты: установку кредитных лимитов на каждого дебитора, мониторинг погашения дебиторской задолженности, заключения договоров безрегрессного факторинга и договоров страхования дебиторской задолженности (страхование торговых кредитов). Группа применяет процедуры, установленные внутренним регламентом, по работе с дебиторской задолженностью.

Хотя погашение дебиторской задолженности подвержено влиянию экономических факторов, руководство Группы полагает, что существенный риск потерь, превышающих созданный резерв по сомнительным долгам, отсутствует.

4. Правовые риски

Для Общества и его Группы возможны правовые риски, возникающие при осуществлении деятельности на внутреннем и внешних рынках, что характерно для большинства субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации. Для минимизации правовых рисков практически все операции Группы проходят обязательную предварительную юридическую экспертизу. Вместе с тем некоторые недостатки правовой системы могут оказывать некоторое влияние на ведение предпринимательской деятельности.

Особенности, связанные с российской правовой системой и российским законодательством: Россия продолжает развивать правовую базу, необходимую для рыночной экономики. Деятельность Группы регулируется нормами федеральных законов, подзаконных актов, в том числе, указов и распоряжений Президента Российской Федерации, постановлений Правительства Российской Федерации, федеральных министерств и других государственных органов, которые, в свою очередь, дополняются нормативными актами субъектов Российской Федерации и муниципальных образований. Для минимизации воздействия негативных факторов, связанных с рисками правового характера, Группа прилагает все возможные усилия по выполнению всех действующих законодательных требований в полном объеме, а также осуществляет мониторинг правоприменения по ключевым и вновь принимаемым законам и подзаконным актам. Вместе с тем изменение практики применения действующего законодательства или принятие нового законодательства, практика применения которого не носит устойчивого характера, в определенных случаях может повлиять на способность Группы добиваться защиты своих прав, что в свою очередь, может оказать негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы Группы.

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует Общество и компании, имеющие для Общества существенное значение: Руководство Общества считает, что в настоящее время не имеется незавершенных судебных процессов или требований, которые могут существенно и неблагоприятно отражаться на деятельности или финансовом положении Группы. В ближайшем будущем руководство Общества не прогнозирует какие-либо подобные судебные разбирательства с участием Группы, поэтому риски, связанные с текущими судебными процессами, не являются существенными.

Риски, связанные с изменением валютного законодательства: Группа на постоянной основе осуществляет мониторинг изменений нормативной базы в области валютного регулирования и следует всем установленным законодательным требованиям при осуществлении своей деятельности. Валютное законодательство Российской Федерации не содержит положений, ухудшающих положение Общества, поскольку положения указанных законов являются элементами администрирования в Российской Федерации. Изменение валютного регулирования зависит от состояния внешнего и внутреннего валютных рынков, ситуация на которых позволяет оценить риск изменения валютного регулирования как незначительный. Специфика деятельности Общества, а также отсутствие у Общества существенных обязательств в иностранной валюте, позволяют оценить риски, связанные с изменением валютного законодательства, как незначительные.

Риски, связанные с изменением законодательства о налогах и сборах: По мнению руководства Группы, Группы в полной мере соблюдается действующее налоговое законодательство. Однако, несмотря на то, что Группа стремится четко выполнять требования налогового законодательства, нельзя исключать рисков предъявления Группе налоговых претензий. Группа в условиях несовершенного и часто меняющегося налогового законодательства прилагает максимум усилий, направленных на его соблюдение, а в случае необходимости, готов прибегнуть к защите своих позиций в судах.

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

Российские законы и нормативно-правовые акты в сфере таможенного регулирования могут стать предметом разнообразных толкований и изменений, которые могут часто пересматриваться и обновляться государственными органами. В результате этого толкование такого законодательства Группой может быть оспорено соответствующими государственными органами. Изменения правил таможенного контроля и пошлин (в сторону их увеличения) может привести к дополнительным финансовым затратам Группы.

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности обществ Группы, имеющих существенное значение:

Компании Группы в своей деятельности используют лицензии. Вероятность изменения требований по лицензированию, которое может повлечь за собой невозможность осуществления деятельности Группой

оценивается как незначительная. В случае изменения требований по лицензированию деятельности Группы будут предприняты необходимые меры для получения соответствующих лицензий и разрешений, а также меры по приведению деятельности в соответствие с новыми требованиями лицензий и разрешений.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с финансово-хозяйственной деятельностью Общества и его Группы, которые могут негативно сказаться на результатах его (ее) финансово-хозяйственной деятельности, а также на результатах текущих судебных процессов, в которых участвует Общество (подконтрольные организации, имеющие для Общества существенное значение):

Решения Конституционного Суда Российской Федерации и постановления Верховного Суда Российской Федерации имеют все большее значение для формирования единообразной правоприменительной практики. Компании, входящие в Группу, осуществляют регулярный мониторинг решений, принимаемых высшими судами, а также оценивают тенденции правоприменительной практики, формирующейся на уровне окружных арбитражных судов, активно применяя и используя ее не только при защите в судебном порядке своих прав и законных интересов, но и при разрешении правовых вопросов, возникающих в процессе осуществления своей деятельности. Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Группы, которые могут существенно сказаться на результатах ее деятельности, Общество оценивает, как незначительные. При этом Общество и его подконтрольные организации находятся в равном положении с остальными участниками рынка и обладают всеми средствами правовой защиты своих интересов, что позволяет оценить данный риск в качестве приемлемого.

На дату подписания настоящего Отчета ни Общество, ни организации Группы не участвуют в существенных судебных процессах, результаты которых могут негативно сказаться на деятельности Группы. Вместе с тем, учитывая широкое применение правовых позиций высших судов при анализе и применении положений законодательства, изменение судебной практики по ключевым для Группы вопросам способно оказать влияние на деятельность Группы. На дату подписания настоящего Отчета Общество не обладает информацией об изменениях судебной практики, способной оказать существенное влияние на деятельность Группы. Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с финансово-хозяйственной деятельностью Группы, которые могут негативно сказаться на результатах ее деятельности, Группа оценивает, как незначительные.

5. Риски, связанные с деятельностью Общества

Риски, свойственные исключительно Обществу или связанные с осуществляемой Обществом основной финансово-хозяйственной деятельностью, в том числе:

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует Общество.

Судебные процессы, в которых участвовало бы Общество в 2024 году, отсутствовали.

Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии Общества на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).

Деятельность Общества не требует лицензирования. Предприятия группы Абрау-Дюрсо, деятельность которых подлежит лицензированию, соблюдают все положения выданных лицензий. Таким образом, по мнению Общества, риски связанные с невозможностью возобновления лицензий у предприятий группы Абрау-Дюрсо, оцениваются как минимальные.

Риски, связанные с возможной ответственностью Общества по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ Общества.

В процессе осуществления своей деятельности Общество выдавало поручительства за ЗАО «Абрау-Дюрсо», ООО «Лоза», ООО «Абрау-Дюрсо», ООО «Проектная компания», ООО АФ «Юбилейная», ООО Винодельня «Юбилейная», ООО «ТД «Абрау» в обеспечение исполнения ими своих договорных обязательств перед третьими лицами. Общество расценивает риск наступления ответственности по таким договорам поручительства как низкий и не способный оказать существенное неблагоприятное воздействие на деятельность или финансовое положение компаний группы Абрау-Дюрсо или Общества, поскольку ЗАО «Абрау-Дюрсо», ООО «Лоза», ООО «Абрау-Дюрсо», ООО «Проектная компания», ООО АФ «Юбилейная», ООО Винодельня «Юбилейная», ООО «ТД «Абрау» являются дочерними обществами Общества, а также являются производственными компаниями с большим количеством активов.

В соответствии со статьями 3 и 6 Федерального закона «Об акционерных обществах», Общество несет солидарную ответственность со своим дочерним обществом по сделкам, заключенным последним во исполнение указаний Общества. В случае несостоятельности (банкротства) дочернего общества по вине Общества, последний несет субсидиарную ответственность по долгам дочернего общества. Поскольку все дочерние предприятия Общества имеют стабильное финансовое положение, вероятность возникновения данного риска на текущий момент является минимальной.

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) Общества.

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) Общества, оцениваются Обществом как минимальные, поскольку основными потребителями услуг Общества являются компании, входящие в группу Абрау-Дюрсо.

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) группы Абрау-Дюрсо минимальны, так как группа Абрау-Дюрсо в силу специфики деятельности на рынке алкогольной продукции стабильно обеспечена потребителями.

8. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления Общества, принявшего решение о ее одобрении

1. Сделка: договор поручительства.

Дата совершения сделки: 21.03.2024

Стороны сделки:

Поручитель, Общество – ПАО «Абрау – Дюрсо» (ОГРН 1077757978814),

Банк, Кредитор – РНКБ БАНК (ПАО) (ОГРН 1027700381290),

Выгодоприобретатель по сделке, Заёмщик, Должник – «ТД «Абрау» (ОГРН 1112315004020).

Предмет сделки и иные существенные условия сделки:

По договору поручительства ПАО «Абрау – Дюрсо» обязуется солидарно с ООО «ТД «Абрау» отвечать перед РНКБ БАНК (ПАО) за исполнение должником его обязательств перед банком, возникших из кредитного договора (возобновляемая кредитная линия) от 21.03.2024.

Поручитель в полном объеме отвечает перед Банком за исполнение обязательств Обществом с ограниченной ответственностью «Торговый дом «Абрау» (далее – «Заемщик») по Кредитному договору (возобновляемая кредитная линия), заключенному между Банком и Заемщиком (далее – «Основной договор»).

Обязательства, исполнение которых обеспечивается Договором, включают в себя в том числе, но не исключительно:

- возврат Заемщиком основного долга (в том числе в случае досрочного истребования кредита в соответствии с применимым законодательством или условиями Основного договора);
- обязательства по уплате процентов за пользование кредитом, комиссий и других платежей по Основному договору;
- обязательства по уплате неустоек (пени, штрафы);
- судебные и иные расходы Банка, связанные с реализацией прав по Основному договору и настоящему Договору;
- возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением Заемщиком обязательств по Основному договору;
- исполнение любых обязательств, связанных с возвратом (реституцией) денежных средств, с неосновательным обогащением, с уплатой процентов за пользование чужими денежными средствами в связи с признанием Основного договора (или любой его части) недействительным, незаключенным или досрочно прекращенным по иной причине.

Настоящий Договор обеспечивает все существующие и (или) будущие обязательства Заемщика перед Банком в пределах суммы обязательства по Основному договору.

Поручитель настоящим выражает свое согласие на изменение следующих условий Основного договора без заключения дополнительных соглашений к настоящему Договору:

- изменение (сокращение) срока возврата кредита в соответствии с условиями Основного договора;
- изменение (сокращение) срока возврата кредита в связи с его досрочным истребованием Банком по основаниям, предусмотренным Основным договором.

Вышеуказанный договор поручительства является взаимосвязанной сделкой с иными договорами поручительства, заключёнными между ПАО «Абрау – Дюрсо» и РНКБ БАНК (ПАО).

Срок возврата кредита (дата полного погашения кредита): 19 марта 2027 года.

Срок исполнения обязательств по сделке: договор и обязательство Поручителя (поручительство) действуют до 19 марта 2030 г.

Сведения об одобрении сделки: одобрена внеочередным общим собранием акционеров Общества 30.10.2024 (протокол № 2 от 31.10.2024).

9. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (лиц), существенных условий и органа управления Общества, принявшего решение о ее одобрении

1. Сделка: договор займа

Дата совершения сделки: 27.01.2024.

Стороны сделки:

Займодавец – ПАО «Абрау – Дюрсо» (ОГРН 1077757978814),

Заёмщик – ЗАО «Абрау-Дюрсо» (ОГРН 1022302383894).

Предмет сделки и иные существенные условия сделки:

Договор займа от «27» января 2024 года, заключенный между ПАО «Абрау – Дюрсо» и ЗАО «Абрау-Дюрсо», на следующих условиях: Займодавец предоставляет Заемщику возобновляемый заем, а Заемщик обязуется вернуть указанную сумму займа в установленный договором срок и уплатить на нее указанные в договоре проценты. На сумму займа начисляются 15% (пятнадцать процентов) годовых с момента передачи первой части суммы займа.

Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки, основания, по которым такие лица признаются заинтересованными в совершении сделки:

1. Зарицкая Елена Александровна – член совета директоров, единоличный исполнительный орган, ПАО «Абрау – Дюрсо» одновременно является генеральным директором и членом совета директоров управляющей организации стороны в сделке – ЗАО «Абрау-Дюрсо».

2. Титов Павел Борисович - член совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», которое в свою очередь является управляющей организацией стороны в сделке - ЗАО «Абрау-Дюрсо».

3. Жан Часар-Гучков - член совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», которое в свою очередь является управляющей организацией стороны в сделке - ЗАО «Абрау-Дюрсо».

4. Гончарова Ирина Сергеевна - член совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», которое в свою очередь является управляющей организацией стороны в сделке - ЗАО «Абрау-Дюрсо».

5. Кириллова Юлия Мироновна - член совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», которое в свою очередь является управляющей организацией стороны в сделке - ЗАО «Абрау-Дюрсо».

6. Лозовский Игорь Владимирович - член совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», которое в свою очередь является управляющей организацией стороны в сделке - ЗАО «Абрау-Дюрсо».

7. Петько Олег Юрьевич - член совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», которое в свою очередь является управляющей организацией стороны в сделке - ЗАО «Абрау-Дюрсо».

8. Юргенс Игорь Юрьевич - член совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», которое в свою очередь является управляющей организацией стороны в сделке - ЗАО «Абрау-Дюрсо».

Срок исполнения обязательств по сделке: 31 декабря 2027 года.

Сведения об одобрении сделки: одобрена годовым общим собранием акционеров Общества 27.06.2024 (протокол № 1 от 01.07.2024).

2. Сделка: договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации № б/н.

Дата совершения сделки: 12.02.2024.

Стороны сделки:

Управляющая организация – ПАО «Абрау – Дюрсо» (ОГРН 1077757978814),

Общество – ЗАО «Абрау-Дюрсо» (ОГРН 1022302383894).

Предмет сделки и иные существенные условия сделки:

Общество передает, а Управляющая организация принимает и осуществляет определенные уставом Общества, иными внутренними документами Общества и действующим законодательством Российской Федерации полномочия единоличного исполнительного органа Общества в порядке и на условиях, оговоренных договором и действующим законодательством Российской Федерации.

Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки, основания, по которым такие лица признаются заинтересованными в совершении сделки:

1. Зарицкая Елена Александровна – член совета директоров, единоличный исполнительный орган, ПАО «Абрау – Дюрсо» одновременно является генеральным директором и членом совета директоров управляющей организации стороны в сделке – ЗАО «Абрау-Дюрсо».

2. Титов Павел Борисович - член совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», которое в свою очередь является управляющей организацией стороны в сделке - ЗАО «Абрау-Дюрсо».

3. Жан Часар-Гучков - член совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», которое в свою очередь является управляющей организацией стороны в сделке - ЗАО «Абрау-Дюрсо».

4. Гончарова Ирина Сергеевна - член совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», которое в свою очередь является управляющей организацией стороны в сделке - ЗАО «Абрау-Дюрсо».

5. Кириллова Юлия Мироновна - член совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», которое в свою очередь является управляющей организацией стороны в сделке - ЗАО «Абрау-Дюрсо».

6. Лозовский Игорь Владимирович - член совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», которое в свою очередь является управляющей организацией стороны в сделке - ЗАО «Абрау-Дюрсо».

7. Петько Олег Юрьевич - член совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», которое в свою очередь является управляющей организацией стороны в сделке - ЗАО «Абрау-Дюрсо».

8. Юргенс Игорь Юрьевич - член совета директоров ПАО «Абрау – Дюрсо», которое в свою очередь является управляющей организацией стороны в сделке - ЗАО «Абрау-Дюрсо».

Срок исполнения обязательств по сделке: 5 (пять) лет.

Сведения об одобрении сделки: одобрена годовым общим собранием акционеров Общества 27.06.2024 (протокол № 1 от 01.07.2024).

3. Сделка: договор поручительства.

Дата совершения сделки: 21.03.2024

Стороны сделки:

Поручитель, Общество – ПАО «Абрау – Дюрсо» (ОГРН 1077757978814),

Банк, Кредитор – РНКБ БАНК (ПАО) (ОГРН 1027700381290),

Выгодоприобретатель по сделке, Заёмщик, Должник – «ТД «Абрау» (ОГРН 1112315004020).

Предмет сделки и иные существенные условия сделки:

По договору поручительства ПАО «Абрау – Дюрсо» обязуется солидарно с ООО «ТД «Абрау» отвечать перед РНКБ БАНК (ПАО) за исполнение должником его обязательств перед банком, возникших из кредитного договора (возобновляемая кредитная линия) от 21.03.2024.

По договору поручительства ПАО «Абрау – Дюрсо» обязуется солидарно с ООО «ТД «Абрау» отвечать перед РНКБ БАНК (ПАО) за исполнение должником его обязательств перед банком, возникших из кредитного договора (возобновляемая кредитная линия) от 21.03.2024.

Поручитель в полном объеме отвечает перед Банком за исполнение обязательств Обществом с ограниченной ответственностью «Торговый дом «Абрау» (далее – «Заемщик») по Кредитному договору (возобновляемая кредитная линия), заключенному между Банком и Заемщиком (далее – «Основной договор»).

Обязательства, исполнение которых обеспечивается Договором, включают в себя в том числе, но не исключительно:

- возврат Заемщиком основного долга (в том числе в случае досрочного истребования кредита в соответствии с применимым законодательством или условиями Основного договора);

- обязательства по уплате процентов за пользование кредитом, комиссий и других платежей по Основному договору;

- обязательства по уплате неустоек (пени, штрафы);

- судебные и иные расходы Банка, связанные с реализацией прав по Основному договору и настоящему Договору;

- возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением Заемщиком обязательств по Основному договору;

- исполнение любых обязательств, связанных с возвратом (реституцией) денежных средств, с неосновательным обогащением, с уплатой процентов за пользование чужими денежными средствами в связи с признанием Основного договора (или любой его части) недействительным, незаключенным или досрочно прекращенным по иной причине.

Настоящий Договор обеспечивает все существующие и (или) будущие обязательства Заемщика перед Банком в пределах суммы обязательства по Основному договору.

Поручитель настоящим выражает свое согласие на изменение следующих условий Основного договора без заключения дополнительных соглашений к настоящему Договору:

- изменение (сокращение) срока возврата кредита в соответствии с условиями Основного договора;

- изменение (сокращение) срока возврата кредита в связи с его досрочным истребованием Банком по основаниям, предусмотренным Основным договором.

Вышеуказанный договор поручительства является взаимосвязанной сделкой с иными договорами поручительства, заключёнными между ПАО «Абрау – Дюрсо» и РНКБ БАНК (ПАО).

Срок возврата кредита (дата полного погашения кредита): 19 марта 2027 года.

Срок исполнения обязательств по сделке: договор и обязательство Поручителя (поручительство) действуют до 19 марта 2030 года.

Сведения об одобрении сделки: одобрена внеочередным общим собранием акционеров Общества 30.10.2024 (протокол № 2 от 31.10.2024).

4. Сделка: договор поручительства.

Дата совершения сделки: 04.04.2024.

Стороны сделки:

Поручитель, Общество – ПАО «Абрау – Дюрсо» (ОГРН 1077757978814),

Банк, Кредитор – РНКБ БАНК (ПАО) (ОГРН 1027700381290),

Выгодоприобретатель по сделке, Заёмщик, Должник – ООО АФ «Юбилейная» (ОГРН 1062352023370).

Предмет сделки и иные существенные условия сделки:

Поручитель в полном объеме отвечает перед Банком за исполнение обязательств Обществом с ограниченной ответственностью Агрофирма «Юбилейная» по Кредитному договору (возобновляемая кредитная линия) от «04» апреля 2024 года, заключенному между Банком и Заемщиком (далее – «Основной договор»).

Поручитель в полном объеме отвечает перед Банком за исполнение обязательств Обществом с ограниченной ответственностью Агрофирма «Юбилейная» (далее – «Заемщик») по Кредитному договору (возобновляемая кредитная линия), заключенному между Банком и Заемщиком (далее – «Основной договор»).

Обязательства, исполнение которых обеспечивается Договором, включают в себя в том числе, но не исключительно:

- возврат Заемщиком основного долга (в том числе в случае досрочного истребования кредита в соответствии с применимым законодательством или условиями Основного договора);
- обязательства по уплате процентов за пользование кредитом, комиссий и других платежей по Основному договору;
- обязательства по уплате неустоек (пени, штрафы);
- судебные и иные расходы Банка, связанные с реализацией прав по Основному договору и настоящему Договору;
- возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением Заемщиком обязательств по Основному договору;
- исполнение любых обязательств, связанных с возвратом (реституцией) денежных средств, с неосновательным обогащением, с уплатой процентов за пользование чужими денежными средствами в связи с признанием Основного договора (или любой его части) недействительным, незаключенным или досрочно прекращенным по иной причине.

Настоящий Договор обеспечивает все существующие и (или) будущие обязательства Заемщика перед Банком в пределах суммы обязательства по Основному договору.

Поручитель настоящим выражает свое согласие на изменение следующих условий Основного договора без заключения дополнительных соглашений к настоящему Договору:

- изменение (сокращение) срока возврата кредита в соответствии с условиями Основного договора;
- изменение (сокращение) срока возврата кредита в связи с его досрочным истребованием Банком по основаниям, предусмотренным Основным договором.

Вышеуказанный договор поручительства являются взаимосвязанной сделкой с иным договором поручительства.

Срок возврата кредита (дата полного погашения кредита): 04 апреля 2025 года

Срок исполнения обязательств по сделке: до 03 апреля 2028 года.

Сведения об одобрении сделки: одобрена внеочередным общим собранием акционеров Общества 30.10.2024 (протокол № 2 от 31.10.2024).

5. Сделка: договор поручительства.

Дата совершения сделки: 16.04.2024.

Стороны сделки:

Поручитель, Общество – ПАО «Абрау – Дюрсо» (ОГРН 1077757978814),

Банк, Кредитор – Банк ВТБ (ПАО) (ОГРН 1027739609391),

Выгодоприобретатель по сделке, Принципал – ООО АФ «Юбилейная» (ОГРН 1062352023370).

Предмет сделки и иные существенные условия сделки:

Поручитель обязуется перед Банком отвечать за исполнение Заемщиком обязательств по Кредитному соглашению от «10» ноября 2023 года в полном объеме.

По Договору Поручитель обязуется перед Банком отвечать за исполнение Заемщиком Обязательств по Кредитному соглашению в полном объеме, включая:

- по возврату Кредита/Кредитов в рамках Кредитного соглашения в полной сумме подлежащего погашению «09» ноября 2024 года, или в срок не позднее 5 (Пяти) календарных дней с момента получения Заемщиком уведомления, содержащего требование о досрочном исполнении обязательств в соответствии с условиями Кредитного соглашения;
- по уплате процентов за пользование Кредитом/Кредитами ежемесячно в рамках Кредитного соглашения в Период субсидирования в размере Льготной ставки кредитования, составляющей 3,5 (Три целых пять десятых) процентов годовых, а также по уплате процентов за пользование Кредитом вне Периода субсидирования (за исключением прекращения Периода субсидирования в Договор поручительства связи с возникновением Фактора прекращения субсидирования вследствие пролонгации) по Рыночной ставке кредитования в случае(-ях) наступления событий, перечисленных в определении терминов «Фактор приостановления субсидирования», «Фактор прекращения субсидирования», в размере суммы Ключевой ставки, действующей на дату начисления процентов по Соглашению и Льготной ставки кредитования.

Срок возврата кредита (дата полного погашения кредита): 09 ноября 2024 года.

Срок исполнения обязательств по сделке: по 09 ноября 2027 года.

Сведения об одобрении сделки: одобрена советом директоров Общества 29.03.2024 (протокол № 3/2024 от 29.03.2024).

6. Сделка: договор поручительства.

Дата совершения сделки: 16.04.2024.

Стороны сделки:

Поручитель, Общество – ПАО «Абрау – Дюрсо» (ОГРН 1077757978814),

Банк, Кредитор – Банк ВТБ (ПАО) (ОГРН 1027739609391),

Выгодоприобретатель по сделке, Принципал – ЗАО «Абрау-Дюрсо» (ОГРН 1022302383894).

Предмет сделки и иные существенные условия сделки:

По договору Поручитель обязуется перед Банком отвечать за исполнение Принципалом обязательств по соглашению о выдаче гарантии от 29.11.2023 в полном объеме.

По Договору Поручитель обязуется перед Банком отвечать за исполнение Принципалом Обязательств по Соглашению в полном объеме, включая:

- по возмещению в соответствии со ст. 7 Соглашения одновременно в дату осуществления платежа по Гарантии сумм, уплаченных Гарантом по Гарантии, выданной сроком до «26» декабря 2029 года (включительно), и иных сумм в соответствии с условиями Договора.

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Принципалом Обязательств, такие Обязательства должны быть исполнены в полном объеме Поручителем в порядке, предусмотренном статьей 3 Договора.

Поручительство по Договору является солидарным.

Срок на, который выдана гарантия: до 26 декабря 2029 г. (включительно)

Срок исполнения обязательств по сделке: до 26 декабря 2032 г. (включительно).

Сведения об одобрении сделки: одобрена советом директоров Общества 29.03.2024 (протокол № 3/2024 от 29.03.2024).

7. Сделка: договор поручительства.

Дата совершения сделки: 16.04.2024.

Стороны сделки:

Поручитель, Общество – ПАО «Абрау – Дюрсо» (ОГРН 1077757978814),

Банк, Кредитор – Банк ВТБ (ПАО) (ОГРН 1027739609391),

Выгодоприобретатель по сделке, Принципал – ЗАО «Абрау-Дюрсо» (ОГРН 1022302383894).

Предмет сделки и иные существенные условия сделки:

По договору Поручитель обязуется перед Банком отвечать за исполнение Принципалом обязательств по соглашению о выдаче гарантии от 29.11.2023 в полном объеме.

По Договору Поручитель обязуется перед Банком отвечать за исполнение Принципалом Обязательств по Соглашению в полном объеме, включая: по возмещению в соответствии со ст. 7 Соглашения одновременно в дату осуществления платежа по Гарантии сумм, уплаченных Гарантом по Гарантии, выданной сроком до «25» декабря 2027 года (включительно), и иных сумм в соответствии с условиями Договора.

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Принципалом Обязательств, такие Обязательства должны быть исполнены в полном объеме Поручителем в порядке, предусмотренном статьей 3 Договора.

Поручительство по Договору является солидарным.

Срок на, который выдана гарантия: до 25 декабря 2027 г. (включительно)

Срок исполнения обязательств по сделке: до 25 декабря 2030 года (включительно).

Сведения об одобрении сделки: одобрена советом директоров Общества 29.03.2024 (протокол № 3/2024 от 29.03.2024).

8. Сделка: договор поручительства.

Дата совершения сделки: 08.05.2024.

Стороны сделки:

Поручитель, Общество – ПАО «Абрау – Дюрсо» (ОГРН 1077757978814),

Банк, Кредитор – РНКБ БАНК (ПАО) (ОГРН 1027700381290),

Выгодоприобретатель по сделке, Заёмщик, Должник – ООО АФ «Юбилейная» (ОГРН 1062352023370).

Предмет сделки и иные существенные условия сделки:

Поручитель в полном объеме отвечает перед Банком за исполнение обязательств Обществом с ограниченной ответственностью Агрофирма «Юбилейная» по Кредитному договору (невозобновляемая кредитная линия) от «08» мая 2024 года, заключенному между Банком и Заемщиком (далее – «Основной договор»). Обязательства, исполнение которых обеспечивается Договором, включают в себя

в том числе, но не исключительно:

- возврат Заемщиком основного долга (в том числе в случае досрочного истребования кредита в соответствии с применимым законодательством или условиями Основного договора);

- обязательства по уплате процентов за пользование кредитом, комиссий и других платежей по Основному договору;
- обязательства по уплате неустоек (пени, штрафы);
- судебные и иные расходы Банка, связанные с реализацией прав по Основному договору и настоящему Договору;
- возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением Заемщиком обязательств по Основному договору;
- исполнение любых обязательств, связанных с возвратом (реституцией) денежных средств, с неосновательным обогащением, с уплатой процентов за пользование чужими денежными средствами в связи с признанием Основного договора (или любой его части) недействительным, незаключенным или досрочно прекращенным по иной причине.

Настоящий Договор обеспечивает все существующие и (или) будущие обязательства Заемщика перед Банком в пределах суммы обязательства по Основному договору.

Поручитель настоящим выражает свое согласие на изменение следующих условий Основного договора без заключения дополнительных соглашений к настоящему Договору:

- изменение (сокращение) срока возврата кредита в соответствии с условиями Основного договора;
- изменение (сокращение) срока возврата кредита в связи с его досрочным истребованием Банком по основаниям, предусмотренным Основным договором.

Вышеуказанный договор поручительства является взаимосвязанной сделкой с иным договором поручительства.

Срок возврата кредита (дата полного погашения кредита): 07 мая 2029 года.

Срок исполнения обязательств по сделке: до 07 мая 2032 г. включительно.

Сведения об одобрении сделки: одобрена внеочередным общим собранием акционеров Общества 30.10.2024 (протокол № 2 от 31.10.2024).

10. Состав совета директоров Общества, включая информацию об изменениях в составе совета директоров Общества, имевших место в отчетном году, и сведения о членах совета директоров Общества, в том числе их краткие биографические данные (год рождения, сведения об образовании, сведения об основном месте работы), доля их участия в уставном капитале Общества и доля принадлежащих им обыкновенных акций Общества

29.06.2023 на годовом общем собрании акционеров избран совет директоров Общества (Протокол № 2 от 04.07.2023 г.) в составе:

№	ФИО	Год рождения	Сведения об образовании	Сведения об основном месте работы
1.	<i>Гончарова Ирина Сергеевна</i>	1978	высшее, МГУ им. В.М. Ломоносова	Заместитель генерального директора по туризму и специальным проектам ПАО «Абрау – Дюрсо»
2.	<i>Зарицкая Елена Александровна</i>	1973	Высшее, МГУ им. В.М. Ломоносова	Генеральный директор ПАО «Абрау – Дюрсо»
3.	<i>Кириллова Юлия Мироновна</i>	1973	высшее, Санкт-Петербургский Государственный Технический Университет	Заместитель генерального директора по экономике и финансам ПАО «Абрау – Дюрсо»
4.	<i>Лозовский Игорь Владимирович</i>	1961	высшее, ВУЗ – МТИПП (Московский Технологический Институт Пищевой Промышленности)	Заместитель генерального директора ПАО «Абрау – Дюрсо»
5.	<i>Масловский Владимир Владимирович*</i>	1977	высшее, Дальневосточный государственный университет г. Владивосток	Генеральный директор ПАО «Абрау – Дюрсо» до 31.10.2023
6.	<i>Петько Олег Юрьевич</i>	1974	высшее, Московская государственная геологоразведочная академия им. С. Орджоникидзе	Президент ООО «ТД «Абрау»
7.	<i>Титов Павел Борисович –</i> председатель Совета директоров	1984	высшее, Cass Business School	Президент ПАО «Абрау – Дюрсо»
8.	<i>Жан Часар-Гучков</i>	1954	диплом бакалавра (Франция) Степень МВА (магистр бизнеса) Высшей школы коммерции и управления бизнесом (Ecole Supérieure de Commerce et	Директор, Лонгитюд Ассэт Менеджмент С.А. (Longitude Asset Management S.A.)

			d'Administration des Enterprises)	
9.	<i>Юргенс Игорь Юрьевич</i>	1952	высшее, МГУ им. В.М. Ломоносова, к.э.н	Директор центра устойчивого развития и ESG трансформации МГИМО МИД РОССИИ

* Масловский Владимир Владимирович вышел из состава членов совета директоров (заявление от 11.12.2023).

27.06.2024 на годовом общем собрании акционеров избран совет директоров Общества (Протокол № 1 от 01.07.2024 г.) в составе:

№	ФИО	Год рождения	Сведения об образовании	Сведения об основном месте работы
1.	<i>Ванин Андрей Сергеевич</i>	1981	Высшее, бакалавр, экономика, ФГБОУ ВПО «Кемеровский государственный университет»	ПАО «ГК «САМОЛЕТ», советник ООО «ВАКCELL», советник
2.	<i>Гончарова Ирина Сергеевна</i>	1978	Высшее, МГУ им. В.М. Ломоносова	Заместитель генерального директора по туризму и специальным проектам ПАО «Абрау – Дюрсо»
3.	<i>Зарицкая Елена Александровна</i>	1973	Высшее, МГУ им. В.М. Ломоносова	Генеральный директор ПАО «Абрау – Дюрсо»
4.	<i>Кириллова Юлия Мироновна</i>	1973	высшее, Санкт-Петербургский Государственный Технический Университет	Заместитель генерального директора по экономике и финансам ПАО «Абрау – Дюрсо»
5.	<i>Лозовский Игорь Владимирович</i>	1961	высшее, ВУЗ – МТИПП (Московский Технологический Институт Пищевой Промышленности)	Заместитель генерального директора ПАО «Абрау – Дюрсо»
6.	<i>Петько Олег Юрьевич</i>	1974	высшее, Московская государственная геологоразведочная академия им. С. Орджоникидзе	Президент ООО «ТД «Абрау»
7.	<i>Титов Павел Борисович –</i> председатель Совета директоров	1984	высшее, Cass Business School	Президент ПАО «Абрау – Дюрсо»
8.	<i>Жан Часар-Гучков</i>	1954	диплом бакалавра (Франция) Степень MBA (магистр бизнеса) Высшей школы коммерции и управления бизнесом (Ecole Superieure de Commerce et d'Administration des Enterprises)	Директор, Лонгитюд Ассет Менеджмент С.А. (Longitude Asset Management S.A.)
9.	<i>Юргенс Игорь Юрьевич</i>	1952	высшее, МГУ им. В.М. Ломоносова, к.э.н	Директор центра устойчивого развития и ESG трансформации МГИМО МИД РОССИИ

*** Петько Олег Юрьевич вышел из состава членов совета директоров (заявление от 20.09.2024).**

30.10.2024 на внеочередном общем собрании акционеров избран совет директоров Общества (Протокол № 2 от 31.10.2024 г.) в составе:

№	ФИО	Год рождения	Сведения об образовании	Сведения об основном месте работы
1.	<i>Ванин Андрей Сергеевич</i>	1981	Высшее, ФГБОУ ВПО «Кемеровский государственный университет»	ПАО «ГК «САМОЛЕТ», ООО «ВАКCELL», советник
2.	<i>Гончарова Ирина Сергеевна</i>	1978	Высшее, МГУ им. В.М. Ломоносова	Первый заместитель генерального директора ПАО «Абрау – Дюрсо»
3.	<i>Зарицкая Елена Александровна</i>	1973	Высшее, МГУ им. В.М. Ломоносова	Генеральный директор ПАО «Абрау – Дюрсо»
4.	<i>Кириллова</i>	1973	высшее,	Заместитель генерального

	<i>Юлия Мионовна</i>		Санкт-Петербургский Государственный Технический Университет	директора по экономике и финансам ПАО «Абрау – Дюрсо»
5.	<i>Лозовский Игорь Владимирович</i>	1961	высшее, ВУЗ – МТИПП (Московский Технологический Институт Пищевой Промышленности)	Заместитель генерального директора ПАО «Абрау – Дюрсо»
6.	<i>Титов Борис Юрьевич</i> председатель Совета директоров	1960	Высшее, международные экономические отношения, экономист-международник, МГИМО	Специальный представитель Президента РФ по связям с международными организациями для достижения целей устойчивого развития
7.	<i>Титов Павел Борисович</i>	1984	высшее, Cass Business School	Президент ПАО «Абрау – Дюрсо»
8.	<i>Жан Часар-Гучков</i>	1954	диплом бакалавра (Франция) Степень MBA (магистр бизнеса) Высшей школы коммерции и управления бизнесом (Ecole Supérieure de Commerce et d'Administration des Entreprises)	Директор, Лонгитюд Ассэт Менеджмент С.А. (Longitude Asset Management S.A.)
9.	<i>Юргенс Игорь Юрьевич</i>	1952	высшее, МГУ им. В.М. Ломоносова, к.э.н	Директор центра устойчивого развития и ESG трансформации МГИМО МИД РОССИИ

11. Сведения о лицах, занимавших должность единоличного исполнительного органа Общества, в том числе их краткие биографические данные (год рождения, сведения об образовании, сведения об основном месте работы), доля их участия в уставном капитале Общества и доля принадлежащих им обыкновенных акций Общества, а в случае, если в течение отчетного года имели место совершенные лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа сделки по приобретению или отчуждению акций Общества, также сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категории (типа) и количества акций Общества, являвшихся предметом сделки

С 01.11.2023 по настоящее время генеральным директором Общества является Зарицкая Елена Александровна (назначена советом директоров Общества: протокол № 10/2023 от 30.10.2023).

Зарицкая Е.А. родилась в 1973 г. в г. Саратов. Образование: высшее, МГУ им. В.М. Ломоносова.

Основное место работы: ПАО «Абрау – Дюрсо».

В течение 2024 года акциями ПАО «Абрау – Дюрсо» не владела.

12. Основные положения политики Общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также сведения по каждому из органов управления Общества (за исключением физического лица, занимавшего должность единоличного исполнительного органа управления Общества) с указанием размера всех видов вознаграждения, включая заработную плату членов органов управления Общества, являвшихся его работниками, в том числе работавших по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе соответствующего органа, иные виды вознаграждения, которые были выплачены Обществом в течение отчетного года, и с указанием размера расходов, связанных с исполнением функций членов органов управления Общества, компенсированных Обществом в течение отчетного года.

В 2024 году в состав органов Общества входили:

- совет директоров;

- генеральный директор.

Выплата вознаграждений членам совета директоров и их размер устанавливается общим собранием акционеров.

За 2024 год членам совета директоров вознаграждение не выплачивалось.

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование показателя	2024, 12 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0
Заработная плата	49 824,73
Премии	37 853,66
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	0

Единоличный исполнительный орган (генеральный директор) получает заработную плату, размер которой определен заключенным с ним трудовым договором.

13. Сведения (отчет) о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России
(далее - Кодекс корпоративного управления)

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен советом директоров Публичного акционерного общества «Абрау – Дюрсо».

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2024 год.

Обществом соблюдаются принципы и рекомендации Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России.

Политика Общества основана на уважении прав и законных интересов акционеров Общества и способствует эффективной деятельности Общества, в том числе увеличению стоимости активов Общества, созданию рабочих мест и поддержанию финансовой стабильности и прибыльности Общества.

Общество соблюдает следующие принципы корпоративного управления:

1. Общество обеспечивает равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении Обществом:

Общество осуществляет подготовку, созыв и проведение общего собрания акционеров в соответствии с нормами Федерального закона «Об акционерных обществах».

Общество создает для акционеров максимально благоприятные возможности для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.

Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.

В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имеют возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом.

Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы Общества и вносить предложения в повестку дня общего собрания не сопряжена с неоправданными сложностями.

Каждый акционер имеет возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.

Установленный Обществом порядок ведения общего собрания должен обеспечивать равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.

2. Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли Общества посредством получения дивидендов:

Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности Общества.

Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.

Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет Общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.

3. Система и практика корпоративного управления обеспечивает равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны Общества:

Общество создает условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц Общества, в том числе обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.

Общество не предпринимает действия, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.

4. Акционерам обеспечены надежным и эффективным способом учета прав на акции, а также возможностью свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.

5. Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции:

Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемой должности исполнительного органа, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением им своих обязанностей. Совет директоров осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительный орган Общества действовал в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности Общества.

Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели Общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности Общества.

Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.

Совет директоров определяет политику Общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительного органа и иным ключевым руководящим работникам Общества.

Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами Общества, акционерами Общества и работниками Общества.

Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности Общества, своевременности и полноты раскрытия Обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам Общества.

Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в Обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях Общества.

6. Совет директоров подотчетен акционерам Общества:

Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.

Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами Общества. Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров.

7. Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления Общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам Общества и его акционеров:

Членом совета директоров избирается лицо, имеющее безупречную деловую и личную репутацию и обладающее знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций.

Избрание членов совета директоров Общества осуществляется посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.

Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.

Количественный состав совета директоров Общества даёт возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, а также обеспечивать существенным миноритарным акционерам Общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют.

8. В состав совета директоров входит независимый директор, которым признается лицо, обладающее достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительного органа Общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон:

В Обществе проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости.

Независимый директор играет ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в Обществе и совершении Обществом существенных корпоративных действий.

9. Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров:

Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров.

Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.

10. Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах Общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности:

Разумные и добросовестные действия членов совета директоров предполагают принятие решений с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам Общества, в рамках обычного предпринимательского риска.

Права и обязанности членов совета директоров сформулированы и закреплены действующим законодательством.

Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.

Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации Общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об Обществе и о работе совета директоров.

11. Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивает эффективную деятельность совета директоров:

Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед Обществом в определенный период времени задач.

Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.

Решения по наиболее важным вопросам деятельности Общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров.

12. В Обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей.

Обществом определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.

Исполнительный орган Общества обеспечивает создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.

Система управления рисками и внутреннего контроля в Обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах Общества, целостность и прозрачность отчетности Общества, разумность и приемлемость принимаемых Обществом рисков.

Обществом принимаются необходимые и достаточные меры для того, чтобы убедиться, что действующая в Обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным Советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.

Для оценки надежности и эффективности управления рисками и внутреннего контроля в Обществе осуществляется внутренний аудит. Совет директоров Общества утверждает внутренние документы Общества, определяющие политику Общества в области организации и осуществления внутреннего аудита. Должностное лицо, ответственное за организацию и осуществление внутреннего аудита назначается на должность и освобождается от должности на основании решения совета директоров Общества. В целях содействия совету директоров в эффективном выполнении функций контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества в Обществе создан Комитет по аудиту совета директоров, советом директоров Общества утверждены: Положение о системе управления рисками, Политики внутреннего контроля, Политика внутреннего аудита.

13. Общество и его деятельность прозрачна для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.

14. Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об Обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами:

Раскрытие Обществом информации осуществляется в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.

Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.

Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности Общества за год.

15. Предоставление Обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности:

Реализация акционерами права на доступ к документам и информации Общества не сопряжена с неоправданными сложностями.

При предоставлении Обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого Общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.

16. Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние Общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон:

Существенные корпоративные действия определены уставом Общества и отнесены к компетенции совета директоров Общества.

Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, опираясь на позицию независимых директоров Общества.

При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров Общества, а при недостаточности

предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров Общества. При этом Общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе корпоративного управления.

17. Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий:

Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.

Правила и процедуры, связанные с осуществлением Обществом существенных корпоративных действий, закрепляются во внутренних документах Общества.

Краткое описание наиболее существенных аспектов модели и практики корпоративного управления в Обществе:

Под корпоративным управлением Общество понимает совокупность процессов, обеспечивающих эффективное управление деятельностью Общества в интересах акционеров посредством организации и реализации системы взаимоотношений между акционерами, инвесторами, органами управления, исполнительным органом Общества, менеджментом, работниками Общества и иными заинтересованными лицами по всем вопросам корпоративных отношений и деятельности Общества для соответствия государственным, социальным целям и общественным интересам.

Основные принципы корпоративного управления Общества базируются на нормах законодательства Российской Федерации, устава Общества, Кодекса корпоративного управления.

Корпоративное управление в Обществе основывается на следующих принципах:

Подотчетность совета директоров Общества всем акционерам в соответствии с действующим законодательством и уставом служит руководством для совета директоров при выработке стратегии развития Общества, определении приоритетных направлений деятельности Общества, принятии корпоративных решений в рамках своей компетенции и обеспечении эффективного функционирования исполнительного органа Общества.

Прозрачность деятельности означает своевременное раскрытие достоверной информации обо всех существенных фактах, касающихся деятельности Общества, в том числе его финансовом положении, социальных и экологических показателях, результатах деятельности, структуре собственности и управления Обществом, а также свободный доступ к такой информации всех заинтересованных лиц в соответствии с требованиями закона.

Справедливость. Общество обязуется защищать права акционеров и обеспечивать равное отношение ко всем акционерам. Совет директоров предоставляет всем акционерам возможность получения эффективной защиты в случае нарушения их прав.

Ответственность. Общество признает права всех заинтересованных лиц, предусмотренные действующим законодательством, и стремится к сотрудничеству с такими лицами с целью своего долгосрочного развития и обеспечения финансовой устойчивости.

В Обществе обеспечивается равная возможность всем акционерам осуществлять свои права, связанные с участием в Обществе, что обусловлено:

- существованием надежной и эффективной системы учета прав собственности на акции независимым регистратором;
- возможностью свободно распоряжаться и отчуждать принадлежащие им акции;
- заблаговременным оповещением акционеров о проведении Общих собраний акционеров, а также обеспечением всем акционерам возможности ознакомления с информацией (материалами) к собраниям, в том числе посредством размещения на веб-сайте Общества в сети Интернет;
- реализацией возможности на регулярное и своевременное получение информации о деятельности Общества и ознакомления с документами Общества в порядке, установленном законодательством и уставом Общества;
- беспрепятственной возможностью участия лично или через своих представителей в Общем собрании акционеров с правом голоса по вопросам повестки дня в соответствии с законодательством и уставом Общества (то есть реализация права на участие в управлении Обществом);
- возможностью требовать выкупа принадлежащих акционерам акций в случаях, установленных законодательством и уставом Общества;
- возможностью осуществления контроля за действиями органов управления Общества;
- возможностью осуществлять иные права, предусмотренные законодательством, уставом Общества и решениями Общего собрания акционеров, принятыми в рамках его компетенции.

Объяснение ключевых причин, факторов и (или) обстоятельств, которые должны носить конкретный характер, в силу которых акционерным обществом не соблюдаются или соблюдаются не в

полном объеме принципы корпоративного управления, закрепленные Кодексом корпоративного управления:

Общество не в полном объеме соблюдает принципы корпоративного управления, закрепленные Кодексом корпоративного управления, однако постоянно ведет работу по совершенствованию корпоративных процедур.

Описание механизмов и инструментов корпоративного управления, которые используются акционерным обществом вместо (взамен) рекомендованных Кодексом корпоративного управления;

Общество руководствуется механизмами и инструментами корпоративного управления, рекомендованными Кодексом корпоративного управления, а также уставом, внутренними документами Общества и действующим законодательством.

Описание методологии, по которой Обществом проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления:

При проведении оценки соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления, Обществом проводился анализ положений устава Общества и внутренних документов Общества на соответствие рекомендациям Кодекса.

Планируемые (предполагаемые) действия и мероприятия Общества по совершенствованию модели и практики корпоративного управления с указанием сроков реализации таких действий и мероприятий: В 2025 году Общество планирует продолжить работу над внутренними документами, которые регулировали бы деятельность органов Общества, а также документами, предусматривающими включение в них принципов и критериев Кодекса корпоративного управления.

«23» мая 2025 года

Генеральный директор

подпись

Е.А. Зарицкая