

Утвержден решением,
Совета директоров ПАО
«Софтлайн»,
(орган управления эмитента,
утвердивший проспект ценных
бумаг)

Регистрационный номер программы биржевых
облигаций: 4-45848-Н-002Р-02Е

принятым « 19 » ноября 20 25 г.,
протокол от « 20 » Ноября 20 25 г.

ПАО Московская Биржа

(наименование регистрирующей организации)

№ 11/25

ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ

Публичное акционерное общество «Софтлайн»

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

Биржевые облигации неконвертируемые бездокументарные

Максимальная сумма номинальных стоимостей всех выпусков биржевых облигаций, размещаемых в рамках программы биржевых облигаций серии 002Р, составляет 30 000 000 000 (тридцать миллиардов) российских рублей включительно или эквивалент э той суммы в иностранной валюте

Максимальный срок погашения биржевых облигаций, размещаемых в рамках программы биржевых облигаций серии 002Р, составляет 3 640 (три тысячи шестьсот сорок) дней с даты начала размещения соответствующего выпуска биржевых облигаций в рамках программы биржевых облигаций

(вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг), (номинальная стоимость (для акций и облигаций), количество (для акций и ценных бумаг, конвертируемых в акции), срок погашения (для опционов эмитента), срок погашения (для облигаций) или указание на то, что такой срок не определяется (для облигаций без срока погашения))

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

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

Генеральный директор ПАО «Софтлайн»

В.Е. Лавров

(И.О. Фамилия)

Оглавление

Раздел 1. Введение (резюме проспекта ценных бумаг)	7
1.1. Общие положения	7
1.2. Сведения об эмитенте и его деятельности.....	8
1.3 Основные сведения об эмиссионных ценных бумагах, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта	11
1.4. Основные условия размещения ценных бумаг	13
1.5. Основные цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения ценных бумаг	13
1.6. Цели регистрации проспекта ценных бумаг.....	14
1.7. Сведения об основных рисках, связанных с эмитентом и приобретением эмиссионных ценных бумаг эмитента.....	14
1.8 Сведения о лицах, подписавших проспект ценных бумаг	18
Раздел 2. Информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	19
2.1. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента	19
2.2. Основные финансовые показатели эмитента.....	23
2.3. Сведения об основных поставщиках, имеющих для эмитента существенное значение	44
2.4. Сведения об основных дебиторах, имеющих для эмитента существенное значение	46
2.5. Сведения об обязательствах эмитента	47
2.5.1. Сведения об основных кредиторах, имеющих для эмитента существенное значение	47
2.5.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения.....	52
2.5.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента	64
2.6. Сведения об истории создания и развития эмитента, а также о его положении в отрасли	64
2.7. Сведения о перспективах развития эмитента	78
2.8. Сведения о рисках, связанных с эмитентом и приобретением ценных бумаг	79
2.8.1. Отраслевые риски.....	82
2.8.2. Страновые и региональные риски	86
2.8.3.Финансовые риски	90
2.8.4. Правовые риски	94
2.8.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)	101
2.8.6. Стратегический риск	102
2.8.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента	104
2.8.8. Риски кредитных организаций.....	107
2.8.9. Риски, связанные с приобретением ценных бумаг эмитента	107
2.8.10. Иные риски, которые являются существенными для эмитента.....	107
Раздел 3. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента	111
3.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	111
3.2. Сведения о политике эмитента в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	138
3.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита	142

3.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита	150
3.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента.....	153
Раздел 4. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента.....	155
4.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента	155
4.2. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента.....	155
4.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ("золотой акции").....	159
Раздел 5. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах.....	159
5.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	159
5.2. Сведения о рейтингах эмитента	190
5.3. Дополнительные сведения о деятельности эмитентов, являющихся специализированными обществами	193
5.4. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента.....	194
5.5. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	194
5.6. Сведения о выпусках ценных бумаг, за исключением акций	194
5.6.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены	194
5.6.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными.....	194
5.7. Сведения о неисполнении эмитентом обязательств по ценным бумагам, за исключением акций.....	194
5.8. Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев акций эмитента	195
5.9. Информация об аудиторе эмитента	195
5.10. Иная информация об эмитенте.....	201
Раздел 6. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность	202
6.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность)	202
6.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность.....	204
Раздел 7. Сведения о ценных бумагах, в отношении которых составлен проспект	206
7.1. Вид, категория (тип), иные идентификационные признаки ценных бумаг	206
7.2. Указание на способ учета прав	206
7.3. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска	206
7.4. Права владельца каждой ценной бумаги выпуска	206
7.4.1. Права владельца обыкновенных акций	206
7.4.2. Права владельца привилегированных акций	207
7.4.3. Права владельца облигаций	207
7.4.3.1. В случае предоставления обеспечения по облигациям выпуска указываются права владельцев облигаций, возникающие из такого обеспечения, в соответствии с условиями обеспечения, указанными в решении о выпуске облигаций, а также то, что с переходом прав на облигацию с обеспечением к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения. Указывается, что передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на облигацию является недействительной.	207

7.4.3.2. Для структурных облигаций указывается право владельцев структурных облигаций на получение выплат по ним в зависимости от наступления или ненаступления одного или нескольких обстоятельств, предусмотренных решением о выпуске структурных облигаций.	207
7.4.3.3. Для облигаций без срока погашения указывается данное обстоятельство. Указывается право эмитента отказаться в одностороннем порядке от выплаты процентов по таким облигациям, в случае если такое право предусматривается решением о выпуске облигаций.	207
7.4.3.4. Для облигаций с ипотечным покрытием указываются права владельцев облигаций, возникающие из залога ипотечного покрытия, в соответствии с условиями такого залога, указанными в решении о выпуске облигаций, а также то, что с переходом прав на облигацию с ипотечным покрытием к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из залога ипотечного покрытия. Указывается на то, что передача прав, возникших из залога ипотечного покрытия, без передачи прав на облигацию с ипотечным покрытием является недействительной.	208
7.4.4. Права владельца опционов эмитента	208
7.4.5. Права владельца российских депозитарных расписок.....	208
7.4.6. Дополнительные сведения о правах владельца конвертируемых ценных бумаг	208
7.4.7. Дополнительные сведения о правах владельцев ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов	208
7.5. Порядок и условия погашения и выплаты доходов по облигациям	208
7.5.1. Форма погашения облигаций	208
7.5.2. Срок погашения облигаций	208
7.5.3. Порядок и условия погашения облигаций	209
7.5.3.1. Порядок определения выплат по каждой структурной облигации при ее погашении	209
7.5.4. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации.....	209
7.5.5. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям.....	209
7.5.6. Порядок и условия досрочного погашения облигаций	209
7.5.7. Сведения о платежных агентах по облигациям	210
7.5.8. Прекращение обязательств кредитной организации - эмитента по выплате суммы основного долга и невыплаченного процента (куpona) по облигациям, а также по финансовым санctionям за неисполнение обязательств по облигациям	210
7.5.8.1. Прекращение обязательств по облигациям	210
7.5.8.2. Прощение долга по облигациям субординированного облигационного займа.....	210
7.6. Сведения о приобретении облигаций	210
7.7. Дополнительные сведения о зеленых облигациях, социальных облигациях, облигациях устойчивого развития, инфраструктурных облигациях, адаптационных облигациях, облигациях, связанных с целями устойчивого развития, облигациях климатического перехода	211
7.7.1. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "зеленые облигации", приводятся следующие сведения и условия, указанные в решении о выпуске (программе) зеленых облигаций	211
7.7.2. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "социальные облигации", приводятся следующие сведения и условия, указанные в решении о выпуске (программе) социальных облигаций	211
7.7.3. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "облигации устойчивого развития", приводятся сведения и условия, предусмотренные подпунктами 7.7.1 и 7.7.2 настоящего пункта, которые указаны в решении о выпуске (программе) облигаций устойчивого развития.....	211
7.7.4. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "инфраструктурные облигации", приводятся следующие сведения и условия, указанные в решении о выпуске (программе) инфраструктурных облигаций	212

7.7.5. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "адаптационные облигации", приводятся следующие сведения и условия, указанные в решении о выпуске (программе) адаптационных облигаций.....	212
7.7.6. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "облигации, связанные с целями устойчивого развития", приводятся следующие сведения и условия, указанные в решении о выпуске (программе) облигаций, связанных с целями устойчивого развития ...	212
7.7.7. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "облигации климатического перехода", приводятся следующие сведения и условия, указанные в решении о выпуске (программе) облигаций климатического перехода	212
7.8. Сведения о представителе владельцев облигаций	213
7.8(1). Сведения о компетенции общего собрания владельцев облигаций	213
7.9. Дополнительные сведения о российских депозитарных расписках	213
7.10. Иные сведения	213
Раздел 8. Условия размещения ценных бумаг.....	217
8.1. Количество размещаемых эмиссионных ценных бумаг	217
8.2. Срок размещения ценных бумаг	217
8.3. Порядок приобретения ценных бумаг при их размещении	217
8.3.1. Способ размещения ценных бумаг	217
8.3.2. Порядок размещения ценных бумаг.....	217
8.3.3. Цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг	221
8.3.4. Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг ...	221
8.3.5. Условия, порядок и срок оплаты ценных бумаг	221
8.4. Порядок раскрытия эмитентом информации о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг	221
8.5. Сведения о документе, содержащем фактические итоги размещения ценных бумаг, который представляется после завершения размещения ценных бумаг.....	222
8.6. Иные сведения	222
Раздел 9. Сведения о лице, предоставляющем обеспечение по облигациям эмитента, а также об условиях такого обеспечения	223

Далее в настоящем документе будут использоваться следующие термины:

Программа – Программа биржевых облигаций серии 002Р, имеющая регистрационный номер 4-45848-Н-002Р-02Е от 27.12.2022, в отношении которой составлен настоящий проспект ценных бумаг;

Решение о выпуске – решение о выпуске ценных бумаг, закрепляющее совокупность имущественных и неимущественных прав в отношении конкретного выпуска биржевых облигаций в рамках Программы;

Условия размещения – документ, содержащий условия размещения биржевых облигаций в рамках Программы;

Проспект – настоящий проспект ценных бумаг, составленный в отношении биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы;

Биржевые облигации (Биржевая облигация) – биржевые облигации (биржевая облигация), размещаемые в рамках Программы;

Эмитент, Компания, Общество, ПАО «Софтлайн» – Публичное акционерное общество «Софтлайн», ПАО «Софтлайн»;

Группа, Группа Эмитента, Софтлайн, Группа Софтлайн – Публичное акционерное общество «Софтлайн» совместно с его дочерними и подконтрольными ему организациями;

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

Страница в сети Интернет – страница в сети Интернет, предоставляемая Эмитенту одним из аккредитованных агентств, по адресу <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37065>.

Закон о рынке ценных бумаг – Федеральный закон от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»;

Положение о раскрытии информации – Положение Банка России от 27.03.2020 № 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг»;

Биржа – Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС» (ОГРН: 1027739387411);

НРД – Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий», депозитарий, осуществляющий централизованный учет прав на Биржевые облигации (НКО АО НРД) (ОГРН: 1027739132563).

Раздел 1. Введение (резюме проспекта ценных бумаг)

1.1. Общие положения

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

Информация о финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, содержащаяся в Проспекте, приведена на основе консолидированной финансовой отчетности Эмитента, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее также – МСФО), по состоянию на 31 декабря 2022 года, 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2020 года, за 2023, 2024 отчетные годы, а также за 6 месяцев 2025 года, ссылки на которую содержатся в Проспекте.

В отношении годовой консолидированной финансовой отчетности Эмитента, составленной в соответствии с МСФО, по состоянию на 31 декабря 2022 года, 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2020 года, за 2023, 2024 годы аудиторской организацией проведен аудит.

В отношении промежуточной финансовой отчетности Эмитента, составленной в соответствии с МСФО, за 6 месяцев 2025 года, аудиторской организацией проведена обзорная проверка.

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

Консолидированная финансовая отчетность, на основании которой в Проспекте раскрыта информация о финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, дает объективное и достоверное представление об активах, обязательствах, финансовом состоянии, прибыли или убытке Эмитента.

Информация о финансовом состоянии и результатах деятельности Эмитента содержит достоверное представление о деятельности Эмитента, а также об основных рисках, связанных с его деятельностью.

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

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

Объем прав по облигациям и (или) порядок их осуществления может быть изменен по решению общего собрания владельцев облигаций о согласии на внесение указанных изменений (по решению представителя владельцев облигаций о согласии на внесение указанных изменений, если решением общего собрания владельцев облигаций ему предоставлено право давать такое согласие). В соответствии с пунктом 1 статьи 29.6 Закона о рынке ценных бумаг решение общего собрания владельцев облигаций является обязательным для всех владельцев облигаций, в том числе для владельцев облигаций, которые голосовали против принятия соответствующего решения или не принимали участия в голосовании.

1.2. Сведения об эмитенте и его деятельности

Краткая информация об эмитенте:

полное фирменное наименование на русском языке: **Публичное акционерное общество «Софтлайн»**

сокращенное фирменное наименование на русском языке: **ПАО «Софтлайн»**

В уставе Эмитента зарегистрировано наименование на иностранном языке:

полное фирменное наименование на английском языке: **Public Joint Stock Company Softline**

сокращенное фирменное наименование на английском языке: **PJSC Softline**

место нахождения эмитента: **Российская Федерация, г. Москва**

адрес эмитента: **119021, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Хамовники, ул. Льва Толстого, д. 5, стр. 1, этаж 3, помещ. 1, ком. №2, 2а (А-311)**

сведения о способе и дате создания эмитента: **Эмитент создан путем учреждения на основании решения единственного учредителя от 15.11.2002 г. и зарегистрирован в качестве юридического лица 09.12.2002 г.**

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

Случаи изменения полного фирменного наименования Эмитента:

полное фирменное наименование на русском языке: **Закрытое акционерное общество «СофтЛайн Трейд»**

дата введения наименования: **09.12.2002**

дата изменения наименования: **02.02.2016**

основание изменения наименования: **решение единственного акционера № 93/EA от 26.01.2016 г.**

полное фирменное наименование на русском языке: **Акционерное общество «СофтЛайн Трейд»**

дата введения наименования: **02.02.2016**

дата изменения наименования: **06.03.2023**

основание изменения наименования: **решение единственного акционера № 194 от 27.02.2023 г.**

полное фирменное наименование на русском языке: **Акционерное общество «Софтлайн»**

дата введения наименования: **06.03.2023**

дата изменения наименования: **07.08.2023**

основание изменения наименования: **решение единственного акционера № 194 от 27.02.2023 г.**

Случаи реорганизации Эмитента:

С даты государственной регистрации Эмитента и до даты утверждения Проспекта Эмитент не находился в процессе реорганизации.

основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1027736009333**

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) эмитента: 7736227885

Краткое описание финансово-хозяйственной деятельности, операционных сегментов и географии осуществления финансово-хозяйственной деятельности эмитента. В случае если эмитентом составляется и раскрывается (содержится в проспекте ценных бумаг) консолидированная финансовая отчетность, указанные сведения раскрываются в отношении группы эмитента и дополнительно приводится краткая характеристика группы эмитента с указанием общего числа организаций, составляющих группу эмитента, и личного закона таких организаций:

ПАО «Софтлайн» и его дочерние организации является одним из лидеров ИТ-рынка решений с добавленной стоимостью в области информационных технологий. Группа обладает всеми необходимыми ресурсами и компетенциями, построенными на основе лучших международных практик, наиболее полным на рынке портфелем ИТ-продуктов и услуг, а также широким региональным присутствием и доступом к квалифицированным кадрам, что позволяет наиболее эффективно удовлетворять спрос клиентов в области информационных технологий.

Софтлайн обеспечивает и ускоряет цифровую трансформацию бизнеса своих клиентов, связывая ок. 100 тыс. конечных клиентов из различных отраслей экономики с более чем 5 тыс. лучших в своем классе ИТ-производителей и предоставляя клиентам широкую линейку собственных решений, в том числе ПО и аппаратное обеспечение, а также полный спектр ИТ-услуг, включая сервисы облачной инфраструктуры и кибербезопасности.

Деятельность Эмитента охватывает следующие продуктовые сегменты:

- сторонние решения в рамках партнерских отношений с ИТ-производителями: лицензии и программное обеспечение, оборудование, услуги, перепродажа облачных сервисов, подписок;*
- собственные решения: программное обеспечение собственной разработки; оборудование собственного производства; собственные облачные сервисы и другие услуги в сфере ИТ.*

Портфель продуктов и услуг Эмитента включает предоставление решений и сервисов в области цифровой трансформации, кибербезопасности, модернизации ИТ-инфраструктуры; ИТ-аутсорсинг и техническую поддержку; производство, тестирование и реализацию заказного и тиражного программного обеспечения, а также решений вендоров, доступных на территории РФ; производство аппаратного обеспечения, включая выпуск основных комплектующих; производство лазерного оборудования; сервисы облачной инфраструктуры; внедрение решений в области AI (ЭйАй; искусственного интеллекта); RPA (АрПиЭй; роботизации процессов); ML (ЭмЭл; машинного обучения); LLM (ЭлЭлЭм; больших языковых моделей); IoT (АйОути; интернет вещей); CV (СиВи; компьютерного зрения); RFID (АрЭфАйди; систем контроля перемещения объектов с помощью меток); а также обучение, тренинги и услуги Softline Finance (Софтлайн Файнэнс).

В апреле 2025 г. Группа объявила о смене позиционирования. Группа трансформировалась из поставщика решений в области цифровой трансформации и информационной безопасности в инвестиционно-технологический холдинг с фокусом на инновации. Изменение позиционирования и структуры управления Софтлайн призваны повысить ее привлекательность для акционеров и инвесторов, а также для высокотехнологичных компаний, которые выступают целью M&A сделок (Эм энд Эй; сделки по слиянию и поглощению).

Продуктовый портфель Группы расширяется за счет инновационных решений в области искусственного интеллекта, лазерных технологий, облачных вычислений и информационной безопасности, что в свою очередь потребовало изменения

позиционирования Группы и ее структуры управления. В настоящее время Софтлайн формирует несколько кластеров, куда будут включены как текущие компании Группы, так и вновь приобретаемые в результате M&A (Эм энд Эй) сделок, по следующим направлениям:

- *искусственный интеллект и разработка заказного и тиражного ПО;*
- *производство высокотехнологичного оборудования, включая компьютерные системы и лазерные технологии;*
- *разработка решений в области ИБ;*
- *реализация комплексных ИТ-проектов.*

Таким образом, Софтлайн становится платформой для консолидации высокотехнологичных компаний и формирования новых кластеров. Новая структура позволит усилить синергию между компаниями кластеров и предлагать заказчикам лучшие комплексные решения для бизнеса в различных отраслях. Совместная работа внутри кластера способствует созданию инновационных решений, которые смогут быстрее масштабироваться и быть востребованными на рынках присутствия Группы.

Эмитент - федеральная компания, у которой есть представительства в 25 городах РФ (в частности, крупнейшие представительства расположены в г. Воронеж, г. Екатеринбург, г. Нижний Новгород, г. Новосибирск, г. Санкт-Петербург). Эмитент осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность в соответствии с правом страны, в которой он учреждён.

Финансово-хозяйственная деятельность большинства компаний Группы Эмитента осуществляется на территории Российской Федерации, где осуществляется разработка ИТ-решений, продажа ИТ-решений и оказываются услуги клиентам Группы

Группа включает в себя 136 компаний, среди которых можно выделить основные:

- *Акционерное общество «Аксофт», ОГРН 1037725049922, личный закон – РФ;*
- *Общество с ограниченной ответственностью «Софт Лоджистик», ОГРН 5067746843710, личный закон – РФ;*
- *Общество с ограниченной ответственностью «Инвестстроекты», ОГРН 1107746348445, личный закон – РФ;*
- *Закрытое акционерное общество «СофтЛайн Интернейшнл», ОГРН 1027739064979, личный закон – РФ.*
- *Общество с ограниченной ответственностью "Бэлл Интегратор Инновации", ОГРН 1197746657580, личный закон – РФ.*
- *Акционерное общество «БЕЛЛ ИНТЕГРАТОР», ОГРН 5137746180710, личный закон – РФ.*
- *Акционерное общество «БЭЛЛ ИНТЕГРАТОР», ОГРН 1037733042093, личный закон – РФ*
- *Акционерное общество «ФАБРИКА ПО», ОГРН 1257700040036, личный закон – РФ*
- *Общество с ограниченной ответственностью «БИ ТЕЛЕКОМ СОЛЮШНЗ», ОГРН 1197746642840, личный закон – РФ.*
- *Общество с ограниченной ответственностью "Софтлайн Интеграция", ОГРН 1157746880862, личный закон – РФ.*
- *Общество с ограниченной ответственностью "Борлас АФС", ОГРН 1047796971386, личный закон – РФ.*
- *ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГРУППА БОРЛАС", ОГРН 5077746771790, личный закон – РФ.*

- **ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "БОРЛАС СЕКЬЮРИТИ СИСТЕМЗ", ОГРН 1047796803823, личный закон – РФ.**
- **Общество с ограниченной ответственностью "ВПГ ЛАЗЕРУАН", ОГРН 1025007069493, личный закон – РФ.**

Личным законом большинства подконтрольных организаций является Российская Федерация. Кроме того, личным законом подконтрольных организаций является право Республики Беларусь, Республики Армения, Республики Казахстан, Республики Узбекистан, Киргизской Республики, Объединенных Арабских Эмиратов.

В случае если федеральными законами для определенной категории (группы) инвесторов, в том числе для иностранных инвесторов (группы лиц, определяемой в соответствии со статьей 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ «О защите конкуренции» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, № 31, ст. 3434; 2015, № 41, ст. 5629), в которую входят иностранные инвесторы), установлены ограничения при их участии в уставном капитале Эмитента (совершении сделок с акциями (долями), составляющими уставный капитал Эмитента) в связи с осуществлением Эмитентом и (или) его подконтрольными организациями определенного вида (видов) деятельности, в том числе вида (видов) деятельности, имеющего (имеющих) стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, указывается на это обстоятельство и раскрываются название и реквизиты федерального закона, которым установлены указанные ограничения: *в соответствии с Федеральным законом от 29.04.2008 № 57-ФЗ «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства» для иностранных инвесторов и для группы лиц, в которую входит иностранный инвестор, установлены ограничения при их участии в уставном капитале Эмитента и иных входящих в группу подконтрольных компаний в связи с осуществлением ими видов деятельности, имеющих стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства.*

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

Эмитент может включить в данный пункт иную информацию, которая, по мнению Эмитента, является существенной для получения заинтересованными лицами общего представления об Эмитенте и его финансово-хозяйственной деятельности: *иная информация отсутствует.*

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

Проспект составлен в отношении Программы, в связи с этим в Проспекте указываются сведения о ценных бумагах, предусмотренные Программой.

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

Вид ценных бумаг: *облигации*

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: *биржевые облигации неконвертируемые бездокументарные.*

Серия Биржевых облигаций настоящей Программой не определяется, а будет установлена Решением о выпуске.

Иные идентификационные признаки Биржевых облигаций могут быть установлены в Решении о выпуске.

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги (для акций и облигаций) для облигаций, размещаемых в рамках программы облигаций, - максимальная сумма номинальных стоимостей размещаемых облигаций, установленная программой облигаций:

Максимальная сумма номинальных стоимостей всех выпусков Биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы, составляет 30 000 000 000 (тридцать миллиардов) российских рублей включительно или эквивалент этой суммы в иностранной валюте, рассчитываемый по курсу Банка России на дату подписания уполномоченным должностным лицом Эмитента соответствующего Решения о выпуске.

Индексация номинальной стоимости Биржевых облигаций Программой не определяется.

Права владельцев эмиссионных ценных бумаг:

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

Владелец Биржевой облигации имеет право:

- на получение при погашении / досрочном погашении Биржевой облигации в предусмотренный ею срок номинальной стоимости;*
- на получение купонного дохода (процента от номинальной стоимости Биржевых облигаций), если Решением о выпуске не будет предусмотрено иное;*
- требовать досрочного погашения Биржевых облигаций и выплаты ему накопленного купонного дохода, рассчитанного на дату исполнения обязательств по досрочному погашению Биржевых облигаций (в случае, если Решением о выпуске будет предусмотрена выплата купонного дохода, в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации и Решением о выпуске);*
- осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации;*

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

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

*Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.
Биржевые облигации не являются структурными облигациями.*

Сведения о ценных бумагах, в которые осуществляется конвертация (для конвертируемых ценных бумаг): **Не применимо. Размещаемые ценные бумаги не являются конвертируемыми.**

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

В случае если регистрация выпуска ценных бумаг или программы облигаций не

сопровождалась составлением и регистрацией проспекта ценных бумаг и такой проспект составляется впоследствии (в том числе после государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг или представления в Банк России уведомления об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг), дополнительно указываются регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, дата его регистрации, а также наименование лица, осуществившего регистрацию выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг (Банк России или регистрирующая организация): **Не применимо.**

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

1.4. Основные условия размещения ценных бумаг

Проспект составлен в отношении Программы, в связи с этим в Проспекте указываются сведения, предусмотренные Программой.

Количество размещаемых ценных бумаг:

Минимальное и максимальное количество Биржевых облигаций отдельного выпуска, которые могут быть размещены в рамках Программы, в Программе не определяется.

Способ размещения ценных бумаг: **открытая подписка**

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

Срок (порядок определения срока) размещения Биржевых облигаций Программой не определяется.

Цена размещения или порядок ее определения:

Цена размещения Биржевых облигаций или порядок ее определения Программой не определяется.

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

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

Регистрация Проспекта не осуществляется в отношении конкретного выпуска Биржевых облигаций.

Регистрация Проспекта осуществляется в отношении Программы, которой не предусмотрены основные цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения Биржевых облигаций.

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

Программой указанная идентификация Биржевых облигаций не устанавливается.

В рамках Программы возможно размещение, в том числе, Биржевых облигаций, которые будут идентифицироваться с использованием слов «зеленые облигации»,

«социальные облигации», «облигации устойчивого развития», «инфраструктурные облигации», «адаптационные облигации», «облигации, связанные с целями устойчивого развития», «облигации климатического перехода» в соответствующем Решении о выпуске.

1.6. Цели регистрации проспекта ценных бумаг

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

Проспект не регистрируется впоследствии.

В случае если регистрация проспекта ценных бумаг осуществляется в связи с совершением владельцами ценных бумаг определенной сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции.

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

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

Регистрация Проспекта осуществляется в отношении Программы Биржевых облигаций.

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

Регистрация Проспекта осуществляется в целях соблюдения требования, предусмотренного пунктом 12 статьи 22 Закона о рынке ценных бумаг, о размещении ценных бумаг не более чем в течение одного года с даты регистрации проспекта ценных бумаг.

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

Основные риски, связанные с эмитентом, в том числе свойственные исключительно эмитенту, которые могут существенно повлиять на финансово-хозяйственную деятельность эмитента, а также основные риски (в случае их наличия), связанные с приобретением ценных бумаг эмитента, в отношении которых составлен проспект:

Отраслевые риски:

1. ИТ-рынок в России подвержен сильным изменениям и характеризуется высоким уровнем конкуренции.

Эмитент конкурирует с другими поставщиками ИТ-инфраструктуры и услуг, в первую очередь, по ценообразованию, предлагаемым решениям и качеству обслуживания клиентов, при этом качество обслуживания клиентов является ключевым фактором, когда продукты и услуги сопоставимы по качеству и цене.

Способность конкурентов Группы предложить те же или новые решения по более низким ценам и обеспечить лучшее обслуживание клиентов, а также способность быстрее реагировать на новые или появляющиеся технологии и изменения в

потребностях клиентов может привести к тому, что Группа потеряет часть клиентов, и это отрицательно скажется на прибыли Группы.

2. Существует риск несвоевременной поставки продуктов поставщиками, обусловленный в том числе нарушением цепочек поставок вследствие существующих санкций и экспортного контроля или экономических ограничений, установленных в отношении России, что влияет на доступность ИТ-продуктов и решений, используемых и реализуемых Эмитентом в его деятельности. Если поставщики Эмитента будут не в состоянии своевременно выполнять заказы клиентов Эмитента, это может оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы Эмитента, а также исполнение Эмитентом обязательств по его ценным бумагам.

3. Успешность и эффективность деятельности Группы определяется её возможностями привлекать, сохранять и развивать высококвалифицированных специалистов, обладающих соответствующими компетенциями и навыками.

Рынок труда профильных специалистов, обладающих нужными для бизнеса Группы знаниями и навыками, отличается высокой конкуренцией. В условиях конкуренции между работодателями существует риск невозможности оперативного привлечения и удержания необходимого числа квалифицированных сотрудников

Недостаток высококвалифицированных сотрудников может сказаться на всех сферах деятельности Группы, что, в свою очередь, может привести к снижению количества и качества создаваемых продуктов и услуг, их реализации.

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией:

Группа может подвергнуться санкционным рискам (в том числе экономических ограничений в отношении Эмитента и крупных акционеров). Введение санкций против российских компаний и физических лиц, секторальных санкций, усиление внимания со стороны зарубежных контрагентов – все эти факторы могут существенно повлиять на экономическую ситуацию в стране в целом и негативно повлиять на деятельность Группы.

Соединенные Штаты, Европейский союз и некоторые другие страны и наднациональные образования вводили и постепенно ужесточали экономические санкции в отношении российских граждан, юридических лиц и секторов российской экономики.

В ходе обычной деятельности компании Группы, как и многие другие российские компании, осуществляют коммерческие операции с российскими физическими и юридическими лицами, на которые в настоящее время распространяются секторальные санкции США или ЕС. Если на эти лица будут наложены блокирующие санкции, способность Группы привлекать финансирование или совершать сделки с такими сторонами может быть затруднена, что негативно скажется на ее бизнесе.

Также санкции могут негативно повлиять на доступность ИТ-продуктов и решений, используемых и реализуемых Группой в ее деятельности. В случае, если какие-либо из таких продуктов и решений станут недоступны, это может повлечь сокращение объема бизнеса Группы и / или увеличению его издержек на замещение соответствующей продукции за счет собственной разработки или альтернативных поставщиков. Данные риски могут оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы Группы.

Репутационный риск:

Способность Эмитента привлекать и удерживать клиентов, поставщиков и сотрудников зависит от его деловой репутации.

Освещение деятельности Группы, формированием негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении Группы, качестве предоставляемых услуг может негативно сказаться на операционной деятельности Группы и ее финансовых результатах.

Кроме того, случаи ненадлежащего исполнения привлекаемыми Эмитентом третьими лицами обязанностей в процессе предоставления услуг клиентам Группы могут привести к ухудшению или потере отношений с клиентами или производителями, что может оказать негативное влияние на выручку и прибыльность Эмитента.

Также на выручке и результатах деятельности Группы может отрицательно сказаться недобросовестная конкуренция со стороны привлекаемых партнеров, если они будут предлагать клиентам Группы какие-либо сопоставимые продукты или услуги, минуя Эмитента.

Данные факторы могут оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты и перспективы деятельности Группы.

Правовые риски:

1. На Группу Эмитента распространяются законы и нормативные акты российской юрисдикции, и несоблюдение таких законов и нормативных актов надлежащим образом или введение более строгих законов и нормативных актов может оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы Группы Эмитента.

2. Время от времени Группа может быть вовлечена в судебные или арбитражные разбирательства в ходе обычной деятельности, включая споры с производителями, клиентами, сотрудниками или деловыми партнерами, касающиеся, среди прочего, нарушений контракта, профессиональной ответственности, интеллектуальной собственности, трудового законодательства или прав акционеров. Группа также может стать объектом судебного разбирательства со стороны государственных органов в связи с соблюдением им законов и нормативных требований, в том числе в области труда, налогообложения и защиты данных.

Любое судебное, арбитражное или регуляторное разбирательство может оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы Группы.

3. В России действует Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле», в соответствии с которым валютные операции между резидентами запрещены, за исключением случаев, предусмотренных этим Федеральным законом, а валютные операции между резидентами и нерезидентами осуществляются без ограничений.

В настоящее время в России применяются специальные экономические меры, введенные Указами Президента РФ. В условиях geopolитической неопределенности существует риск ужесточения и (или) существенной пролонгации данных мер.

Ужесточение валютного регулирования может приводить к осложнениям или к невозможности расчетов компаний Группы с поставщиками, что может оказывать существенное влияние на возможность Группы осуществлять свою деятельность или исполнять свои стратегические планы.

Стратегический риск:

Будущий успех Группы будет частично зависеть от его способности управлять и успешно реализовывать запланированный рост, сохраняя при этом свою корпоративную культуру и эффективную операционную деятельность.

Соответственно по мере роста Группы могут возникнуть дополнительные требования к команде высшего руководства, вспомогательным функциям, включая бухгалтерию, продажи и маркетинг, а также к другим ресурсам. Если Группа не сможет эффективно управлять своим ростом, это может оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты и перспективы деятельности Группы.

Реализация планов по дальнейшему росту бизнеса Общества потребует определённого объема инвестиций. Собственных денежных средств Эмитента, полученных от операционной деятельности, привлеченного долгового финансирования, а также акционерного финансирования, привлеченного в ходе размещения на публичных рынках капитала, может оказаться недостаточно для финансирования запланированного расширения бизнеса Эмитента.

Финансовые риски:

Долговые обязательства Группы и изменения процентных ставок могут негативно сказаться на бизнесе Группы.

Долговые обязательства Группы могут потребовать в будущем направления существенной части денежного потока от операций на выплаты по своему долгу, тем самым сократив доступность активов для других целей. Такие долговые обязательства могут также повысить уязвимость Группы к неблагоприятным общим экономическим или отраслевым условиям, которые находятся вне его контроля, и могут поставить Группу в невыгодное конкурентное положение по сравнению с его конкурентами, которые могут иметь меньший долг.

Риски, связанные с деятельностью эмитента:

Повреждение или нарушение работы информационных технологических систем компаний Эмитента может оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты и перспективы деятельности Группы.

Способность компаний Группы предоставлять свои сервисы клиентам в значительной степени зависит от бесперебойной работы его ИТ-систем, поскольку они влияют на способность управлять своими продажами, обслуживанием клиентов, системами бухгалтерского учета, профессиональными услугами и надежностью облачных сервисов и т.д.

Любой сбой, в том числе в результате кибератак, может нарушить работу компаний Группы и негативно сказаться на его способности предоставлять оперативное и эффективное обслуживание своим клиентам. Это, в свою очередь, может привести к сбоям в работе критически важных бизнес-функций клиентов компаний Группы, включая управление потреблением облачных вычислений и доступ к управляемым сервисам Группы для резервного копирования своих данных.

Кроме того, по мере развития новых технологий Группа может подвергаться повышенному риску взломов в системе безопасности. Нарушения безопасности могут подвергнуть Группу, его клиентов или иных лиц риску публичного раскрытия, потери или неправильного и неправомерного использования этой информации, что в свою очередь

может приводить к судебным разбирательствам, ответственности и / или штрафным санкциям, а также к ущербу для бренда и репутации Группы. Кроме того, затраты и операционные издержки, связанные с внедрением дополнительных мер по защите данных, могут быть значительными

Основные риски, связанные с приобретением ценных бумаг эмитента, в отношении которых составлен проспект:

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

Эмитент планирует своевременно осуществлять исполнение обязательств по Биржевым облигациям. Способность Эмитента своевременно и в полном объеме обслуживать обязательства по Биржевым облигациям в существенной степени определяется и обуславливается финансовым положением Эмитента. Финансовое положение Эмитента, по его мнению, является устойчивым.

Осуществляя инвестиции в Биржевые облигации Эмитента, инвесторы должны самостоятельно принимать решение о таких инвестициях.

Перечень описанных в настоящем пункте рисков не является исчерпывающим и подробные сведения о рисках, связанных с Эмитентом и приобретением его ценных бумаг, раскрыты в пункте 2.8 Проспекта. При этом представленный перечень рисков отражает точку зрения и оценки, которые могут изменяться в долгосрочной перспективе. Возникновение новых рисков и неопределенностей, о которых Эмитенту в настоящий момент неизвестно, либо наступление рисков, которые в текущих условиях оценены как несущественные, могут также оказать влияние на долгосрочные операционные и финансовые показатели.

1.8 Сведения о лицах, подписавших проспект ценных бумаг

Фамилия, имя, отчество: **Лавров Владимир Евгеньевич**

Год рождения: **1964**

Сведения об основном месте работы и должности: **ПАО «Софтлайн», Генеральный директор.**

Раздел 2. Информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

2.1. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента

Основные операционные показатели, которые, по мнению эмитента, наиболее объективно и всесторонне характеризуют финансово-хозяйственную деятельность эмитента, а если эмитентом составляется и раскрывается (содержится в проспекте ценных бумаг) консолидированная финансовая отчетность - финансово-хозяйственную деятельность группы эмитента в натуральном выражении. Анализ динамики изменения приведенных показателей операционной деятельности эмитента (группы эмитента):

Эмитент реализует продукцию более 5 тыс. вендоров, оказывает собственные и перепродает сторонние ИТ-продукты и услуги. Портфель продуктов и услуг Эмитента включает предоставление решений и сервисов в области цифровой трансформации, кибербезопасности, модернизации ИТ инфраструктуры; ИТ-аутсорсинг и техническую поддержку; производство, тестирование и реализацию заказного и тиражного программного обеспечения, а также решений вендоров, доступных на территории РФ; производство аппаратного обеспечения, включая выпуск основных комплектующих; производство лазерного оборудования; сервисы облачной инфраструктуры; внедрение решений в области AI (ЭйАй; искусственного интеллекта); RPA (АрПиЭй; роботизации процессов); ML (ЭмЭл; машинного обучения); LLM (ЭлЭлЭм; больших языковых моделей); IoT (АйОути; интернет вещей); CV (СиВи; компьютерного зрения); RFID (АрЭфАйДи; систем контроля перемещения объектов с помощью меток); а также обучение, тренинги и услуги Softline Finance (Софтлайн Файнэнс). Эмитент активно развивает собственные решения, охватывающие в том числе производство собственного программного и аппаратного обеспечения, собственные сервисы, собственное облако (локальное и глобальное), решения в области информационной безопасности, умные вертикальные решения.

Операционные показатели Эмитента

Данные по объемам реализации основных номенклатурных групп компьютерного оборудования собственной сборки Эмитента приведены в таблице ниже.

Наименование показателя	2022	2023	2024	6 мес. 2025 г.
1	2	3	4	5
Моноблоки, шт.	881	3 477	12 508	2 138
Ноутбуки, шт.	7 066	2 906	3 519	1 277
Десктопы, шт.	19 866	60 788	48 362	10 494
Серверы, шт.	575	748	619	203
Мониторы, шт.	4 983	1 004	6 607	4 488
Периферия, шт.	8 053	3 779	7 583	2 719
Комплектующие, шт.	26 639	9 843	18 735	24 804

Данные по объемам реализации основных номенклатурных групп кассового оборудования собственной сборки Эмитента приведены в таблице ниже.

Наименование показателя	2022	2023	2024	6 мес. 2025 г.
1	2	3	4	5
Платежные терминалы, шт.	1 018	3 714	5 661	2 315
Кассы, шт.	172	418	1 979	1 147
Платы, шт.	291	398	527	270
Программно-аппаратные комплексы, шт.	1 218	1 037	432	142

Анализ динамики изменения приведенных показателей операционной деятельности группы эмитента:

Динамика изменений объема реализации основных номенклатурных групп компьютерного оборудования собственной сборки:

Изменения в 2023 году:

По итогам 2023 года объем реализации моноблоков увеличился на 294,7% по сравнению с показателем 2022 года (881 шт.) и составил 3 477 шт. Значительный рост показателя обусловлен исполнением контрактов по оснащению государственных учреждений оборудованием отечественного производства, соответствующим требованиям импортозамещения.

Снижение объемов реализации ноутбуков на 58,9% по итогам 2023 года до 2 906 шт. по сравнению с объемами реализации 2022 года (7 066 шт.) преимущественно связано с переходом от реализации продукции ушедших брендов на продукцию собственной сборки.

В 2023 году объем реализации десктопов составил 60 788 шт., что на 206,0% больше аналогичного показателя 2022 года (19 866 шт.). Причина роста показателя – реализация крупных государственных и корпоративных контрактов, существенное масштабирование собственного производства.

Количество реализованных серверов по итогам 2023 года возросло на 30,1% до 748 шт. (575 шт. по итогам 2022 года). Рост показателя вызван изменениями в потребительских предпочтениях корпоративных клиентов в пользу оборудования отечественного производства.

Снижение продаж мониторов по итогам 2023 года (1 004 шт.) составил 79,9%. Аналогичный показатель за 2022 год составил 4 983 шт. Такое изменение связано с эффектом высокой базы 2022 г., в который наблюдался нетипичный спрос и масштабная закупка мониторов про запас из-за опасений дефицита.

Продажи периферии по итогам 2023 года снизились на 53,1% и составили 3 779 шт. против 8 053 шт. по итогам 2022 года. Снижение показателя обусловлено эффектом высокой базы - нетипичным спросом и масштабной закупкой периферии в 2022 г. про запас из-за опасений дефицита. В 2023 году спрос потребителей фокусировался на готовых решениях - полностью собранных компьютерах.

Объем реализации комплектующих в 2023 году составил 9 843 шт., что на 63,1% меньше показателя за аналогичный период 2022 года (26 639 шт.). Указанные изменения вызваны эффектом высокой базы 2022 г., в который наблюдался нетипичный спрос и масштабная закупка комплектующих про запас из-за опасений дефицита, а также переходу к готовым решениям - полностью собранным компьютерам.

Изменения в 2024 году:

По итогам 2024 года объем реализации моноблоков существенно увеличился на 259,7% по сравнению с показателем 2023 года и составил 12 508 шт. (3 477 шт. по итогам 2023 года). Рост показателя обусловлен исполнением ряда крупных контрактов.

Рост объемов реализации ноутбуков на 21,1% по итогам 2024 года до 3 519 шт. по сравнению с объемами реализации 2023 года (2 906 шт.) преимущественно связан с ростом запросов на компактные решения компьютерного оборудования отечественного производства.

В 2024 году объем реализации десктопов составил 48 362 шт., что на 20,4% меньше аналогичного показателя 2023 года (60 788 шт.). Причина снижения показателя – завершение реализации крупных контрактов, заключенных в 2023 году, и частичный переход клиентов на более компактные решения компьютерного оборудования отечественного производства (моноблоки, ноутбуки).

Количество реализованных серверов по итогам 2024 года снизилось на 17,2% до 619 шт. (748 шт. по итогам 2023 года). Снижение показателя вызвано высококонкурентной средой на рынке и смещением акцента на работу над новыми конфигурациями данного вида оборудования.

Существенный рост продаж мониторов по итогам 2024 года (6 607 шт.) составил 558,1%. Аналогичный показатель за 2023 год составил 1 004 шт. Такое изменение связано с восстановлением спроса на отдельные продажи мониторов.

Продажи периферии по итогам 2024 года существенно возросли (на 100,7%) и составили 7 583 шт. против 3 779 шт. по итогам 2023 года. Рост показателя обусловлен эффектом низкой базы 2023 г., когда потребители делали акцент на приобретении готовых решений (полностью собранных компьютеров), а не отдельных периферийных устройств.

Объем реализации комплектующих в 2024 году вырос и составил 18 735 шт., что на 90,3% больше показателя за аналогичный период 2023 года (9 843 шт.). Указанные изменения вызваны увеличением потребности в сопутствующей продукции, масштабированием собственного производства, в том числе за счет ввода новой производственной линии поверхностного монтажа.

Изменения за 6 мес. 2025 года:

Анализ динамики показателей за 6 мес. 2025 г. не приводится, так как Проспект не содержит значения показателей за 6 мес. 2024 г., а сравнение с показателями за последний завершенный отчетный год не является репрезентативным ввиду разной длительности отчетных периодов.

Динамика изменений объема реализации основных номенклатурных групп кассового оборудования собственной сборки:

Изменения в 2023 году:

По итогам 2023 года объем реализации платежных терминалов увеличился на 264,8% по сравнению с показателем 2022 года и составил 3 714 шт. Аналогичный показатель за 2022 год составил 1 018 шт. Рост показателя обусловлен расширением номенклатурной линейки терминалов, исполнением ряда контрактов.

Рост объемов реализации касс на 143,0% по итогам 2023 года до 418 шт. по сравнению с объемами реализации 2022 года (172 шт.) преимущественно связан с исполнением ряда контрактов.

В 2023 году объем реализации плат составил 398 шт., что на 36,8% больше аналогичного показателя 2022 года (291 шт.). Причина роста показателя – исполнение ряда контрактов.

Количество реализованных программно-аппаратных комплексов по итогам 2023 года снизилось на 14,9% до 1 037 шт. (1 218 шт. по итогам 2022 года). Большая часть программно-аппаратных комплексов представлена интеграционными модулями для подключения платёжного терминала к вендинговому оборудованию. Начиная с 2023-2024 гг. данный модуль стал комплектующей частью платежного устройства, и по данной номенклатурной позиции учитываются только отдельные продажи, что обусловило снижение показателя за 2023 г. относительно соответствующего показателя за 2022 г.

Изменения в 2024 году:

По итогам 2024 года объем реализации платежных терминалов увеличился на 52,4% по сравнению с показателем 2023 года и составил 5 661 шт. Аналогичный показатель за 2023 год составил 3 714 шт. Рост показателя обусловлен расширением номенклатурной линейки терминалов, исполнением ряда контрактов.

Рост объемов реализации касс на 373,4% по итогам 2024 года до 1 979 шт. по сравнению с объемами реализации 2023 года (418 шт.) преимущественно связан с исполнением ряда контрактов.

В 2024 году объем реализации плат составил 527 шт., что на 32,4% больше аналогичного показателя 2023 года (398 шт.). Причина роста показателя – исполнение ряда контрактов, расширение номенклатурной линейки.

Количество реализованных программно-аппаратных комплексов по итогам 2024 года снизилось на 58,3% до 432 шт. (1 037 шт. по итогам 2023 года). Большая часть программно-аппаратных комплексов представлена интеграционными модулями для подключения платёжного терминала к вендинговому оборудованию. Начиная с 2023-2024 гг., данный модуль стал комплектующей частью платежного устройства, и по данной номенклатурной позиции учитываются только отдельные продажи, что обусловило дальнейшее снижение показателя за 2024 г. относительно соответствующего показателя за 2023 г.

Изменения за 6 мес. 2025 года:

Анализ динамики показателей за 6 мес. 2025 г. не приводится, так как Проспект не содержит значения показателей за 6 мес. 2024 г., а сравнение с показателями за последний завершенный отчетный год не являются репрезентативным ввиду разной длительности отчетных периодов.

Основные события и факторы, в том числе макроэкономические, которые, по мнению эмитента, оказали существенное влияние на изменение приведенных операционных показателей:

- 2022 г. – значительный рост спроса на ИТ-сервисы, связанные с поддержкой ПО и оборудования ушедших из России вендоров, спрос на ИТ-аудиты и «дорожные карты» импортозамещения (в связи с уходом западных вендоров с началом СВО);
- 2023 г. – значительный спрос на ИТ продукты и услуги сдерживался давлением дефицита кадров;

- 2024 г. – значительный спрос на ИТ продукты и услуги сдерживался высокой ключевой ставкой, которая повлекла удорожание привлечения заемных средств у потенциальных клиентов и более умеренный подход к распределению ИТ-бюджетов;

- 1 полугодие 2025 г. – значительный спрос на ИТ продукты, несмотря на сохранение высокого уровня ключевой ставки, продолжение процесса замещения зарубежного программного обеспечения на российское.

Цифровая трансформация остаётся одним из ключевых приоритетов как для бизнеса, так и для государственного сектора. Широкая отраслевая и технологическая экспертиза Эмитента, его огромная клиентская база и детальная осведомленность об установленных на текущий момент ИТ-решениях, требующих замены, открывают перед Эмитентом огромный рынок ИТ-решений для импортозамещения и полного покрытия потребностей клиентов.

2.2. Основные финансовые показатели эмитента

Финансовые показатели, характеризующие финансовые результаты деятельности эмитента, а если эмитентом составляется и раскрывается (содержится в проспекте ценных бумаг) консолидированная финансовая отчетность, - финансовые результаты деятельности группы эмитента

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

Финансовые показатели, характеризующие финансовые результаты деятельности Группы Эмитента. Финансовые показатели рассчитаны на основе консолидированной финансовой отчетности Эмитента, ссылку на которую содержит Проспект.

№ п/п	Наименование показателя	Значение показателя			
		2022	2023	2024	За 6 мес. 2025 г.
1	2	3	4	5	6
1	Выручка, млн руб.	56 246	73 181	81 126	33 526
2	Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (EBITDA), млн руб.	2 131	3 243	5 316	2 743
3	Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin), %	3,8%	4,4%	6,6%	8,2%

4	Чистая прибыль (убыток), млн руб.	6 485	3 078	2 604	(88)
5	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, млн руб.	2 931	7 531	(3 251)	(6 111)
6	Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), млн руб.	(1 481)	(2 422)	(4 384)	(2 410)
7	Свободный денежный поток, млн руб.	5 445	(2 538)	(12 111)	(7 416)
8	Чистый долг, млн руб.	1 609	8 058	12 753	22 357
9	ЕВИТДА за последние 12 месяцев, млн руб.	2 131	3 243	5 316	5 787
10	Отношение чистого долга к ЕВИТДА за последние 12 месяцев	0,8	2,5	2,4	3,9
11	Рентабельность капитала (ROE), %	112,2%	33,6%	16,9%	13,5%

Методика расчета показателей:

N п/п	Наименование показателя	Методика расчета показателя
1	2	3
1	Выручка, млн руб.	Строка «Выручка по договорам с покупателями» Отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе в соответствии с МСФО
2	Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (ЕВИТДА), млн руб.	<u>Для показателей за 2022 - 2024 гг.:</u> Строка «Операционная прибыль» Отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе в соответствии с МСФО плюс строка «Амортизация основных средств и нематериальных активов» Отчета о движении денежных средств в соответствии с МСФО

		<u>Для показателя за 6 мес. 2025 г.:</u> Строка «Операционная прибыль/(убыток)» Отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе в соответствии с МСФО плюс строка «Амортизация основных средств и нематериальных активов» Отчета о движении денежных средств в соответствии с МСФО
3	Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin), %	Отношение показателя «EBITDA» к показателю «Выручка», умноженное на 100
4	Чистая прибыль (убыток), млн руб.	<u>Для показателей за 2022 - 2024 гг.:</u> Строка «Чистая прибыль за год» Отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе в соответствии с МСФО <u>Для показателя за 6 мес. 2025 г.:</u> Строка «Чистый (убыток) / прибыль за период» Отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе в соответствии с МСФО
5	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, млн руб.	<u>Для показателей за 2022 - 2024 гг.:</u> Строка «Чистые денежные потоки от операционной деятельности» Отчета о движении денежных средств в соответствии с МСФО <u>Для показателя за 6 мес. 2025 г.:</u> Строка «Чистые денежные потоки, использованные в операционной деятельности» Отчета о движении денежных средств в соответствии с МСФО
6	Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), млн руб.	Строка «Приобретение основных средств» плюс Страна «Создание и приобретение нематериальных активов» Отчета о движении денежных средств в соответствии с МСФО
7	Свободный денежный поток, млн руб.	<u>Для показателя за 2022-2023 гг.:</u> Строка «Чистые денежные потоки от операционной деятельности» плюс Страна «Чистые денежные потоки от / (использованные в) инвестиционной деятельности» Отчета о движении денежных средств в соответствии с МСФО <u>Для показателя за 2024 г.:</u> Строка «Чистые денежные потоки от операционной деятельности» плюс Страна «Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности» Отчета о движении денежных средств в соответствии с МСФО <u>Для показателя за 6 мес. 2025 г.:</u> Сумма значений, указанных в Стране «Чистые денежные потоки, использованные в операционной деятельности» и Стране «Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности» Отчета о движении денежных средств в соответствии с МСФО

8	Чистый долг, млн руб.	Строка «Долгосрочные кредиты и займы» плюс Страна «Долгосрочные обязательства по договорам финансовой аренды» плюс Страна «Краткосрочные кредиты и займы» плюс Страна «Краткосрочные обязательства по договорам финансовой аренды» минус Страна «Денежные средства и их эквиваленты» Отчета о финансовом положении в соответствии с МСФО
9	EBITDA за последние 12 месяцев	<p><u>Для показателей за 2022 - 2024 гг.:</u></p> <p>Строка «Операционная прибыль» Отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе в соответствии с МСФО плюс строка «Амортизация основных средств и нематериальных активов» Отчета о движении денежных средств в соответствии с МСФО</p> <p><u>Для показателя за 6 мес. 2025 г.:</u></p> <p>Строка «Операционная прибыль/(убыток)» (за 1 полугодие 2025 г.) Отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2025 года, в соответствии с МСФО</p> <p>плюс строка «Амортизация основных средств и нематериальных активов» (за 1 полугодие 2025 г.) Отчета о движении денежных средств промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2025 года, в соответствии с МСФО</p> <p>плюс строка «Операционная прибыль» (за 2024 г.) Отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе консолидированной финансовой отчетности за 2024 год в соответствии с МСФО</p> <p>плюс строка «Амортизация основных средств и нематериальных активов» (за 2024 г.) Отчета о движении денежных средств консолидированной финансовой отчетности за 2024 год в соответствии с МСФО</p> <p>минус строка «Операционная прибыль/(убыток)» (за 1 полугодие 2024 г.) Отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2025 года, в соответствии с МСФО</p> <p>минус строка «Амортизация основных средств и нематериальных активов» (за 1 полугодие 2024 г.) Отчета о движении денежных средств промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2025 года, в соответствии с МСФО</p>
10	Отношение чистого долга к EBITDA за последние 12 месяцев	Отношение показателя «Чистый долг» к показателю «EBITDA за последние 12 месяцев»
11	Рентабельность капитала (ROE), %	Для показателей за 2022 – 2024 гг.:
		Отношение показателя «Чистая прибыль (убыток)» за соответствующий отчетный период, приведенного в п.4

	<p>таблицы в пп. 2.2.1, к среднегодовому размеру собственного капитала умножить на 100.</p> <p>Для показателя за 6 мес. 2025 г.:</p> <p>Отношение показателя «Чистая прибыль (убыток) за последние 12 месяцев» к среднегодовому размеру собственного капитала умножить на 100.</p> <p>Показатель «Чистая прибыль (убыток) за последние 12 месяцев», принимаемый к расчету показателя за 6 мес. 2025 года:</p> <p>Строка «Чистый (убыток) / прибыль за период» (за 1 полугодие 2025 г.) Отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2025 года, в соответствии с МСФО</p> <p>плюс строка «Чистая прибыль за год» (за 2024 г.) Отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе консолидированной финансовой отчетности за 2024 год в соответствии с МСФО</p> <p>минус строка «Чистый (убыток) / прибыль за период» (за 1 полугодие 2024 г.) Отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2025 года, в соответствии с МСФО</p> <p>Среднегодовой размер собственного капитала рассчитывается как среднее арифметическое от размера собственного капитала на начало и конец отчетного периода (Сумма строк «Итого капитал» Отчета о финансовом положении в соответствии с МСФО на начало и конец соответствующего отчетного периода, деленная на 2)</p>
--	---

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

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

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

№ п/п	Наименование показателя	Значение показателя			
		За 12 мес. 2022 г.	За 12 мес. 2023 г.	За 12 мес. 2024 г.	За 6 мес. 2025 г.
1	2	3	4	5	6
1.	Оборот, млн руб.	70 690	91 493	120 635	46 069
2.	Валовая прибыль, млн руб.	12 272	23 568	36 908	17 395
3.	Валовая прибыль/оборот, %	17,4%	25,8%	30,6%	37,8%
4.	EBITDA/оборот, %	3,0%	3,5%	4,4%	6,0%
5.	EBITDA/валовая прибыль, %	17,4%	13,8%	14,4%	15,8%
6.	Скорректированная EBITDA, млн руб.	2 578	4 489	7 083	3 501
7.	Рентабельность по скорректированной EBITDA¹ (adjusted EBITDA margin), %	4,6%	6,1%	8,7%	10,4%
8.	Скорректированная EBITDA/оборот, %	3,6%	4,9%	5,9%	7,6%
9.	Скорректированная EBITDA/валовая прибыль, %	21,0%	19,0%	19,2%	20,1%
10.	Скорректированная EBITDA за последние 12 месяцев, млн руб.	2 578	4 489	7 083	7 201
11.	Чистая прибыль (убыток) за последние 12 месяцев, млн руб.	6 485	3 078	2 604	3 030
12.	Отношение чистого долга к скорректированной EBITDA за последние 12 месяцев	0,6	1,8	1,8	3,1

Методика расчета показателей:

N п/п	Наименование показателя	Методика расчета показателя
1	2	3

¹ Показатели, наименее применимые для Эмитента и сопоставимых игроков

1.	Оборот, млн руб.	<p><u>Для показателей за 2022 - 2023 гг.:</u> Стока «Оборот» раздела «Финансовые результаты Группы с детализацией по бизнес подразделениям» Примечания «Сегментная информация» Примечаний к консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО</p> <p><u>Для показателей за 2024 г., 6 мес. 2025 г.:</u> Стока «Оборот» Примечания «Управление капиталом» Примечаний к консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО</p>
2.	Валовая прибыль, млн руб.	Стока «Валовая прибыль» Отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе в соответствии с МСФО
3.	Валовая прибыль/оборот, %	Отношение показателя «Валовая прибыль» к показателю «Оборот», умноженное на 100%
4.	EBITDA/оборот, %	Отношение показателя «EBITDA» из п.2 таблицы в пп. 2.2.1 к показателю «Оборот», умноженное на 100%
5.	EBITDA/валовая прибыль, %	Отношение показателя «EBITDA» из п.2 таблицы в пп. 2.2.1 к показателю «Валовая прибыль», умноженное на 100%
6.	Скорректированная EBITDA, млн руб.	<p><u>Для показателей за 2022 - 2024 гг.:</u> Стока «Операционная прибыль» Отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе в соответствии с МСФО плюс строка «Амортизация основных средств и нематериальных активов» Отчета о движении денежных средств в соответствии с МСФО плюс корректировки на прочие расходы/доходы, не выделяемые в отдельные строки Отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе в соответствии с МСФО: (а) списание основных средств; (б) Расходы Группы, относящиеся к части бизнеса, принадлежащей Контролирующей компании; (с) выплаты по программам на основе акций; (д) единовременные расходы (штрафы, расходы на приобретение дочерних компаний, пр.)², то есть +447 млн руб. за 2022 г., + 1 246 млн руб. за 2023 г., + 1767 млн руб. за 2024 г.</p> <p><u>Для показателя за 6 мес. 2025 г.:</u> Стока «Операционная прибыль/(убыток)» Отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе в соответствии с МСФО плюс строка «Амортизация основных средств и нематериальных активов» Отчета о движении денежных средств в соответствии с МСФО плюс корректировки на прочие расходы/доходы, не выделяемые в отдельные строки Отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе в соответствии с МСФО: (а) списание основных средств; (б) выплаты по программам на основе акций;</p>

² Для показателей за 2022 - 2023 гг.:

Примечание «Сегментная информация» Примечаний к консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО

Для показателей за 2024 г., 6 мес. 2025 г.:

Примечание «Управление капиталом» Примечаний к консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО

		(с) единовременные расходы (штрафы, расходы на приобретение дочерних компаний, пр.) ³ , то есть + 758 млн руб. за 6 мес. 2025 г.
7.	Рентабельность по скорректированной EBITDA⁴ (adjusted EBITDA margin), %	Отношение показателя «Скорректированная EBITDA» из таблицы в пп.2.2.4 к показателю «Выручка», умноженное на 100%
8.	Скорректированная EBITDA/оборот, %	Отношение показателя «Скорректированная EBITDA» к показателю «Оборот», умноженное на 100
9.	Скорректированная EBITDA/валовая прибыль, %	Отношение показателя «Скорректированная EBITDA» к показателю «Валовая прибыль», умноженное на 100%
10.	Скорректированная EBITDA за последние 12 месяцев, млн руб.	<p><u>Для показателей за 2022 - 2024 гг.:</u> Строка «Операционная прибыль» Отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе в соответствии с МСФО плюс строка «Амортизация основных средств и нематериальных активов» Отчета о движении денежных средств в соответствии с МСФО плюс корректировки на прочие расходы/доходы, не выделяемые в отдельные строки Отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе в соответствии с МСФО: (а) списание основных средств; (б) Расходы Группы, относящиеся к части бизнеса, принадлежащей Контролирующей компании; (с) выплаты по программам на основе акций; (д) единовременные расходы (штрафы, расходы на приобретение дочерних компаний, пр.)⁵, то есть +447 млн руб. за 2022 г., + 1 246 млн руб. за 2023 г., + 1767 млн руб. за 2024 г.</p> <p><u>Для показателя за 6 мес. 2025 г.:</u> Строка «Операционная прибыль/(убыток)» (за 1 полугодие 2025 г.) Отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2025 года, в соответствии с МСФО плюс строка «Амортизация основных средств и нематериальных активов» (за 1 полугодие 2025 г.) Отчета о движении денежных средств промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2025 года, в соответствии с МСФО</p>

³ Для показателей за 2022 - 2023 гг.:

Примечание «Сегментная информация» Примечаний к консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО

Для показателей за 2024 г., 6 мес. 2025 г.:

Примечание «Управление капиталом» Примечаний к консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО

⁴ Показатели, наименее применимые для Эмитента и сопоставимых игроков

⁵ Для показателей за 2022 - 2023 гг.:

Примечание «Сегментная информация» Примечаний к консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО

Для показателей за 2024 г., 6 мес. 2025 г.:

Примечание «Управление капиталом» Примечаний к консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО

		<p>плюс строка «Операционная прибыль» (за 2024 г.) Отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе консолидированной финансовой отчетности за 2024 год в соответствии с МСФО</p> <p>плюс строка «Амортизация основных средств и нематериальных активов» (за 2024 г.) Отчета о движении денежных средств консолидированной финансовой отчетности за 2024 год в соответствии с МСФО</p> <p>минус строка «Операционная прибыль/(убыток)» (за 1 полугодие 2024 г.) Отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2025 года, в соответствии с МСФО</p> <p>минус строка «Амортизация основных средств и нематериальных активов» (за 1 полугодие 2024 г.) Отчета о движении денежных средств промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2025 года, в соответствии с МСФО</p> <p>плюс корректировки на прочие расходы/доходы, не выделяемые в отдельные строки Отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе в соответствии с МСФО: (а) списание основных средств; (б) выплаты по программам на основе акций; (с) единовременные расходы (штрафы, расходы на приобретение дочерних компаний, пр.)⁶, то есть +1 414 млн руб. за период с 01.07.2024 г. по 30.06.2025 г.</p>
11.	Чистая прибыль (убыток) за последние 12 месяцев, млн руб.	<p><u>Для показателей за 2022 - 2024 гг.:</u> Строка «Чистая прибыль за год» Отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе в соответствии с МСФО</p> <p><u>Для показателя за 6 мес. 2025 г.:</u> Строка «Чистый (убыток) / прибыль за период» (за 1 полугодие 2025 г.) Отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2025 года, в соответствии с МСФО</p> <p>плюс строка «Чистая прибыль за год» (за 2024 г.) Отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе консолидированной финансовой отчетности за 2024 год в соответствии с МСФО</p> <p>минус строка «Чистый (убыток) / прибыль за период» (за 1 полугодие 2024 г.) Отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2025 года, в соответствии с МСФО</p>

⁶ Для показателей за 2022 - 2023 гг.:

Примечание «Сегментная информация» Примечаний к консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО

Для показателей за 2024 г., 6 мес. 2025 г.:

Примечание «Управление капиталом» Примечаний к консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО

12.	Отношение чистого долга к скорректированной EBITDA за последние 12 месяцев	Отношение показателя «Чистый долг» из таблицы в пп.2.2.1 к показателю «Скорректированная EBITDA за последние 12 месяцев»
-----	---	--

2.2.5. Анализ динамики изменения приведенных финансовых показателей. Основные события и факторы, в том числе макроэкономические, которые оказали существенное влияние на изменение приведенных финансовых показателей:

Оборот

Оборот Эмитента имеет квартальную сезонность, характерную для многих компаний ИТ-отрасли. В четвертом квартале календарного года обычно наблюдается наиболее высокий уровень продаж.

Оборот состоит из валовых сумм, полученных от реализации сторонних решений и перепродажи собственных решений.

Сторонние решения состоят из лицензий и программного обеспечения, оборудования, услуг, перепродажи облачных сервисов, подписок. Собственные решения состоят из программного обеспечения собственной разработки; оборудования собственного производства; собственных облачных сервисов, высокотехнологичного производства и других услуг в сфере ИТ.

Структура и динамика оборота представлены в таблице ниже.

Финансовые результаты с детализацией по продуктовым сегментам	Сторонние решения						Собственные решения						Итого	
	Лицензии и ПО*	Оборудование	Услуги	Перепродажа облачных сервисов	Подписки	Итого	Оборудование	Услуги	Облачные сервисы	Высокотехнологичное производство	Другие продукты	Итого		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2025														
Оборот, тыс. руб.	6 418	6 565	1 095	2 107	14 002	30 187	545	12 142	593	2 273	329	15 882	46 069	
Выручка, тыс. руб.	3 918	6 565	1 052	1 503	4 607	17 645	544	12 142	593	2 273	329	15 881	33 526	
Валовая прибыль, тыс. руб.	951	998	605	994	1 976	5 524	275	9 969	349	987	291	11 871	17 395	
Валовая прибыль/оборот, %	14,8%	15,2%	55,2%	47,2%	14,1%	18,3%	50,5%	82,1%	58,9%	43,4%	88,6%	74,7%	37,8%	
Доля в структуре оборота, %**	13,9%	14,2%	2,4%	4,6%	30,4%	65,5%	1,2%	26,4%	1,3%	4,9%	0,7%	34,5%	100,0%	
Темпы роста оборота по отношению к предыдущему году, %	5,5%	-9,9%	48,8%	-24,7%	5,0%	-0,2%	-61,6%	17,4%	13,6%	-	22,7%	26,5%	7,6%	
За год, закончившийся 31 декабря 2024														
Оборот, тыс. руб.	19 631	20 630	2 483	4 535	38 757	86 036	4 685	24 774	1 118	2 595	1 427	34 599	120 635	
Выручка, тыс. руб.	10 594	20 612	2 407	3 076	9 838	46 527	4 685	24 774	1 118	2 595	1 427	34 599	81 126	
Валовая прибыль, тыс. руб.	2 112	3 451	1 536	2 182	2 748	12 029	697	20 114	712	2 173	1 183	24 879	36 908	
Валовая прибыль/оборот, %	10,8%	16,7%	61,8%	48,1%	7,1%	14,0%	14,9%	81,2%	63,7%	83,7%	82,9%	71,9%	30,6%	
Доля в структуре оборота, %**	16,3%	17,1%	2,1%	3,8%	32,1%	71,3%	3,9%	20,5%	0,9%	2,2%	1,2%	28,7%	100,0%	
Темпы роста оборота по отношению к предыдущему году, %	18,0%	43,0%	36,3%	-23,0%	25,3%	23,4%	36,5%	67,7%	-9,7%	0,0%	-39,3%	58,8%	31,9%	
За год, закончившийся 31 декабря 2023														
Оборот, тыс. руб.	16 636	14 427	1 821	5 891	30 925	69 700	3 431	14 773	1 239	0	2 350	21 793	91 493	
Выручка, тыс. руб.	14 980	14 427	1 745	4 704	15 532	51 388	3 431	14 773	1 239	0	2 350	21 793	73 181	
Валовая прибыль, тыс. руб.	952	2 193	1 495	2 206	2 221	9 067	940	10 407	881	0	2 273	14 501	23 568	
Валовая прибыль/оборот, %	5,7%	15,2%	82,1%	37,4%	7,2%	13,0%	27,4%	70,4%	71,1%	-	96,7%	66,5%	25,8%	
Доля в структуре оборота, %**	18,2%	15,8%	2,0%	6,4%	33,8%	76,2%	3,8%	16,1%	1,4%	-	2,6%	23,8%	100,0%	
Темпы роста оборота по отношению к предыдущему году, %	22,9%	7,4%	-	31,7%	-30,9%	19,3%	8,8%	61,8%	348,3%	21,0%	-	1306,3%	229,8%	29,4%
За год, закончившийся 31 декабря 2022														
Оборот, тыс. руб.	13 538	13 434	2 665	8 528	25 918	64 083	2 121	3 295	1 024	0	167	6 607	70 690	
Выручка, тыс. руб.	12 243	12 719	2 614	6 991	15 072	49 639	2 121	3 295	1 024	0	167	6 607	56 246	
Валовая прибыль, тыс. руб.	1 112	1 733	1 009	2 364	2 441	8 659	568	2 031	871	0	143	3 613	12 272	
Валовая прибыль/оборот, %	8,2%	12,9%	37,9%	27,7%	9,4%	13,5%	26,8%	61,6%	85,1%	-	85,6%	54,7%	17,4%	
Доля в структуре оборота, %**	19,2%	19,0%	3,8%	12,1%	36,7%	90,7%	3,0%	4,7%	1,4%	-	0,2%	9,3%	100,0%	
Темпы роста оборота по отношению к предыдущему году, %	590,0%	35,8%	-	90,9%	-88,6%	4132,9%	3162,1%	235,3%	31457,4%	-68,2%	-	-99,8%	-91,9%	-15,4%

Примечание (*): ПО – программное обеспечение

Примечание (**): показатели рассчитаны как отношение величин оборота по каждому из продуктовых сегментов к величине совокупного оборота (оборот по столбцу «Итого»), а также как отношение величин оборота по каждому из подитогов (оборот по столбцу «Итого» раздела «Сторонние решения», оборот по столбцу «Итого» раздела «Собственные решения») к величине совокупного оборота (оборот по столбцу «Итого»)

2022/2023:

Выручка

В 2022 году общая выручка Эмитента составила 56,246 млрд руб. В 2023 г. выручка увеличилась до 73,181 млрд руб., что на 30,1% выше аналогичного показателя предыдущего года. Увеличение данного показателя связано с реализацией M&A стратегии, а также коммерческой стратегии, направленной на увеличение продаж, привлечения новых и удержания текущих клиентов.

ЕБИТДА

Показатель ЕБИТДА является одним из ключевых показателей деятельности Эмитента. Указанный показатель в 2022 году составил 2,131 млрд руб. В 2023 году значение показателя увеличилось на 52,2% и составил 3,243 млрд руб. Увеличение показателя ЕБИТДА связано с опережающим ростом валовой прибыли относительно темпов роста операционных расходов. Подобная динамика связана со стратегическими изменениями деятельности Эмитента по увеличению доли более прибыльного сегмента собственных решений в общем объеме продаж.

Рентабельность по ЕБИТДА

Рентабельность по ЕБИТДА отражает маржинальность бизнеса и показывает сколько прибыли до налогообложения, скорректированной на неденежные доходы/расходы (ЕБИТДА) приходится на единицу выручки от реализации. За 2022 – 2023 гг. анализируемый показатель оставался в диапазоне 3,8 – 4,4%, что обусловлено стабильной структурой себестоимости. Основным фактором, повлиявшим на прирост указанного показателя, является рост доли высокомаржинального сегмента собственных решений в общем объеме продаж.

Чистая прибыль

Показатель чистой прибыли составил 6,485 млрд руб. в 2022 г. Следует отметить, что в 2022 г. финансовый результат был в существенной степени сформирован переоценкой справедливой стоимости финансовых инструментов на сумму 6,273 млрд руб.

В 2023 г. анализируемый показатель продемонстрировал снижение по сравнению с 2022 г., достигнув значения в 3,078 млрд руб. На итоговый финансовый результат существенное влияние оказал результат переоценки справедливой стоимости ранее приобретенных финансовых инструментов на сумму 3,185 млрд руб. Помимо этого Эмитентом были понесены единовременные расходы, включая расходы на подготовку к IPO и SPO, на сопровождение сделок M&A.

Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности

В период 2022-2023 гг. Эмитент показывал нетто приток денежных средств от операционной деятельности. Указанный показатель составил 2,931 млрд руб. в 2022 г. В 2023 году анализируемый показатель увеличился до 7,531 млрд руб. (рост на 4,600 млрд руб. по сравнению с аналогичным периодом 2022 г. по причине улучшения оборачиваемости оборотного капитала).

Капитальные затраты (расходы на приобретение/создание основных средств и нематериальных активов)

Капитальные затраты представляют собой денежные средства, уплаченные на приобретение основных средств, создание и покупку нематериальных активов. За рассматриваемый период анализируемый показатель демонстрировал постепенный рост. В 2022 году данный показатель был равен 1,481 млрд руб., в том числе приобретение

основных средств на сумму 324,0 млн руб., создание и приобретение нематериальных активов на сумму 1,157 млрд руб.

В 2023 году показатель капитальных затрат увеличился на 940,7 млн руб. до 2,422 млрд руб., в том числе приобретение основных средств на сумму 953,7 млн руб. (увеличение на 629,7 млн руб. по сравнению с показателем 2022 г.), создание и приобретение нематериальных активов на сумму 1,468 млрд руб. (рост на 311,0 млн руб. по сравнению с показателем 2022 г.). Основной причиной роста капитальных затрат является рост бизнеса, в том числе развитие собственных решений.

Свободный денежный поток

За 2022 год анализируемый показатель составлял 5,445 млрд руб.

В 2023 году свободный денежный поток уменьшился на 7,983 млрд руб. до отрицательной величины в размере 2,538 млрд руб. в том числе за счет денежного оттока на приобретение активов (сделок M&A) на сумму 4,718 млрд руб., нетто-выдачу займов на сумму 1,272 млрд руб., роста расходов на приобретение/создание основных средств и нематериальных активов на 940,7 млн руб. (по сравнению с показателем 2022 г.).

Чистый долг

Чистый долг представляет собой сумму долгосрочных кредитов и займов, краткосрочных кредитов и займов, обязательств по договорам финансовой аренды за вычетом денежных средств и их эквивалентов и характеризует долговую нагрузку Эмитента.

По состоянию на 31.12.2022 г. показатель чистого долга составил 1,609 млрд руб.

По состоянию на 31.12.2023 г. совокупный долг (до корректировки на денежные средства и их эквиваленты) составлял 21,825 млрд руб., в том числе кредиты и займы на сумму 19,941 млрд руб. (из них долгосрочные кредиты и займы на сумму 7,545 млрд руб., краткосрочные кредиты и займы на сумму 12,396 млрд руб.), обязательства по договорам финансовой аренды на сумму 1,884 млрд руб. (из них краткосрочные обязательства по договорам финансовой аренды на сумму 613,0 млн руб.). По состоянию на 31.12.2023 г. сумма денежных средств и их эквивалентов составила 13,767 млрд руб., с учетом этого показатель чистого долга составил 8,058 млрд руб., значительно увеличившись относительно предыдущего года. Основным фактором роста показателя чистого долга в 2023 г. является необходимость привлечения дополнительных заимствований для финансирования сделок M&A (приобретения активов).

EBITDA за последние 12 месяцев

Показатель EBITDA за последние 12 месяцев является одним из ключевых показателей деятельности Эмитента. Указанный показатель в 2022 году составил 2,131 млрд руб. В 2023 году значение показателя увеличилось на 52,2% и составил 3,243 млрд руб. Увеличение показателя EBITDA за последние 12 месяцев связано с опережающим ростом валовой прибыли относительно темпов роста операционных расходов. Подобная динамика связана со стратегическими изменениями деятельности Эмитента по увеличению доли более прибыльного сегмента собственных решений в общем объеме продаж.

Отношение чистого долга к EBITDA за последние 12 месяцев

Показатель отношения чистого долга к EBITDA отражает долговую нагрузку Эмитента и его способность погасить имеющиеся обязательства. В 2022 году

показатель отношения чистого долга к EBITDA составил 0,8. В 2023 году отношение чистого долга к EBITDA увеличилось до 2,5 за счет увеличения показателя чистого долга.

Рентабельность капитала

Рентабельность капитала демонстрирует величину прибыли, которую получает Эмитент, к стоимости собственного капитала. Рентабельность капитала в 2022 году составила 112,2%. Следует отметить, что в 2022 г. финансовый результат был в существенной степени сформирован переоценкой справедливой стоимости финансовых инструментов на сумму 6,273 млрд руб.

В 2023 г. рентабельность капитала составила 33,6%. Указанное уменьшение показателя вызвано разовой нетипичной неоперационной прибылью от переоценки ценных бумаг в 2022 г.

Оборот

В начале 2022 г. уход с рынка или остановка новых продаж международными поставщиками программного обеспечения, сложности в логистике и поставках ИТ-оборудования и комплектующих и другие макроэкономические и геополитические изменения привели к трансформации российского ИТ-рынка.

В 2022 году оборот Эмитента составил 70,690 млрд руб. При этом более половины оборота Эмитента приходилось на повторяющийся оборот, то есть уже законтрактованный объем заказов. Данное обстоятельство обусловлено тем, что развитие долгосрочных отношений с клиентами является приоритетным для Эмитента.

В 2022 г. доля оборота по сегменту собственных решений составила 9,3%, достигнув 6,607 млрд руб. Достигнутые показатели обусловлены активным развитием направлений собственного производства оборудования, собственного сервиса облачной инфраструктуры, услуг по предоставлению широкого спектра ИТ-решений (реализация комплексных проектов для B2B и B2G игроков, ИТ-консалтинг, техническая поддержка и др.).

В 2023 г. оборот Эмитента составил 91,493 млрд руб., увеличившись на 29,4% по сравнению с предыдущим годом. В течение года Эмитент осуществил ряд крупных приобретений, в результате чего оборот от M&A составил 9,765 млрд руб. (10,7% от оборота Группы). Оборот органического бизнеса (без M&A) составил 81,728 млрд руб., а его прирост составил 15,6% относительно 2022 г., что свидетельствует об ускорении адаптации бизнеса Эмитента к рыночной конъюнктуре.

Доля собственных продуктов увеличилась на 15,186 млрд руб. и составила 23,8% от оборота. Наиболее динамично развивался сегмент собственных услуг, характеризовавшийся более чем четырехкратным ростом оборота за 2023 г. по сравнению с 2022 г. Подобная динамика обусловлена масштабированием бизнеса в связи с заключенными в течение года сделками M&A, а также расширением деятельности ввиду ухода с рынка иностранных вендоров и, как следствие, импортозамещения. Также за 2023 г. наблюдался рост реализации оборудования собственного производства в размере 61,8% по сравнению с 2022 г., в том числе за счет расширения линейки собственного аппаратного обеспечения. Рост по сегменту собственных сервисов облачной инфраструктуры составил 21,0% за 2023 г. по сравнению с 2022 г.

Также наблюдалось увеличение сторонних решений в 2023 г. Величина прироста составила 8,8%, что обусловлено увеличением объемов предоставления услуг в сотрудничестве с партнерами. Наибольший прирост наблюдался по таким сегментам, как лицензии и ПО (на 22,9%), а также подписки (на 19,3%). Доля подписок в общем

обороте по сторонним решениям в 2023 г. составила 44,4% и представляла собой законтрактованный объем заказов Эмитента.

Валовая прибыль (Прибыль (убыток) от продаж)

Валовая прибыль отражает разницу между выручкой и себестоимостью Эмитента. Анализируемый показатель в 2022 году составил 12,272 млрд руб.

В 2023 году анализируемый показатель увеличился до 23,568 млрд руб. (рост на 92,0% по сравнению с показателем 2022 года). Данная положительная динамика обусловлена существенным ростом доли высокомаржинального сегмента собственных решений в общем объеме продаж в 2023 г. (доля сегмента собственных решений составила 23,8% совокупного оборота за год) относительно 2022 г. (доля сегмента собственных решений составила 9,3% совокупного оборота за год).

В среднем за рассматриваемые периоды 2022–2023 гг. валовая рентабельность по сегменту собственных решений превышала соответствующий показатель по сегменту сторонних решений в 5 раз.

Валовая прибыль/оборот

За 2022–2023 гг. показатель валовая прибыль/оборот увеличился с 17,4% до 25,8%. Этот рост обеспечен стабильной структурой затрат в составе себестоимости, а также увеличением доли высокомаржинального сегмента собственных решений в общем объеме продаж.

ЕБИТДА/оборот

За 2022–2023 гг. показатель скорректированной ЕБИТДА/оборот возрос с 3,0% до 3,5%, что было связано со стабильной структурой себестоимости. Прирост указанного показателя обусловлен опережающим ростом показателя ЕБИТДА на фоне не таких значительных темпов прироста оборота. Такая динамика связана с ростом доли высокомаржинального сегмента собственных решений в общем объеме продаж.

ЕБИТДА/валовая прибыль

В 2022 гг. показатель ЕБИТДА/валовая прибыль составил 17,4%, снижение указанного показателя до 13,8% в 2023 г. обусловлено опережающим ростом показателя валовой прибыли на фоне не таких значительных темпов прироста ЕБИТДА. Эмитент преимущественно инвестирует в собственные решения, нанимая в том числе дорогостоящих специалистов, что оказывает влияние динамику рентабельности ЕБИТДА.

Скорректированная ЕБИТДА

Скорректированная ЕБИТДА является ключевым показателем деятельности Эмитента. Указанный показатель в 2022 году составил 2,578 млрд руб. В 2023 году скорректированная ЕБИТДА возросла на 74,1% по сравнению с предыдущим годом и составила 4,489 млрд руб. Увеличение было связано с опережающим ростом валовой прибыли над ростом операционных расходов. Положительная динамика показателя обусловлена выполнением стратегических целей Эмитента, связанных с ростом доли высокомаржинального сегмента собственных решений в общем объеме продаж.

Рентабельность по скорректированной EBITDA⁷ (adjusted EBITDA margin)

Рентабельность по скорректированной EBITDA отражает маржинальность бизнеса и показывает сколько прибыли до налогообложения, скорректированной на неденежные доходы/расходы, а также за исключением влияния разовых и нерегулярных показателей (adjusted EBITDA), приходится на единицу выручки от реализации. За 2022 – 2023 гг. анализируемый показатель оставался в диапазоне 4,6% – 6,1%, что обусловлено стабильной структурой себестоимости. Основным фактором, повлиявшим на прирост указанного показателя, является рост доли высокомаржинального сегмента собственных решений в общем объеме продаж.

Скорректированная EBITDA/оборот

За 2022–2023 гг. показатель скорректированной EBITDA/оборот возрос с 3,6% до 4,9%, что было связано со стабильной структурой себестоимости. Прирост указанного показателя обусловлен увеличением рентабельности EBITDA, благодаря росту доли высокомаржинального сегмента собственных решений в общем объеме продаж.

Скорректированная EBITDA/валовая прибыль

Данный показатель является наиболее применимым для сопоставимых игроков отрасли, в которой присутствует Эмитент, так как более полно отражает операционную эффективность бизнеса, эффективность работников и постоянных издержек. В 2022 г. показатель скорректированной EBITDA/валовая прибыль составил 21,0%, снижение указанного показателя до 19,0% в 2023 г. обусловлено опережающим ростом показателя валовой прибыли на фоне не таких значительных темпов прироста скорректированной EBITDA. Снижение показателя в 2023 г. на 2 п.п. относительно предыдущего года было обусловлено приростом величины расходов, связанных с реализацией Эмитентом M&A стратегией (в том числе наблюдался прирост величины расходов, связанных с расширением штата высококвалифицированными специалистами, включая разработчиков и инженеров), расходов на подготовку к IPO и к размещению облигаций, а также других статей, которые приняты к учету в качестве единовременных или разовых.

Скорректированная EBITDA за последние 12 месяцев

Скорректированная EBITDA является ключевым показателем деятельности Эмитента. Указанный показатель в 2022 году составил 2,578 млрд руб. В 2023 году скорректированная EBITDA возросла на 74,1% по сравнению с предыдущим годом и составила 4,489 млрд руб. Увеличение было связано с опережающим ростом валовой прибыли над ростом операционных расходов. Положительная динамика показателя обусловлена выполнением стратегических целей Эмитента, связанных с ростом доли высокомаржинального сегмента собственных решений в общем объеме продаж.

Чистая прибыль (убыток) за последние 12 месяцев

Показатель чистой прибыли составил 6,485 млрд руб. в 2022 г. Следует отметить, что в 2022 г. финансовый результат был в существенной степени сформирован переоценкой справедливой стоимости финансовых инструментов на сумму 6,273 млрд руб.

В 2023 г. анализируемый показатель продемонстрировал снижение по сравнению с 2022 г., достигнув значения в 3,078 млрд руб. На итоговый финансовый результат существенное влияние оказал результат переоценки справедливой стоимости ранее приобретенных финансовых инструментов на сумму 3,185 млрд руб. Помимо этого

⁷ Показатели, наименее применимые для Эмитента и сопоставимых игроков

Эмитентом были понесены единовременные расходы, включая расходы на подготовку к IPO и SPO, на сопровождение сделок M&A.

Отношение чистого долга к скорректированной EBITDA за последние 12 месяцев
Показатель отношения чистого долга к скорректированной EBITDA отражает долговую нагрузку Эмитента и его способность погасить имеющиеся обязательства. В 2022 году показатель отношения чистого долга к скорректированной EBITDA составил 0,6. В 2023 году отношение чистого долга к скорректированной EBITDA увеличилось до 1,8 за счет увеличения показателя чистого долга.

2023/2024:

Выручка

В 2023 году общая выручка Эмитента составила 73,181 млрд руб. В 2024 г. выручка увеличилась до 81,126 млрд руб., что на 10,9% выше аналогичного показателя предыдущего года. Увеличение данного показателя связано тем, что в течение 2024 года Эмитент осуществил ряд крупных приобретений (в рамках реализации M&A стратегии), органический бизнес также развивался, наблюдался рост выручки в размере 58,8% в части собственных решений до 34,599 млрд руб.

EBITDA

Показатель EBITDA является одним из ключевых показателей деятельности Эмитента. Указанный показатель в 2023 году составил 3,243 млрд руб. В 2024 году значение показателя увеличилось на 63,9% и составил 5,316 млрд руб. Увеличение показателя EBITDA связано с ростом валовой прибыли и осуществленными сделками M&A.

Рентабельность по EBITDA

Рентабельность по EBITDA отражает маржинальность бизнеса и показывает сколько прибыли до налогообложения, скорректированной на неденежные доходы/расходы (EBITDA) приходится на единицу выручки от реализации. За 2023 – 2024 гг. анализируемый показатель оставался в диапазоне 4,4 – 6,6%, что обусловлено стабильной структурой себестоимости. Основным фактором, повлиявшим на прирост указанного показателя, является рост доли высокомаржинального сегмента собственных решений в общем объеме продаж.

Чистая прибыль

Показатель чистой прибыли составил 3,078 млрд руб. в 2023 г. В 2024 г. анализируемый показатель продемонстрировал снижение по сравнению с 2023 г., достигнув значения в 2,604 млрд руб. На итоговый финансовый результат значительное влияние оказали существенные финансовые расходы, понесенные Эмитентом (5,073 млрд руб. в 2024 г. по сравнению с 2 435 млрд руб. в 2023 г.). Подобный прирост величины финансовых расходов преимущественно обусловлен увеличением процентных расходов. В свою очередь увеличение процентных расходов являлось общей тенденцией российского рынка, связанной с неоднократным повышением ключевой ставки в течение 2024 г.

Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности

Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, составили 7,531 млрд руб. в 2023 г. в связи с формированием кредиторской задолженности, в том числе по разовым авансам от покупателей.

В 2024 году анализируемый показатель снизился до -3,251 млрд руб. (снижение на 10,782 млрд руб. по сравнению с аналогичным периодом 2023 г.). Указанный отток денежных средств вызван переносом ряда платежей от покупателей на первый квартал 2025 года.

Капитальные затраты (расходы на приобретение/создание основных средств и нематериальных активов)

Капитальные затраты представляют собой денежные средства, уплаченные на приобретение основных средств, создание и покупку нематериальных активов. За рассматриваемый период анализируемый показатель демонстрировал рост. В 2023 году данный показатель был равен отрицательной величине в размере 2,422 млрд руб., в том числе приобретение основных средств на сумму 954 млн руб., создание и приобретение нематериальных активов на сумму 1,468 млрд руб.

В 2024 году показатель капитальных затрат увеличился на 1,962 млрд руб. до отрицательной величины в размере 4,384 млрд руб., в том числе приобретение основных средств на сумму 1,089 млрд руб. (увеличение на 135 млн руб. по сравнению с показателем 2023 г.), создание и приобретение нематериальных активов на сумму 3,295 млрд руб. (рост на 1,827 млрд руб. по сравнению с показателем 2023 г.). Основной причиной роста капитальных затрат является рост бизнеса, в том числе развитие собственных решений.

Свободный денежный поток

За 2023 год анализируемый показатель составлял отрицательное значение в размере 2,538 млрд руб.

В 2024 году свободный денежный поток уменьшился на 9,573 млрд руб. до отрицательной величины в размере 12,111 млрд руб. в том числе за счет денежного оттока на приобретение активов (сделок M&A) на сумму 7,644 млрд руб., роста расходов на приобретение/создание нематериальных активов.

Чистый долг

Чистый долг представляет собой сумму долгосрочных кредитов и займов, краткосрочных кредитов и займов, обязательств по договорам финансовой аренды за вычетом денежных средств и их эквивалентов и характеризует долговую нагрузку Эмитента.

По состоянию на 31.12.2023 г. показатель чистого долга составил 8,058 млрд руб.

По состоянию на 31.12.2024 г. совокупный долг (до корректировки на денежные средства и их эквиваленты) составлял 23,447 млрд руб., в том числе кредиты и займы на сумму 21,435 млрд руб. (из них долгосрочные кредиты и займы на сумму 7,310 млрд руб., краткосрочные кредиты и займы на сумму 14,125 млрд руб.), обязательства по договорам финансовой аренды на сумму 2,012 млрд руб. (из них краткосрочные обязательства по договорам финансовой аренды на сумму 693 млн руб.). По состоянию на 31.12.2024 г. сумма денежных средств и их эквивалентов составила 10,694 млрд руб., с учетом этого показатель чистого долга составил 12,753 млрд руб.

В расчет чистого долга не включены краткосрочные финансовые вложения, сформированные в результате приобретения ценных бумаг в размере 6,030 млрд руб., что значительно влияет на величину чистого долга. С учетом ценных бумаг скорректированный чистый долг Эмитента составит 6,723 млрд руб.

Основным фактором роста показателя чистого долга в 2024 г. является необходимость привлечения дополнительных заимствований для финансирования сделок M&A (приобретения активов).

EBITDA за последние 12 месяцев

Показатель EBITDA за последние 12 месяцев является одним из ключевых показателей деятельности Эмитента. Указанный показатель в 2023 году составил 3,243 млрд руб. В 2024 году значение показателя увеличилось на 63,9% и составил 5,316 млрд руб. Увеличение показателя EBITDA за последние 12 месяцев связано с ростом валовой прибыли и осуществленными сделками M&A.

Отношение чистого долга к EBITDA за последние 12 месяцев

Показатель отношения чистого долга к EBITDA отражает долговую нагрузку Эмитента и его способность погасить имеющиеся обязательства. В 2023 году показатель отношения чистого долга к EBITDA составил 2,5. В 2024 году отношение чистого долга к EBITDA составило 2,4 (несущественно снизился по сравнению с соответствующим показателем за 2023 год). При этом, если учитывать в составе скорректированного чистого долга краткосрочные финансовые вложения, указанный показатель составит 1,3 в 2024 г.

Рентабельность капитала

Рентабельность капитала демонстрирует величину прибыли, которую получает Эмитент, к стоимости собственного капитала. Рентабельность капитала в 2023 году составила 33,6%.

В 2024 году рентабельность капитала составила 16,9%. Указанное уменьшение показателя связано с увеличением добавочного капитала за счет вхождения в капитал новых инвесторов. Сведения об изменении добавочного капитала раскрыты в примечании 17 консолидированной финансовой отчетности Эмитента в соответствии с МСФО за 2024 год.

Оборот

В период 2023-2024 гг. продолжались процессы, начавшиеся в 2022 г., связанные с уходом с рынка и остановкой продаж международных поставщиков программного обеспечения, сложностями в логистике и поставках ИТ-оборудования, комплектующих, а также другими макроэкономическими и геополитическими изменениями. Все это привело к трансформации российского ИТ-рынка, продолжающейся до настоящего времени.

В 2023 году оборот Эмитента составил 91,493 млрд руб. В течение года Эмитент осуществил ряд крупных приобретений, в результате чего оборот от M&A составил 9,765 млрд руб. (10,7% от оборота Группы). Оборот органического бизнеса (без M&A) составил 81,728 млрд руб.

В 2024 г. оборот Эмитента составил 120,635 млрд руб., увеличившись на 31,9% по сравнению с предыдущим годом. В течение года Эмитент осуществил ряд крупных приобретений, в результате чего оборот от M&A составил 4,464 млрд руб. (3,7% от оборота Группы). Оборот органического бизнеса (без M&A) составил 116,170 млрд руб., а его прирост составил 42,1% относительно 2023 г., что свидетельствует об ускорении адаптации бизнеса Эмитента к рыночной конъюнктуре.

Оборот от собственных продуктов за 2024 г. увеличился на 12,806 млрд руб. Их доля составила 28,7% от оборота. Наиболее динамично развивался сегмент собственных услуг, характеризовавшийся 67,7% ростом оборота в сегменте за 2024 г. по сравнению с 2023 г. Подобная динамика обусловлена масштабированием бизнеса в связи с заключенными в течение года сделками M&A, а также расширением деятельности ввиду ухода с рынка иностранных вендоров и, как следствие, импортозамещения. Также за

2024 г. наблюдался рост реализации оборудования собственного производства в размере 36,5% по сравнению с 2023 г., в том числе за счет расширения линейки собственного аппаратного обеспечения под брендом INFERIT. В 2024 г. в рамках M&A стратегии была приобретена компания ООО «НТО «ИРЭ-Полюс», вследствие чего был выделен сегмент высокотехнологичного оборудования. Его оборот составил 2,595 млрд руб. (2,2% от оборота Группы).

Также наблюдалось увеличение сторонних решений в 2024 г. Величина прироста составила 23,4%, что обусловлено увеличением объемов предоставления услуг в сотрудничестве с партнерами. Наибольший прирост наблюдался по таким сегментам, как оборудование (на 43,0%), а также лицензии и ПО (на 18,0%). Оборот от подписок в 2024 г. увеличился на 7,832 млрд руб. (+25,3% к 2023 г.). Доля подписок в общем обороте в 2024 г. составила 32,1%.

Валовая прибыль

Валовая прибыль отражает разницу между выручкой и себестоимостью Эмитента. Анализируемый показатель в 2023 году составил 23,568 млрд руб.

В 2024 году анализируемый показатель увеличился до 36,908 млрд руб. (рост на 56,6% по сравнению с показателем 2023 года). Данная положительная динамика обусловлена существенным ростом доли высокомаржинального сегмента собственных решений в общем объеме продаж в 2024 г. (доля сегмента собственных решений составила 28,7% совокупного оборота за год) относительно 2023 г. (доля сегмента собственных решений составила 23,8% совокупного оборота за год). При этом сама рентабельность собственных решений также увеличилась до рекордных для Эмитента 71,9%. Такой рост стал возможен благодаря увеличению валовой прибыли от собственных услуг на 93,3%, а также росту рентабельности собственных услуг на 10,7 пп. В среднем за рассматриваемые периоды 2023–2024 гг. валовая рентабельность по сегменту собственных решений превышала соответствующий показатель по сегменту сторонних решений в 5 раз.

Валовая рентабельность сторонних решений незначительно увеличилась относительно прошлого года и составила 14,0% (+97 б.п.). Рост связан с увеличением рентабельности продаж стороннего ПО (в основном, за счет роста партнерских связей с вендорами).

Валовая прибыль/оборот

За 2023–2024 гг. показатель валовая прибыль/оборот увеличился с 25,8% до 30,6%. Этот рост обеспечен стабильной структурой затрат в составе себестоимости, а также увеличением доли высокомаржинального сегмента собственных решений в общем объеме продаж.

ЕБИТДА/оборот

За 2023–2024 гг. показатель ЕБИТДА/оборот возрос с 3,5% до 4,4%, что было связано со стабильной структурой себестоимости. Прирост указанного показателя обусловлен увеличением доли высокомаржинального сегмента собственных решений в общем объеме продаж.

ЕБИТДА/валовая прибыль

В 2023 гг. показатель ЕБИТДА/валовая прибыль составил 13,8%, увеличение указанного показателя до 14,4% в 2024 г. обусловлено опережающим ростом показателя ЕБИТДА на фоне не таких значительных темпов прироста валовой прибыли. Эмитент неоднократно заявлял, что инвестирует в собственные решения, нанимая в том числе

дорогостоящих специалистов. Данные инвестиции оказывают давление на темпы роста и рентабельность EBITDA.

Скорректированная EBITDA

Скорректированная EBITDA является ключевым показателем деятельности Эмитента. Указанный показатель в 2023 году составил 4,489 млрд руб. В 2024 году скорректированная EBITDA возросла на 57,8% по сравнению с предыдущим годом и составила 7,083 млрд руб. Увеличение было связано с ростом валовой прибыли и осуществленными сделками M&A.

Рентабельность по скорректированной EBITDA⁸ (adjusted EBITDA margin)

Рентабельность по скорректированной EBITDA отражает маржинальность бизнеса и показывает сколько прибыли до налогообложения, скорректированной на неденежные доходы/расходы, а также за исключением влияния разовых и нерегулярных показателей (adjusted EBITDA), приходится на единицу выручки от реализации. За 2023 – 2024 гг. анализируемый показатель оставался в диапазоне 6,1 – 8,7%, что обусловлено стабильной структурой себестоимости. Основным фактором, повлиявшим на прирост указанного показателя, является рост доли высокомаржинального сегмента собственных решений в общем объеме продаж.

Скорректированная EBITDA/оборот

За 2023–2024 гг. показатель скорректированной EBITDA/оборот возрос с 4,9% до 5,9%, что было связано со стабильной структурой себестоимости. Прирост указанного показателя обусловлен увеличением рентабельности EBITDA, благодаря росту доли высокомаржинального сегмента собственных решений в общем объеме продаж.

Скорректированная EBITDA/валовая прибыль

Данный показатель является наиболее применимым для сопоставимых игроков отрасли, в которой присутствует Эмитент, так как более полно отражает операционную эффективность бизнеса и эффективность работников и постоянных издержек. В 2023 гг. показатель скорректированной EBITDA/валовая прибыль составил 19,0%, увеличение указанного показателя до 19,2% в 2024 г. обусловлено опережающим ростом показателя скорректированной EBITDA на фоне не таких значительных темпов прироста валовой прибыли. Эмитент неоднократно заявлял, что инвестирует в собственные решения, нанимая в том числе дорогостоящих специалистов. Данные инвестиции оказывают давление на рост и рентабельность EBITDA, однако положительная отдача уже видна: рентабельность скорректированной EBITDA по валовой прибыли в 2024 г. увеличилась относительно 2023 года на 15 б.п.

Скорректированная EBITDA за последние 12 месяцев

Скорректированная EBITDA является ключевым показателем деятельности Эмитента. Указанный показатель в 2023 году составил 4,489 млрд руб. В 2024 году скорректированная EBITDA возросла на 57,8% по сравнению с предыдущим годом и составила 7,083 млрд руб. Увеличение было связано с ростом валовой прибыли и осуществленными сделками M&A.

Чистая прибыль (убыток) за последние 12 месяцев

Показатель чистой прибыли составил 3,078 млрд руб. в 2023 г. В 2024 г. анализируемый показатель продемонстрировал снижение по сравнению с 2023 г.,

⁸ Показатели, наименее применимые для Эмитента и сопоставимых игроков

достигнув значения в 2,604 млрд руб. На итоговый финансовый результат значительное влияние оказали существенные финансовые расходы, понесенные Эмитентом (5,073 млрд руб. в 2024 г. по сравнению с 2 435 млрд руб. в 2023 г.). Подобный прирост величины финансовых расходов преимущественно обусловлен увеличением процентных расходов. В свою очередь увеличение процентных расходов являлось общей тенденцией российского рынка, связанной с неоднократным повышением ключевой ставки в течение 2024 г.

Отношение чистого долга к скорректированной EBITDA за последние 12 месяцев

Показатель отношения чистого долга к скорректированной EBITDA отражает долговую нагрузку Эмитента и его способность погасить имеющиеся обязательства. В 2023 году показатель отношения чистого долга к скорректированной EBITDA составил 1,8. В 2024 году отношение чистого долга к скорректированной EBITDA составило 1,8 (не изменилось по сравнению с соответствующим показателем за 2023 год). При этом, если учитывать в составе скорректированного чистого долга краткосрочные финансовые вложения, указанный показатель составит 0,9 в 2024 г.

Изменения за 6 мес. 2025 года:

Анализ динамики показателей за 6 мес. 2025 г. не приводится, так как Проспект не содержит значения показателей за 6 мес. 2024 г., а сравнение с показателями за последний завершенный отчетный год не являются репрезентативным ввиду разной длительности отчетных периодов.

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

Основные события и факторы, оказавшие существенное влияние на изменение вышеприведенных финансовых показателей, указаны выше по тексту.

Также влияние на изменение приведенных показателей оказали следующие события и факторы, в том числе макроэкономические:

- значительный спрос на ИТ-продукты и сервисы в области цифровой трансформации, который был связан с уходом из России иностранных вендоров и необходимостью импортозамещения;

- значительный спрос на ИТ продукты и сервисы сдерживался высокой ключевой ставкой, которая повлекла удорожание привлечения заемных средств у потенциальных клиентов и более умеренный подход к распределению ИТ-бюджетов;

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

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

Вся приведенная ниже информация приведена на основе консолидированной финансовой отчетности Эмитента, ссылку на которую содержит Проспект, и указывается в отношении Группы.

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

Доля поставок сырья и товаров (работ, услуг), приходящихся на поставщиков, входящих в Группу, а также на внешнегрупповых поставщиков:

Показатель	2022 год	2023 год	2024 год	6 мес. 2025 года
Доля поставок сырья и товаров (работ, услуг), приходящихся на поставщиков, входящих в Группу, %	0	0	0	0
Доля поставок сырья и товаров (работ, услуг), приходящихся на внешнегрупповых поставщиков, %	100	100	100	100
Итого, %	100	100	100	100

По состоянию на 31 декабря 2022 г.

1) полное фирменное наименование: ***Microsoft Ireland Operations Ltd (Майкрософт Айрлэнд Оперейшнс Лтд)***
 сокращенное фирменное наименование: ***отсутствует***
 идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): ***не применимо***
 основной государственный регистрационный номер (ОГРН): ***не применимо***
 место нахождения: ***One Microsoft Place, South County Business Park, Leopardstown, Dublin 18 D18 P521, IRELAND (Ирландия, Дублин, 18 D18 P521, Бизнес-парк Южного округа Леопардстаун, офис Майкрософт)***
 краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг): ***поставка лицензионного программного обеспечения.***
 доля внешнегруппового поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками: ***17,1 %***
 сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: ***не является***

2) полное фирменное наименование: ***Акционерное Общество «Лаборатория Касперского»***
 сокращенное фирменное наименование: ***АО «Лаборатория Касперского»***
 идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): ***7713140469***
 основной государственный регистрационный номер (ОГРН): ***1027739867473***
 место нахождения: ***125212, город Москва, Ленинградское ш., д. 39а стр. 2***
 краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг): ***поставка лицензионного программного обеспечения.***
 доля внешнегруппового поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками: ***15,7 %***
 сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: ***не является***

По состоянию на 31 декабря 2023 г.

полное фирменное наименование: ***Акционерное Общество «Лаборатория Касперского»***
 сокращенное фирменное наименование: ***АО «Лаборатория Касперского»***

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7713140469**
основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1027739867473**
место нахождения: **125212, город Москва, Ленинградское ш., д. 39а стр. 2**
краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг): **поставка лицензионного программного обеспечения.**

доля внешнегруппового поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками: **16,9 %**

сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: **не является**

По состоянию на 31 декабря 2024 г.

полное фирменное наименование: **Акционерное Общество «Лаборатория Касперского»**

сокращенное фирменное наименование: **АО «Лаборатория Касперского»**

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7713140469**

основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1027739867473**

место нахождения: **125212, город Москва, Ленинградское ш., д. 39а стр. 2**

краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг): **поставка лицензионного программного обеспечения.**

доля внешнегруппового поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками: **18,9 %**

сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: **не является**

По состоянию на 30 июня 2025 г.

полное фирменное наименование: **Акционерное Общество «Лаборатория Касперского»**

сокращенное фирменное наименование: **АО «Лаборатория Касперского»**

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7713140469**

основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1027739867473**

место нахождения: **125212, город Москва, Ленинградское ш., д. 39а стр. 2**

краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг): **поставка лицензионного программного обеспечения.**

доля внешнегруппового поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками: **20,3 %**

сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: **не является**

Иные поставщики за 2022–2024 годы, а также за 6 мес. 2025 года, поставки которых по мнению Эмитента, имеют для Группы существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств, отсутствовали.

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

Сведения об основных дебиторах эмитента, доля задолженности которых в объеме дебиторской задолженности на дату окончания соответствующего отчетного периода имеет для эмитента существенное значение, а также об иных дебиторах, которые, по мнению

эмитента, имеют для эмитента существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств. В случае если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность, сведения приводятся об основных дебиторах эмитента, являющихся лицами, не входящими в группу эмитента (далее - внешнегрупповые дебиторы), с отдельным указанием объема и (или) доли дебиторской задолженности, приходящейся на дебиторов, входящих в группу эмитента, а также на внешнегрупповых дебиторов.

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

Вся приведенная ниже информация приведена на основе консолидированной финансовой отчетности Эмитента, ссылку на которую содержит Проспект, и указывается в отношении Группы.

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

Доля дебиторской задолженности, приходящейся на дебиторов, входящих в Группу, а также на внешнегрупповых дебиторов:

Показатель	2022 год	2023 год	2024 год	6 мес. 2025 года
Доля дебиторской задолженности, приходящейся на дебиторов, входящих в Группу, %	0	0	0	0
Доля дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов, %	100	100	100	100
Итого, %	100	100	100	100

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

За 2022, 2023 и 2024 гг., а также за 6 мес. 2025 г. отсутствовали дебиторы Эмитента, на долю которых приходится не менее 10% от суммы дебиторской задолженности.

Иные дебиторы за 2022–2024 годы, а также за 6 мес. 2025 г., которые, по мнению Эмитента, имеют для Группы существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств, отсутствуют.

2.5. Сведения об обязательствах эмитента

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

Сведения об основных кредиторах эмитента, доля задолженности которым в объеме кредиторской задолженности эмитента (включая торговую кредиторскую задолженность,

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

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

Вся приведенная ниже информация приведена на основе консолидированной финансовой отчетности Эмитента, ссылку на которую содержит Проспект, и указывается в отношении Группы.

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

Доля кредиторской задолженности, приходящейся на кредиторов, входящих в Группу, а также на внешнегрупповых кредиторов:

Показатель	2022 год	2023 год	2024 год	6 мес. 2025 года
Доля кредиторской задолженности (включая торговую кредиторскую задолженность, прочую кредиторскую задолженность, кредиты и займы (краткосрочные, долгосрочные), приходящейся на кредиторов, входящих в Группу, %)	0	0	0	0
Доля кредиторской задолженности (включая торговую кредиторскую задолженность, прочую кредиторскую задолженность, кредиты и займы (краткосрочные, долгосрочные), приходящейся на внешнегрупповых кредиторов, %)	100	100	100	100
Итого, %	100%	100%	100%	100%

По состоянию на 31 декабря 2022 г.

- 1) полное фирменное наименование: **Публичное акционерное общество «Сбербанк России»**
 сокращенное фирменное наименование: **ПАО Сбербанк**
 идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7707083893**
 основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1027700132195**
 место нахождения: **Россия, Москва, 117312, ул. Вавилова, д. 19**
 сумма кредиторской задолженности: **7 998 000 000 руб.**

доля внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов: **22,9%**

размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности: **просроченная кредиторская задолженность отсутствует**

дата заключения кредитного договора (договора займа) (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа), а также дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа)):

Кредиторская задолженность возникла в связи с заключением договоров об открытии кредитных линий:

1. Дата заключения договора - 25.02.2021, дата прекращения договора, в том числе в связи с его исполнением, – 24.02.2023;

2. Дата заключения договора - 11.11.2022, дата прекращения договора, в том числе в связи с его исполнением, – 11.11.2025;

3. Дата заключения договора - 15.11.2022, дата прекращения договора, в том числе в связи с его исполнением, – 14.11.2023;

4. Дата заключения договора – 15.11.2022, дата прекращения договора, в том числе в связи с его исполнением, – 14.11.2023.

сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: **не является**

2) **Кредиторская задолженность возникла в связи с размещением биржевых облигаций Эмитента. Кредиторами являются владельцы биржевых облигаций:**

1. серии 001Р-03 (регистрационный номер 4В02-03-45848-Н-001Р от 16.04.2020);

2. серии 001Р-04 (регистрационный номер 4В02-04-45848-Н-001Р от 19.10.2020)

сумма кредиторской задолженности: **4 952 658 750,00 руб.⁹**

доля внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов: **14,2%**.

размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности: **просроченная кредиторская задолженность отсутствует; документами, закрепляющими права по облигационным выпускам, предусмотрено, что владельцы биржевых облигаций вправе предъявлять требования об их досрочном погашении в случае существенного нарушения условий исполнения обязательств по облигациям (размер неустойки или иные штрафные санкции не предусмотрены).**

дата заключения кредитного договора (договора займа) (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа)):

Кредиторская задолженность возникла в связи с размещением двух выпусков биржевых облигаций:

Дата размещения биржевых облигаций серии 001Р-03: 23.04.2020.

Дата размещения биржевых облигаций серии 001Р-04: 23.10.2020.

дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа)):

Дата погашения биржевых облигаций серии 001Р-03: 19.01.2023.

Дата погашения биржевых облигаций серии 001Р-04: 23.12.2023.

⁹ Балансовая стоимость кредиторской задолженности по выпущенным биржевым облигациям согласно консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО по состоянию на 31 декабря 2022 г. составляет 4 914 000 000 руб. (с учетом включения расходов на эмиссию биржевых облигаций, а также применения дисконтирования в соответствии с принципами МСФО).

По состоянию на 31 декабря 2023 г.

полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество «Сбербанк России»*

сокращенное фирменное наименование: **ПАО Сбербанк**

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7707083893**

основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1027700132195**

место нахождения: **Россия, Москва, 117312, ул. Вавилова, д. 19**

сумма кредиторской задолженности: **7 912 000 000 руб.**

доля внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов: **12,1%**

размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности: **просроченная кредиторская задолженность отсутствует**

дата заключения кредитного договора (договора займа) (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа), а также дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа)):

Кредиторская задолженность возникла в связи с заключением договоров об открытии кредитных линий:

1. Дата заключения договора – 11.11.2022, дата прекращения договора, в том числе в связи с его исполнением, – 11.11.2025;

2. Дата заключения договора – 02.11.2023, дата прекращения договора, в том числе в связи с его исполнением, – 01.11.2026;

3. Дата заключения договора – 02.11.2023, дата прекращения договора, в том числе в связи с его исполнением, – 01.11.2026.

сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: **не является**

По состоянию на 31 декабря 2024 г.

полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество «Сбербанк России»*

сокращенное фирменное наименование: **ПАО Сбербанк**

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7707083893**

основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1027700132195**

место нахождения: **Россия, Москва, 117312, ул. Вавилова, д. 19**

сумма кредиторской задолженности: **9 183 000 000 руб.**

доля внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов: **12,1%**

размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности: **просроченная кредиторская задолженность отсутствует**

дата заключения кредитного договора (договора займа) (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа), а также дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа)):

Кредиторская задолженность возникла в связи с заключением договоров об открытии кредитных линий:

1. Дата заключения договора - 11.11.2022, дата прекращения договора, в том числе в связи с его исполнением, – 11.11.2025;

2. Дата заключения договора - 02.11.2023, дата прекращения договора, в том числе в связи с его исполнением, – 01.11.2026;

3. Дата заключения договора – 02.11.2023, дата прекращения договора, в том числе в связи с его исполнением, – 01.11.2026.

сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: **не является**

По состоянию на 30 июня 2025 г.

1) полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество «Сбербанк России»*

сокращенное фирменное наименование: *ПАО Сбербанк*

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): *7707083893*

основной государственный регистрационный номер (ОГРН): *1027700132195*

место нахождения: *Россия, Москва, 117312, ул. Вавилова, д. 19*

сумма кредиторской задолженности: *10 596 000 000 руб.*

доля внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов: *18,5%*

размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности: **просроченная кредиторская задолженность отсутствует**

дата заключения кредитного договора (договора займа) (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа), а также дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа)):

Кредиторская задолженность возникла в связи с заключением договоров об открытии кредитных линий:

1. Дата заключения договора - 11.11.2022, дата прекращения договора, в том числе в связи с его исполнением, – 11.11.2025;

2. Дата заключения договора - 02.11.2023, дата прекращения договора, в том числе в связи с его исполнением, – 01.11.2026;

3. Дата заключения договора – 02.11.2023, дата прекращения договора, в том числе в связи с его исполнением, – 01.11.2026.

сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: **не является**

2) *Кредиторская задолженность возникла в связи с размещением биржевых облигаций Эмитента. Кредиторами являются владельцы биржевых облигаций 002Р-01 (регистрационный номер 4В02-01-45848-Н-002Р от 22.05.2023)*

сумма кредиторской задолженности: *6 043 000 000 руб.*

доля внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов: *10,6%*.

размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности: **просроченная кредиторская задолженность отсутствует; документами, закрепляющими права по облигационным выпускам, предусмотрено, что владельцы биржевых облигаций вправе предъявлять требования об их досрочном погашении в случае существенного нарушения условий исполнения обязательств по облигациям (размер неустойки или иные штрафные санкции не предусмотрены).**

дата заключения кредитного договора (договора займа) (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа), а также дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа)):

Кредиторская задолженность возникла в связи с размещением выпуска биржевых облигаций серии 002Р-01. Дата размещения биржевых облигаций - 26.05.2023, дата погашения биржевых облигаций - 20.02.2026.

Иные кредиторы за 2022 – 2024 годы, а также за 6 мес. 2025 года, которые, по мнению Эмитента, имеют для Эмитента существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств, отсутствуют.

2.5.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения

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

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

Вся приведенная ниже информация приведена на основе консолидированной финансовой отчетности Эмитента, ссылку на которую содержит Проспект, и указывается в отношении Группы.

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

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	30.06.2025
1. Размер обеспечения, предоставленного лицами, входящими в Группу, иным лицам, входящим в Группу, тыс. руб., в том числе:				
- в форме залога, млн руб.	0	0	0	0
- в форме поручительства, млн руб.	0	0	0	0
- в форме независимой гарантии, млн руб.	0	0	0	0
2. Размер обеспечения, предоставленного лицами, входящими в Группу, лицам, не	13 315	19 020	20 949	21 746

входящим в Группу, в том числе, млн руб., в том числе:				
- в форме залога, млн руб.	0	0	0	0
- в форме поручительства, млн руб.	13 315	19 020	20 949	21 049
- в форме независимой гарантии, млн руб.	0	0	0	697

Сведения по каждой сделке по предоставлению обеспечения, имеющей для эмитента существенное значение:

По состоянию на 31 декабря 2022 г.

Размер предоставленного обеспечения (общий): **12 962 000 евро.**

Для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, - их стороны: должник, кредитор, выгодоприобретатель (при наличии):

Должник: **Softline Holding PLC (Софтлайн Холдинг ПиЭлСи)**

Кредитор: **International Investment Bank / Интернейшнл Инвестмент Бэнк**

Выгодоприобретатель: **отсутствует**

Для независимых гарантий - принципал, бенефициар, гарант: **не применимо**

Вид обеспеченного обязательства: **кредит**

Содержание обеспеченного обязательства: *Кредитор предоставляет Должнику срочную кредитную линию, которую Должник должен использовать на покупку обыкновенных акций Embee Software (Эмби Софтвеар), финансирование Embee Software (Эмби Софтвеар) для осуществления любых платежей, причитающихся от Embee Software (Эмби Софтвеар) Судхиру Котари и ключевым сотрудникам Embee Software (Эмби Софтвеар) в соответствии с трудовым соглашением, в сумме, не превышающей в совокупности 1 150 000 000 (один миллиард сто пятьдесят миллионов) индийских рупий (включая оплату комиссии за перевод наличных, взимаемой банками за перевод соответствующих средств с банковского счета компании на банковский счет Embee Software (Эмби Софтвеар) и оплату вознаграждения за использование кредитной линии по соглашению.*

Размер обеспеченного обязательства: *Общая сумма кредитной линии составляет 22 300 000 евро.*

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **03.12.2027**

Способ обеспечения: **поручительство**

Размер обеспечения: **12 962 000 евро.**

Условия предоставления обеспечения: *Поручительство предоставлено на случай неисполнения и/или ненадлежащего исполнения обязательств должников перед кредитором по вышеупомянутым договорам.*

Срок, на который предоставляется обеспечение: **02.12.2027**

Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов: *Риск неисполнения или ненадлежащего исполнения третьим лицом, обеспеченного Эмитентом обязательства, оценивается Эмитентом как минимальный. Факторами, которые могут привести к неисполнению третьим лицом своих обязательств, является существенное ухудшение финансового состояния, вероятность которого в настоящее время оценивается как низкая.*

По состоянию на 31 декабря 2023 г.

1) Размер предоставленного обеспечения (общий): **2 029 411 764,68 рублей.**

Для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, - их стороны: должник, кредитор, выгодоприобретатель (при наличии):

Должник: **ПАО «Софтлайн» (прежнее наименование - АО «СофтЛайн Трейд»)**

Кредитор: **ПАО «Сбербанк»**

Выгодоприобретатель: **отсутствует**

Для независимых гарантий - принципал, бенефициар, гарант: **не применимо**

Вид обеспеченного обязательства: **кредит**

Содержание обеспеченного обязательства: *Обязательства по договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 000В00С1F от 11.11.2022 г. между Кредитором (ПАО «Сбербанк») и Заемщиком (ПАО «Софтлайн»). Кредитор обязуется открыть Заемщику невозобновляемую кредитную линию в российских рублях для пополнения оборотных средств.*

Размер обеспеченного обязательства: *Выдача кредита производится перечислением сумм кредита на основании распоряжений Заемщика в пределах свободного остатка лимита. Лимит по кредитной линии: 3 000 000 000,00 (три миллиарда) рублей.*

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **11.11.2025 г.**

Способ обеспечения: **поручительство**

Размер обеспечения: **2 029 411 764,68 рублей.**

Условия предоставления обеспечения: *В соответствии с договорами поручительства компании Группы Эмитента, предоставившие совместное обеспечение, а именно АО «Аксофт», ООО «Софтлайн Проекты», ООО «Софт Лоджистик», ООО «СофтЛайн Интернет Трейд», ООО «Софтлайн Интеграция», Niltasoft Computers Trading L.L.C. (Нилтасофт Компьютерс Трейдинг ЭлЭлСи) (далее – Поручители) обязуются отвечать перед ПАО «Сбербанк» солидарно с ПАО «Софтлайн» за исполнение ПАО «Софтлайн» всех обязательств по договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 000В00С1F от 11.11.2022 г.*

Поручители отвечают в объеме и на условиях, установленных Договором, независимо от изменения состава обеспечения, утраты существовавшего на момент возникновения поручительства иного обеспечения исполнения обязательств Должника или ухудшения условий такого обеспечения по любым обстоятельствам.

Поручительство предоставлено на случай неисполнения и/или ненадлежащего исполнения обязательств должника перед кредитором.

Срок, на который предоставляется обеспечение: **11.11.2028 г.**

Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов: *Риск неисполнения или ненадлежащего исполнения третьим лицом, обеспеченного Эмитентом обязательства, оценивается Эмитентом как минимальный. Факторами, которые могут привести к неисполнению третьим лицом своих обязательств, является существенное ухудшение финансового состояния, вероятность которого в настоящее время оценивается как низкая.*

2) Размер предоставленного обеспечения (общий): **3 784 238 433,37 рублей.**

Для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, - их стороны: должник, кредитор, выгодоприобретатель (при наличии):

Должник: **ПАО «Софтлайн» (прежнее наименование - АО «СофтЛайн Трейд»)**

Кредитор: **ПАО «Сбербанк»**

Выгодоприобретатель: **отсутствует**

Для независимых гарантов - принципал, бенефициар, гарант: *не применимо*
Вид обеспеченного обязательства: **кредит**

Содержание обеспеченного обязательства: *Обязательства по Генеральному соглашению № 380Е00Р3Е об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками от 02.11.2023 г. между Кредитором (ПАО «Сбербанк») и Заемщиком (ПАО «Софтлайн»).*

Кредитор открывает Заемщику возобновляемую рамочную кредитную линию для Финансирования операционной и финансовой деятельности Заемщика и/или иных Обязанных лиц.

Размер обеспеченного обязательства: *Выдача кредита производится перечислением сумм кредита на основании распоряжений Заемщика в пределах свободного остатка лимита.*

Лимит по кредитной линии: 5 000 000 000,00 (пять миллиардов) рублей.

Погашение кредита производится в дату, согласованной Сторонами при заключении Кредитной сделки и зафиксированной в соответствующем(их) Подтверждении(ях), в которую производится полное погашение кредита по Кредитной сделке.

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **01.11.2026 г.**

Способ обеспечения: **поручительство**

Размер обеспечения: **3 784 238 433,37 рублей.**

Условия предоставления обеспечения: *В соответствии с договорами поручительства компаний Группы Эмитента, предоставившие совместное обеспечение, а именно (далее – Поручители) обязуются отвечать перед ПАО «Сбербанк» солидарно с ПАО «Софтлайн» за исполнение ПАО «Софтлайн» всех обязательств по Генеральному соглашению № 380Е00Р3Е об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками от 02.11.2023 г.*

Поручители отвечают в объеме и на условиях, установленных Договором, независимо от изменения состава обеспечения, утраты существовавшего на момент возникновения поручительства иного обеспечения исполнения обязательств Должника или ухудшения условий такого обеспечения по любым обстоятельствам.

Поручительство предоставлено на случай неисполнения и/или ненадлежащего исполнения обязательств должника перед кредитором

Срок, на который предоставляется обеспечение: **01.11.2029 г.**

Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов: *Риск неисполнения или ненадлежащего исполнения третьим лицом, обеспеченного Эмитентом обязательства, оценивается Эмитентом как минимальный. Факторами, которые могут привести к неисполнению третьим лицом своих обязательств, является существенное ухудшение финансового состояния, вероятность которого в настоящее время оценивается как низкая.*

3) Размер предоставленного обеспечения (общий): **2 098 114 507,36 рублей.**

Для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, - их стороны: должник, кредитор, выгодоприобретатель (при наличии):

Должник: **АО «Аксофт»**

Кредитор: **ПАО «Сбербанк»**

Выгодоприобретатель: **отсутствует**

Для независимых гарантов - принципал, бенефициар, гарант: *не применимо*

Вид обеспеченного обязательства: **кредит**

Содержание обеспеченного обязательства: **обязательства по Генеральному**

соглашению № 380Е00Р4Р об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками от 02.11.2023 г. между Кредитором (ПАО «Сбербанк») и Заемщиком (АО «Аксофт»).

Кредитор открывает Заемщику возобновляемую рамочную кредитную линию для Финансирования операционной и финансовой деятельности Заемщика и/или иных Обязанных лиц.

Размер обеспеченного обязательства: Выдача кредита производится перечислением сумм кредита на основании распоряжений Заемщика в пределах свободного остатка лимита.

Лимит по кредитной линии: 5 000 000 000,00 (пять миллиардов) рублей.

Погашение кредита производится в дату, согласованной Сторонами при заключении Кредитной сделки и зафиксированной в соответствующем(их) Подтверждении(ях), в которую производится полное погашение кредита по Кредитной сделке.

Срок исполнения обеспеченного обязательства: 01.11.2026 г.

Способ обеспечения: поручительство

Размер обеспечения: 2 098 114 507,36 рублей.

Условия предоставления обеспечения: В соответствии с договорами поручительства компании Группы Эмитента, предоставившие совместное обеспечение, а именно (далее – Поручители) обязуются отвечать перед ПАО «Сбербанк» солидарно с АО «Аксофт» за исполнение АО «Аксофт» всех обязательств по Генеральному соглашению № 380Е00Р4Р об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками от 02.11.2023 г.

Поручители отвечают в объеме и на условиях, установленных Договором, независимо от изменения состава обеспечения, утраты существовавшего на момент возникновения поручительства иного обеспечения исполнения обязательств Должника или ухудшения условий такого обеспечения по любым обстоятельствам.

Поручительство предоставлено на случай неисполнения и/или ненадлежащего исполнения обязательств должника перед кредитором.

Срок, на который предоставляется обеспечение: 01.11.2029 г.

Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов: Риск неисполнения или ненадлежащего исполнения третьим лицом, обеспеченного Эмитентом обязательства, оценивается Эмитентом как минимальный. Факторами, которые могут привести к неисполнению третьим лицом своих обязательств, является существенное ухудшение финансового состояния, вероятность которого в настоящее время оценивается как низкая.

4) Размер предоставленного обеспечения (общий): **2 200 000 000,00 рублей.**

Для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, - их стороны: должник, кредитор, выгодоприобретатель (при наличии):

Должник: **ПАО «Софтлайн» (прежнее наименование - АО «СофтЛайн Трейд»)**

Кредитор: **«Газпромбанк» (Акционерное общество)**

Выгодоприобретатель: **отсутствует**

Для независимых гарантий - принципал, бенефициар, гарант: **не применимо**

Вид обеспеченного обязательства: **кредит**

Содержание обеспеченного обязательства: *обязательства по кредитному соглашению об открытии кредитной линии № 36/18-Р от 26.07.2018 г. между Кредитором («Газпромбанк» (Акционерное общество)) и Заемщиком (ПАО «Софтлайн»). Кредитор обязуется открыть Заемщику кредитную линию в*

российских рублях для финансирования финансово-хозяйственной деятельности.

Размер обеспеченного обязательства: *Лимит задолженности по кредитной линии (максимальный размер единовременной задолженности по кредитной линии) составляет: 2 500 000 000,00 (два миллиарда пятьсот миллионов, 00/100) рублей.*

Использование кредитной линии производится траншами кредита, каждый из которых предоставляется в валюте кредита, указанной в заявлении Заемщика на использование кредитной линии, на срок не более 365 (триста шестьдесят пять) дней с учетом даты полного погашения основного долга по кредитной линии.

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **23.07.2025 г.**

Способ обеспечения: **поручительство**

Размер обеспечения: **2 200 000 000,00 рублей.**

Условия предоставления обеспечения: *В соответствии с договорами поручительства № 36/18-Р-П-1 от 26.07.2018 г., № 36/18-Р-П-2 от 26.07.2018 г. (далее – Договоры поручительства), компании Группы Эмитента, предоставившие совместное обеспечение, а именно ООО «Софт Лоджистик», АО «Аксофт» (далее – Поручители) обязуются отвечать перед «Газпромбанком» (Акционерное общество) солидарно с ПАО «Софтлайн» за исполнение ПАО «Софтлайн» всех обязательств, возникших из кредитного соглашения об открытии кредитной линии № 36/18-Р от 26.07.2018 г. (далее – Кредитное соглашение).*

Поручители выражают свое согласие солидарно с Должником отвечать в полном объеме за исполнение обязательств по кредитному соглашению об открытии кредитной линии № 36/18-Р от 26.07.2018 г. независимо от наличия или отсутствия иного обеспечения исполнения обязательств Должника по Кредитному соглашению, в том числе – на случай, если на момент возникновения поручительства (в период действия поручительства) по Договорам поручительства такое обеспечение существовало (возникло), но впоследствии было утрачено или условия такого обеспечения ухудшились. Поручитель в случае утраты или ухудшения условий обеспечения не освобождается от ответственности в той мере, в какой Поручитель мог потребовать возмещения за счет утраченного обеспечения.

Изменение обязательств Должника, в том числе увеличение суммы долга перед Кредитором не прекращает поручительство.

Поручительство представлено на случай неисполнения и/или ненадлежащего исполнения обязательств должника перед кредитором.

Срок, на который предоставляется обеспечение: **23.07.2028 г.**

Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов: *Риск неисполнения или ненадлежащего исполнения третьим лицом, обеспеченного Эмитентом обязательства, оценивается Эмитентом как минимальный. Факторами, которые могут привести к неисполнению третьим лицом своих обязательств, является существенное ухудшение финансового состояния, вероятность которого в настоящее время оценивается как низкая.*

5) Размер предоставленного обеспечения (общий): **12 345 142,86 евро.**

Для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, - их стороны: должник, кредитор, выгодоприобретатель (при наличии):

Должник: *Noventiq Holdings plc (НОВЕНТИК ХОЛДИНГС ПиЭлСи) (прежнее наименование Softline Holding PLC (Софтлайн Холдинг ПиЭлСи)*

Кредитор: *International Investment Bank / Интернейшнл Инвестмент Бэнк*

Выгодоприобретатель: *отсутствует*

Для независимых гарантий - принципал, бенефициар, гарант: *не применимо*

Вид обеспеченного обязательства: **кредит**

Содержание обеспеченного обязательства: *Кредитор предоставляет Должнику срочную кредитную линию, которую Должник должен использовать на покупку обыкновенных акций Embee Software (Эмби Софтвеар), финансирование Embee Software (Эмби Софтвеар) для осуществления любых платежей, причитающихся от Embee Software (Эмби Софтвеар) Судхиру Котари и ключевым сотрудникам Embee Software (Эмби Софтвеар) в соответствии с трудовым соглашением, в сумме, не превышающей в совокупности 1 150 000 000 (один миллиард сто пятьдесят миллионов) индийских рупий (включая оплату комиссии за перевод наличных, взимаемой банками за перевод соответствующих средств с банковского счета компании на банковский счет Embee Software (Эмби Софтвеар) и оплату вознаграждения за использование кредитной линии по соглашению.*

Общая сумма кредитной линии составляет 22 300 000,00 (двадцать два миллиона трехста тысяч 00/100) евро.

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **03.12.2027 г.**

Способ обеспечения: **поручительство**

Размер обеспечения: **12 345 142,86 евро.**

Условия предоставления обеспечения: *Поручительство представлено на случай неисполнения и/или ненадлежащего исполнения обязательств должников перед кредитором по вышеупомянутым договорам.*

Срок, на который предоставляется обеспечение: **02.12.2027 г.**

Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов: *Риск неисполнения или ненадлежащего исполнения третьим лицом, обеспеченного Эмитентом обязательства, оценивается Эмитентом как минимальный. Факторами, которые могут привести к неисполнению третьим лицом своих обязательств, является существенное ухудшение финансового состояния, вероятность которого в настоящее время оценивается как низкая.*

По состоянию на 31 декабря 2024 г.

1) Размер предоставленного обеспечения (общий): **4 624 934 179,82 рублей.**

Для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, - их стороны: должник, кредитор, выгодоприобретатель (при наличии):

Должник: **ПАО «Софтлайн» (прежнее наименование - АО «СофтЛайн Трейд»)**

Кредитор: **ПАО «Сбербанк»**

Выгодоприобретатель: **отсутствует**

Для независимых гарантий - принципал, бенефициар, гарант: **не применимо**

Вид обеспеченного обязательства: **кредит**

Содержание обеспеченного обязательства: *Обязательства по Генеральному соглашению № 380Е00Р3Е об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками от 02.11.2023 г. между Кредитором (ПАО «Сбербанк») и Заемщиком (ПАО «Софтлайн»).*

Кредитор открывает Заемщику возобновляемую рамочную кредитную линию для Финансирования операционной и финансовой деятельности Заемщика и/или иных Обязанных лиц.

Размер обеспеченного обязательства: *Выдача кредита производится перечислением сумм кредита на основании распоряжений Заемщика в пределах свободного остатка лимита.*

Лимит по кредитной линии: 6 200 000 000,00 рублей.

Погашение кредита производится в дату, согласованной Сторонами при заключении Кредитной сделки и зафиксированной в соответствующем(их) Подтверждении(ях), в которую производится полное погашение кредита по Кредитной сделке.

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **01.11.2026 г.**

Способ обеспечения: **поручительство**

Размер обеспечения: **4 624 934 179,82 рублей.**

Условия предоставления обеспечения: *В соответствии с договорами поручительства компаний Группы Эмитента, предоставившие совместное обеспечение, а именно (далее – Поручители) обязуются отвечать перед ПАО «Сбербанк» солидарно с ПАО «Софтлайн» за исполнение ПАО «Софтлайн» всех обязательств по Генеральному соглашению № 380Е00Р3Е об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками от 02.11.2023 г.*

Поручители отвечают в объеме и на условиях, установленных Договором, независимо от изменения состава обеспечения, утраты существовавшего на момент возникновения поручительства иного обеспечения исполнения обязательств Должника или ухудшения условий такого обеспечения по любым обстоятельствам.

Поручительство представлено на случай неисполнения и/или ненадлежащего исполнения обязательств должника перед кредитором

Срок, на который предоставляется обеспечение: **01.11.2029 г.**

Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов: *Риск неисполнения или ненадлежащего исполнения третьим лицом, обеспеченного Эмитентом обязательства, оценивается Эмитентом как минимальный. Факторами, которые могут привести к неисполнению третьим лицом своих обязательств, является существенное ухудшение финансового состояния, вероятность которого в настоящее время оценивается как низкая.*

2) Размер предоставленного обеспечения (общий): **3 587 418 700,85 рублей.**

Для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, - их стороны: должник, кредитор, выгодоприобретатель (при наличии):

Должник: **АО «Аксофт»**

Кредитор: **ПАО «Сбербанк»**

Выгодоприобретатель: **отсутствует**

Для независимых гарантий - принципал, бенефициар, гарант: **не применимо**

Вид обеспеченного обязательства: **кредит**

Содержание обеспеченного обязательства: *обязательства по Генеральному соглашению № 380Е00Р4R об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками от 02.11.2023 г. между Кредитором (ПАО «Сбербанк») и Заемщиком (АО «Аксофт»).*

Кредитор открывает Заемщику возобновляемую рамочную кредитную линию для Финансирования операционной и финансовой деятельности Заемщика и/или иных Обязанных лиц.

Размер обеспеченного обязательства: *Выдача кредита производится перечислением сумм кредита на основании распоряжений Заемщика в пределах свободного остатка лимита.*

Лимит по кредитной линии: 5 000 000 000,00 (пять миллиардов) рублей.

Погашение кредита производится в дату, согласованной Сторонами при заключении Кредитной сделки и зафиксированной в соответствующем(их) Подтверждении(ях), в которую производится полное погашение кредита по Кредитной

сделке.

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **01.11.2026 г.**

Способ обеспечения: **поручительство**

Размер обеспечения: **3 587 418 700,85 рублей.**

Условия предоставления обеспечения: *В соответствии с договорами поручительства компании Группы Эмитента, предоставившие совместное обеспечение, а именно (далее – Поручители) обязуются отвечать перед ПАО «Сбербанк» солидарно с АО «Аксофт» за исполнение АО «Аксофт» всех обязательств по Генеральному соглашению № 380Е00Р4Р об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками от 02.11.2023 г.*

Поручители отвечают в объеме и на условиях, установленных Договором, независимо от изменения состава обеспечения, утраты существовавшего на момент возникновения поручительства иного обеспечения исполнения обязательств Должника или ухудшения условий такого обеспечения по любым обстоятельствам.

Поручительство предоставлено на случай неисполнения и/или ненадлежащего исполнения обязательств должника перед кредитором.

Срок, на который предоставляется обеспечение: **01.11.2029 г.**

Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов: *Риск неисполнения или ненадлежащего исполнения третьим лицом, обеспеченного Эмитентом обязательства, оценивается Эмитентом как минимальный. Факторами, которые могут привести к неисполнению третьим лицом своих обязательств, является существенное ухудшение финансового состояния, вероятность которого в настоящее время оценивается как низкая.*

3) Размер предоставленного обеспечения (общий): **2 500 000 000,00 рублей.**

Для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, - их стороны: должник, кредитор, выгодоприобретатель (при наличии):

Должник: **ПАО «Софтлайн» (прежнее наименование - АО «СофтЛайн Трейд»)**

Кредитор: **«Газпромбанк» (Акционерное общество)**

Выгодоприобретатель: **отсутствует**

Для независимых гарантий - принципал, бенефициар, гарант: **не применимо**

Вид обеспеченного обязательства: **кредит**

Содержание обеспеченного обязательства: *обязательства по кредитному соглашению об открытии кредитной линии № 36/18-Р от 26.07.2018 г. между Кредитором («Газпромбанк» (Акционерное общество)) и Заемщиком (ПАО «Софтлайн»). Кредитор обязуется открыть Заемщику кредитную линию в российских рублях для финансирования финансово-хозяйственной деятельности.*

Размер обеспеченного обязательства: *Лимит задолженности по кредитной линии (максимальный размер единовременной задолженности по кредитной линии) составляет: 2 500 000 000,00 (два миллиарда пятьсот миллионов, 00/100) рублей.*

Использование кредитной линии производится траншами кредита, каждый из которых предоставляется в валюте кредита, указанной в заявлении Заемщика на использование кредитной линии, на срок не более 365 (триста шестьдесят пять) дней с учетом даты полного погашения основного долга по кредитной линии.

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **23.07.2025 г.**

Способ обеспечения: **поручительство**

Размер обеспечения: **2 500 000 000,00 рублей.**

Условия предоставления обеспечения: *В соответствии с договорами поручительства № 36/18-Р-П-1 от 26.07.2018 г., № 36/18-Р-П-2 от 26.07.2018 г. (далее – Договоры*

поручительства), компании Группы Эмитента, предоставившие совместное обеспечение, а именно ООО «Софт Лоджистик», АО «Аксофт» (далее – Поручители) обязуются отвечать перед «Газпромбанком» (Акционерное общество) солидарно с ПАО «Софтлайн» за исполнение ПАО «Софтлайн» всех обязательств, возникших из кредитного соглашения об открытии кредитной линии № 36/18-Р от 26.07.2018 г. (далее – Кредитное соглашение).

Поручители выражают свое согласие солидарно с Должником отвечать в полном объеме за исполнение обязательств по кредитному соглашению об открытии кредитной линии № 36/18-Р от 26.07.2018 г. независимо от наличия или отсутствия иного обеспечения исполнения обязательств Должника по Кредитному соглашению, в том числе – на случай, если на момент возникновения поручительства (в период действия поручительства) по Договорам поручительства такое обеспечение существовало (возникло), но впоследствии было утрачено или условия такого обеспечения ухудшились. Поручитель в случае утраты или ухудшения условий обеспечения не освобождается от ответственности в той мере, в какой Поручитель мог потребовать возмещения за счет утраченного обеспечения.

Изменение обязательств Должника, в том числе увеличение суммы долга перед Кредитором не прекращает поручительство. Поручительство представлено на случай неисполнения и/или ненадлежащего исполнения обязательств должника перед кредитором.

Срок, на который предоставляется обеспечение: 23.07.2028 г.

Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов: *Риск неисполнения или ненадлежащего исполнения третьим лицом, обеспеченного Эмитентом обязательства, оценивается Эмитентом как минимальный. Факторами, которые могут привести к неисполнению третьим лицом своих обязательств, является существенное ухудшение финансового состояния, вероятность которого в настоящее время оценивается как низкая.*

По состоянию на 30.06.2025 г.

1) Размер предоставленного обеспечения (общий): **6 158 823 529,48 рублей**

Для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, - их стороны: должник, кредитор, выгодоприобретатель (при наличии):

Должник: **ПАО «Софтлайн» (прежнее наименование - АО «СофтЛайн Трейд»)**

Кредитор: **ПАО «Сбербанк»**

Выгодоприобретатель: **отсутствует**

Для независимых гарантий - принципал, бенефициар, гарант: **не применимо**

Вид обеспеченного обязательства: **кредит**

Содержание обеспеченного обязательства: *Обязательства по Генеральному соглашению № 380Е00Р3Е об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками от 02.11.2023 г. между Кредитором (ПАО «Сбербанк») и Заемщиком (ПАО «Софтлайн»).*

Кредитор открывает Заемщику возобновляемую рамочную кредитную линию для Финансирования операционной и финансовой деятельности Заемщика и/или иных Обязанных лиц.

Размер обеспеченного обязательства: *Выдача кредита производится перечислением сумм кредита на основании распоряжений Заемщика в пределах свободного остатка лимита.*

Лимит по кредитной линии: 6 200 000 000,00 (шесть миллиардов двести миллионов 00/100) рублей.

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **01.11.2026 г.**

Способ обеспечения: **Поручительство**

Размер обеспечения: **6 158 823 529,48 рублей**

Условия предоставления обеспечения: *В соответствии с договорами поручительства компании Группы Эмитента, предоставившие совместное обеспечение, а именно (далее – Поручители) обязуются отвечать перед ПАО «Сбербанк» солидарно с ПАО «Софтлайн» за исполнение ПАО «Софтлайн» всех обязательств по Генеральному соглашению № 380Е00Р3Е об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками от 02.11.2023 г.*

Поручители отвечают в объеме и на условиях, установленных Договором, независимо от изменения состава обеспечения, утраты существовавшего на момент возникновения поручительства иного обеспечения исполнения обязательств Должника или ухудшения условий такого обеспечения по любым обстоятельствам.

Поручительство предоставлено на случай неисполнения и/или ненадлежащего исполнения обязательств должника перед кредитором.

Срок, на который предоставляется обеспечение: **01.11.2029 г.**

Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов: *Риск неисполнения или ненадлежащего исполнения третьим лицом, обеспеченного Эмитентом обязательства, оценивается Эмитентом как минимальный. Факторами, которые могут привести к неисполнению третьим лицом своих обязательств, является существенное ухудшение финансового состояния, вероятность которого в настоящее время оценивается как низкая.*

2) Размер предоставленного обеспечения (общий): **3 996 163 072,12 рубля**

Для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, - их стороны: должник, кредитор, выгодоприобретатель (при наличии):

Должник: **АО «Аксофт»**

Кредитор: **ПАО «Сбербанк»**

Выгодоприобретатель: **отсутствует**

Для независимых гарантий - принципал, бенефициар, гарант: **не применимо**

Вид обеспеченного обязательства: **кредит**

Содержание обеспеченного обязательства: *Обязательства по Генеральному соглашению № 380Е00Р4Р об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками от 02.11.2023 г. между Кредитором (ПАО «Сбербанк») и Заемщиком (АО «Аксофт»).*

Кредитор открывает Заемщику возобновляемую рамочную кредитную линию для Финансирования операционной и финансовой деятельности Заемщика и/или иных Обязанных лиц.

Размер обеспеченного обязательства: *Выдача кредита производится перечислением сумм кредита на основании распоряжений Заемщика в пределах свободного остатка лимита.*

Лимит по кредитной линии: 5 000 000 000,00 (пять миллиардов 00/100) рублей.

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **01.11.2026 г.**

Способ обеспечения: **Поручительство**

Размер обеспечения: **3 996 163 072,12 рубля**

Условия предоставления обеспечения: *В соответствии с договорами поручительства компании Группы Эмитента, предоставившие совместное обеспечение, а именно (далее – Поручители) обязуются отвечать перед ПАО «Сбербанк» солидарно с АО «Аксофт» за исполнение АО «Аксофт» всех обязательств по Генеральному соглашению № 380Е00Р4Р*

об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками от 02.11.2023 г.

Поручители отвечают в объеме и на условиях, установленных Договором, независимо от изменения состава обеспечения, утраты существовавшего на момент возникновения поручительства иного обеспечения исполнения обязательств Должника или ухудшения условий такого обеспечения по любым обстоятельствам.

Поручительство представлено на случай неисполнения и/или ненадлежащего исполнения обязательств должника перед кредитором.

Срок, на который предоставляется обеспечение: **01.11.2029 г.**

Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов: *Риск неисполнения или ненадлежащего исполнения третьим лицом, обеспеченного Эмитентом обязательства, оценивается Эмитентом как минимальный. Факторами, которые могут привести к неисполнению третьим лицом своих обязательств, является существенное ухудшение финансового состояния, вероятность которого в настоящее время оценивается как низкая.*

3) Размер предоставленного обеспечения (общий): **2 360 000 000,00 рублей**

Для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, - их стороны: должник, кредитор, выгодоприобретатель (при наличии):

Должник: **ПАО «Софтлайн» (прежнее наименование - АО «СофтЛайн Трейд»)**

Кредитор: **«Газпромбанк» (Акционерное общество)**

Выгодоприобретатель: **отсутствует**

Для независимых гарантий - принципал, бенефициар, гарант: **не применимо**

Вид обеспеченного обязательства: **кредит**

Содержание обеспеченного обязательства: *Обязательства по кредитному соглашению об открытии кредитной линии № 36/18-Р от 26.07.2018 г. между Кредитором («Газпромбанк» (Акционерное общество)) и Заемщиком (ПАО «Софтлайн»). Кредитор обязуется открыть Заемщику кредитную линию в российских рублях для финансирования финансово-хозяйственной деятельности*

Размер обеспеченного обязательства: *Лимит задолженности по кредитной линии (максимальный размер единовременной задолженности по кредитной линии) составляет: 2 500 000 000,00 (два миллиарда пятьсот миллионов 00/100) рублей.*

Использование кредитной линии производится траншами кредита, каждый из которых предоставляется в валюте кредита, указанной в заявлении Заемщика на использование кредитной линии, на срок не более 365 (триста шестьдесят пять) дней с учетом даты полного погашения основного долга по кредитной линии.

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **31.03.2026 г.**

Способ обеспечения: **Поручительство**

Размер обеспечения: **2 360 000 000,00 рублей**

Условия предоставления обеспечения: *В соответствии с договорами поручительства компаний Группы Эмитента, предоставившие совместное обеспечение, а именно ООО «Софт Логистик», АО «Аксофт» (далее – Поручители) обязуются отвечать перед «Газпромбанком» (Акционерное общество) солидарно с ПАО «Софтлайн» за исполнение ПАО «Софтлайн» всех обязательств, возникших из кредитного соглашения об открытии кредитной линии № 36/18-Р от 26.07.2018 г. (далее – Кредитное соглашение).*

Поручители выражают свое согласие солидарно с Должником отвечать в полном объеме за исполнение обязательств по кредитному соглашению об открытии кредитной линии № 36/18-Р от 26.07.2018 г. независимо от наличия или отсутствия иного

обеспечения исполнения обязательств Должника по Кредитному соглашению, в том числе – на случай, если на момент возникновения поручительства (в период действия поручительства) по Договорам поручительства такое обеспечение существовало (возникло), но впоследствии было утрачено или условия такого обеспечения ухудшились. Поручитель в случае утраты или ухудшения условий обеспечения не освобождается от ответственности в той мере, в какой Поручитель мог потребовать возмещения за счет утраченного обеспечения.

Изменение обязательств Должника, в том числе увеличение суммы долга перед Кредитором не прекращает поручительство.

Поручительство представлено на случай неисполнения и/или ненадлежащего исполнения обязательств должника перед кредитором.

Срок, на который предоставляется обеспечение: **31.03.2029 г.**

Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов: *Риск неисполнения или ненадлежащего исполнения третьим лицом, обеспеченного Эмитентом обязательства, оценивается Эмитентом как минимальный. Факторами, которые могут привести к неисполнению третьим лицом своих обязательств, является существенное ухудшение финансового состояния, вероятность которого в настоящее время оценивается как низкая.*

2.5.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента

Сведения об обязательствах, которые, по мнению эмитента, могут существенным образом воздействовать на финансовое положение эмитента, в том числе на ликвидность, источники финансирования и условия их использования, результаты деятельности и расходы, с описанием факторов, при которых указанные обязательства могут повлечь такое воздействие:

Прочие существенные обязательства Эмитента по состоянию на 2022, 2023, 2024 годы, а также на 6 мес. 2025 года отсутствуют.

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

Краткое описание истории создания и развития эмитента, а если эмитентом составляется и раскрывается (содержится в проспекте ценных бумаг) консолидированная финансовая отчетность - истории создания и развития группы эмитента, включая случаи реорганизации эмитента и подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение:

Эмитент создан в 2002 году в России. Основной бизнес Компании – поставка лицензированного программного обеспечения, поставка ИТ-оборудования ведущих мировых производителей, реализация комплексных проектов для государственных и частных организаций, а также ИТ-консалтинг, техническая поддержка и ИТ-аутсорсинг.

Эмитент – федеральная компания, у которой есть представительства в 25 городах РФ, от Калининграда до Владивостока.

В 2002 году Эмитент стал одной из первых компаний в России, включенных Microsoft (Майкрософт) в число партнеров, что подтвердило соответствие высоким требованиям производителя к уровню профессионализма и компетенций сотрудников,

возможностям по предоставлению уникальных сервисов и технической поддержки заказчиков. Также запускается интернет-магазин программного обеспечения для малого бизнеса и частных лиц, развиваются новые ИТ-сервисы - техническая поддержка, ИТ-аутсорсинг, аудит программного обеспечения, помощь заказчикам во внедрении решений Microsoft, создание и модернизация объектов ИТ-инфраструктуры.

На протяжении всей своей истории Общество не только вкладывало в развитие собственного портфеля решений, но и покупало компании, которые обладали необходимой интеллектуальной собственностью или возможностями, чтобы пополнить свой рыночный портфель продуктов, услуг и решений. В последнее время, политика Компании в отношении приобретений была сфокусирована на приобретении компаний, занимающихся заказной разработкой ПО, а также компаний, обладающих своими продуктами и технологиями в ключевых нишах рынка корпоративного ПО.

Общество работает в отрасли информационных технологий, поставляя собственные технологические решения или решения партнёров-производителей, а также необходимые услуги организациям в основном на территории Российской Федерации.

Эмитент являлся важной частью Группы Софтлайн и лидирующим игроком на рынке информационных технологий РФ.

- *Группа образована в 2022 году при разделении бизнеса на международный под брендом Noventiq (Новентик) и российский под брендом ГК Софтлайн (ПАО «Софтлайн»). В результате такой реструктуризации российская часть бизнеса, образовывающая Группу, была продана компании ООО «Аталаиа». На данном этапе в Группу Софтлайн кроме Эмитента входило более 30 компаний. На 31 декабря 2022 в Группе работало более 4 860 человек. В этом же году, заложив основы новой корпоративной структуры, ГК Софтлайн приступила к подготовке к проведению первичного публичного предложения (IPO (АйПиО)) на Московской бирже, что стало важным шагом в укреплении прозрачности и привлечении инвестиций для будущего роста.*
- *2023 г. — Группа Софтлайн провела ряд сделок по M&A, включив в свой периметр несколько новых компаний: Bell Integrator (Бэлл Интэгрэйтэр), АКБ «Барьер», «Инверсум», ГК «Борлас» (50,1% доли). «Цитрос», «Преферентум» и Robin (Робин) после приобретения стали частью выделенной компании SL Soft (Эс Эл Софт), пополнив ее продуктовый портфель бизнес-приложений для государственных и корпоративных заказчиков. Данные приобретения стали очередным шагом в реализации одной из стратегических задач компании — увеличении доли доходов от собственного ПО и интегрированных отраслевых ИТ-решений. Компания в очередной раз подтвердила лидерские позиции на ИТ-рынке, заняв ключевые места в российских ежегодных рейтингах и премиях. Оборот компании за 2023 год составил 91 млрд руб. Валовая прибыль достигла 23,6 млрд рублей, продемонстрировав практически двукратный рост год к году. В результате SPO (Эс Пи Оу) ГК привлекла более 6,5 тысяч инвесторов в структуру акционерного капитала. В 2023 году было успешно проведено вторичное публичное предложение (SPO; Эс Пи Оу), в результате которого в структуру акционерного капитала было привлечено более 6,5 тысяч новых инвесторов. Кроме того, в целях обеспечения долгосрочного роста и достижения стратегических целей в этом году были осуществлены изменения в структуре собственности и управления Группы.*
- *В 2024 году ПАО «Софтлайн» путём сделок слияний и поглощений (M&A; Эм энд Эй) совершил 7 приобретений. В феврале была приобретена доля в ИТ-бизнесе группы R.Partner (Ар Партиэр). В мае дочерняя структура SL Soft (ЭсЭл Софт)*

приобрела 100% разработчика VISITECH (Визитек) и контрольный пакет разработчика систем управления бизнес-процессами (BPM, Business Process Management) (БиПиЭм; Бизнес Процесс Мэнеджмент) Ситеck (Ситек). В июне в состав Группы вошёл «МД Аудит» — разработчик решений для розничной торговли. В августе была приобретена компания «ОМЗ-Информационные Технологии», а в сентябре — научно-техническое объединение «ИРЭ-Полюс» (переименованное в VPG Laserone (ВиПиДжи Лэйзеруан), российский разработчик системы управления тестированием Test IT (Тест АйТи) и финтех-компания SUBTOTAL (САБТОТАЛ). В 2024 году компания начала повторную международную экспансию и открыла офисы в Казахстане, Объединенных Арабских Эмиратах, Вьетнаме, Узбекистане и Индонезии.

- В апреле 2025 года Группа Софтлайн заявила о смене позиционирования - Группа перешла от роли поставщика IT-услуг (АйТи-услуг) в сфере цифровизации и кибербезопасности к статусу инвестиционно-технологического холдинга, ориентированного на инновационные разработки.

Данная трансформация нацелена на повышение инвестиционной привлекательности компании для акционеров и инвесторов, а также для перспективных технологических предприятий, являющихся потенциальными объектами для слияний и поглощений (M&A; Эм энд Эй).

Расширение продуктового портфеля за счет внедрения передовых решений в области искусственного интеллекта, лазерных технологий, облачных сервисов и информационной безопасности обусловило необходимость изменения бизнес-модели и системы управления. Группа «Софтлайн» формирует несколько тематических кластеров, которые объединяют как существующие, так и приобретаемые компании

В мае 2025 ГК Софтлайн объявляет о консолидации своих IT-активов в новый Кластер «Фабрика ПО» Объединение таких компаний, как Bell Integrator (Бэлл Интэгрэйтэр), «Девелоника» и Академия АйТи, позволило создать мощную структуру, предлагающую полный цикл услуг: заказную и промышленную разработку ПО с применением AI, а также корпоративное обучение.

Этот шаг укрепляет позиции Софтлайн на рынке программной разработки и нацелен на усиление синергии для создания более комплексных и эффективных решений для клиентов из различных отраслей

В августе 2025 года ГК Софтлайн анонсировала создание кластера «Софтлайн Технологии» («СФ ТЕХ»). Новая структура консолидирует компетенции Группы для разработки решений в области:

- лазерных и аддитивных технологий,
- робототехники и автоматизации,
- кибербезопасности и защищённой IT-инфраструктуры.

В кластер вошли ключевые игроки рынка: VPG LaserONE (ВиПиДжи ЛэйзерУан), группы «Борлас» и «Инферит». Планы «СФ ТЕХ» включают расширение в сферах IoT (Industrial Internet of Things; Ай Ай оу Ти, Индастриал Интернет офф Фингз), телекоммуникаций и промышленного ИИ

В течение 2025 года в рамках продолжения реализации стратегии сделок слияний и поглощений (M&A; Эм энд Эй) были приобретены контрольные доли 51% в группе компаний Омег-Альянс, специализирующейся на консалтинге и комплексных решениях в области производственного менеджмента для промышленных компаний, а также 51% в компании BeringPro (БерингПро), специализирующейся на управленческом и ИТ-консалтинге, а также внедрении решений для цифровой трансформации и повышения эффективности бизнеса. В результате сделок существенно усиливается консалтинговое направление, представленное Группой.

Группа Софтлайн продолжила активную работу по оптимизации структуры акционерного капитала и расширению портфеля.

В течение 2024 - 2025 гг. среди акционеров компании было зарегистрировано свыше 100 тысяч частных инвесторов, в структуру акционерного капитала ПАО «Софтлайн» также вошли несколько крупных институциональных инвесторов, а в Совет директоров были избраны представители миноритарных акционеров. Появление новых инвесторов в капитале компании и включение их представителей в совет директоров, ввиду усиления независимого контроля и более взвешенного принятия стратегических и инвестиционных решений в компании, повышает качество корпоративного управления, снижает риск нарушения прав акционеров, способствуя справедливому распределению прибыли компании, а также, как представляется, повышает уровень доверия со стороны миноритарных акционеров к компании.

Вышеуказанное, в свою очередь, способствует повышению прозрачности и операционной эффективности. При этом снижается риск управленческих ошибок и конфликтов интересов.

Таким образом, подобные изменения в структуре акционерного капитала ПАО «Софтлайн» позволяют повышать эффективность и качество корпоративного управления в рамках Группы.

В течение трех последних завершенных финансовых лет (2022-2024 гг.), а также в течение последнего завершенного отчетного периода (6 мес. 2025 г.). Эмитент и подконтрольные Эмитенту организации, имеющие для него существенное значение, не находились в процессе реорганизации.

В случае если в течение трех последних завершенных отчетных лет (в течение каждого завершенного отчетного года, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет) и в течение последнего завершенного отчетного периода происходили изменения основного вида хозяйственной деятельности эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение), а также изменения в составе подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, указываются сведения о характере и причинах таких изменений:

В течение трех последних завершенных финансовых лет (2022-2024 гг.), а также в течение последнего завершенного отчетного периода (6 мес. 2025 г.) изменений основного вида хозяйственной деятельности Эмитента и подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, а также изменений в составе подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, не происходило.

Общая характеристика отрасли, в которой эмитент (группа эмитента) осуществляет свою основную финансово-хозяйственную деятельность, сведения о темпах и основных тенденциях ее развития за три последних завершенных отчетных года (за каждый завершенный отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет), а также за последний завершенный отчетный период и об основных факторах, оказывающих влияние на ее состояние:

Российская отрасль информационных технологий устойчиво развивалась на протяжении последних трех лет.

В 2022 г. российский ИТ-рынок вырос несмотря на санкционное давление, ограничения на ввоз товаров и уход крупных западных вендоров: его объем увеличился на 22% до 2,2 трлн

рублей по сравнению с 2021 годом¹⁰. По итогам 2023 года объём российского ИТ-рынка оценивался в среднем от 2,8 до 3,1-3,5 трлн рублей, что выше, чем в 2022 году, на 12-30%¹¹. Объем российского ИТ-рынка по итогам 2024 года составил 3,3 трлн рублей, что на 22% больше показателя 2023 года (2,7 трлн рублей), говорится в исследовании «Перспективы ИТ-рынка 2024», подготовленном компанией MTC Web Services (MWS, (MTC Вэб Сервис; Эм Даблью Эс) входит в группу МТС).

Макроэкономические и геополитические изменения последних лет привели к значительному изменению динамики и ландшафта рынка ИТ в России.

При этом на дату утверждения настоящего Проспекта не представляется возможным привести данные о темпах роста российского рынка информационной безопасности за 6 месяцев 2025 года. Темпы роста по рынку определяются в разрезе года, соответствующий анализ рынка осуществляется аналитическими агентствами на основании сводных годовых показателей по рынку. Оценка темпов развития рынка в разрезе полугодия может быть неточной и не отражать объективную картину, поскольку у каждой компании-игрока отечественного рынка информационной безопасности может быть различная динамика показателей внутри года.

Наиболее значимыми факторами являлись:

- уход с рынка или остановка новых продаж международными поставщиками ПО, IaaS (*Infrastructure as a Service*; (Ай эй эй Эс, Инфрастракчэ ээ э Сёрвис)), ПК и оборудования ИТ инфраструктуры. Фактически, большинство глобальных игроков, так или иначе, покинули рынок;
- сложности в логистике и поставках ИТ оборудования, его комплектующих;
- активное внедрение Искусственного интеллекта (ИИ) в бизнес-процессы;
- рост важности обеспечения информационной и кибербезопасности;
- санкционные ограничения на ряд российских компаний – крупных потребителей ИТ решений;
- снижение макроэкономических показателей, повлиявших на общий уровень спроса на ИТ.

ИТ отрасль смогла перестроить каналы и ландшафт производителей, а также активно замещает ушедших с рынка глобальных разработчиков программного обеспечения российским ПО, включая решения на базе открытого исходного кода. В РУССОФТ объем российского рынка ПО к концу 2024 года оценивают в 2,6 трлн руб. (рост 32% YoY (Уай-оу-Уай)). Из них около 2,1 трлн рублей составит оборот на внутреннем рынке, что на 38% больше, чем годом ранее. Выросли объемы поставок ПК и оборудования ИТ инфраструктуры российского производства, что помимо прочего также вызвано необходимостью обновления устаревшего оборудования иностранных производителей; усилилась миграция на отечественные решения, продолжает расти рынок облачных услуг.

Развитие российских производителей и разработчиков стимулируется рядом важных государственных и отраслевых мер, среди которых в настоящий момент можно отметить:

- ограничения на закупки импортных ИТ решений для публичного сектора, а также для бизнес-сектора для автоматизации критической инфраструктуры;
- наличие КПЭ по доле отечественных решений в закупках ИТ российских

¹⁰ https://www.cnews.ru/reviews/rynek_it_itogi_2022.

¹¹ https://www.cnews.ru/reviews/rynek_it_itogi_2023.

государственных компаний РФ;

- нулевые ставки НДС на реализацию ПО, входящего в реестр отечественных поставщиков1;
- льготы для сотрудников ИТ компаний;
- грантовая поддержка для разработки отдельных значимых сегментов ПО;
- налоговые льготы в части налога на прибыль, пенсионного страхования (в отношении аккредитованных Минцифры ИТ-компаний).

В условиях текущей геополитической ситуации одним из основных трендов 2024 года стал фокус на кибербезопасность, что обусловлено ростом числа киберугроз, цифровизации бизнеса и роста спроса на импортозамещенные решения, соответствующие требованиям регуляторов. По данным исследования Б1, опубликованного в марте 2025 г., на рынке ИБ РФ 70% занимают продажи продуктов, оставшаяся доля приходится на услуги; доминируют отечественные игроки, при этом лидера в сегменте пока нет.

Прогноз и динамика рынка

Динамика рынка ИТ на перспективе ближайших 5 лет будет определяться следующими факторами:

Активное развитие продуктов на базе новых технологических платформ (Большие данные, Искусственный интеллект, Интернет вещей, Цифровое рабочее место, Роботизация бизнес-процессов и пр.). Широкий спектр возможных применений таких платформ, в том числе с большой степенью автономности, позволяет повысить уровень автоматизации и эффективности процессов.

Развитие экосистемы отечественных решений. Уход с рынка ведущих глобальных производителей усложнил цепочки поставки, лишив рынок определенного класса производительных решений, что создает дополнительный спрос на импортонезависимые решения российских ИТ производителей. Основными драйверами стали программы по цифровизации и импортозамещению (в публичном секторе, а также для компаний с государственным участием и компаний, входящих в список системообразующих предприятий), расширенная государственная поддержка и активное развитие отечественных решений.

Активное развитие сегмента информационной безопасности обусловлено интенсивностью атак на объекты ИТ-инфраструктуры, а также на значимые интернет-ресурсы. Обеспечение информационной и кибербезопасности необходимо учитывать уже на этапе разработки информационных систем, предусматривая возможные риски и угрозы в процессе их будущей эксплуатации.

Использование облачных решений, востребованность которых обусловлена возможностью организации гибкого доступа, быстрого масштабирования инфраструктуры и пр.

Управление безопасностью и рисками в области ИИ. Не все аспекты использования ИИ обеспечены правовым регулированием, что приводит к необходимости повышения прозрачности используемых алгоритмов и обеспечению защиты и конфиденциальности

данных.

Использование квантовых вычислений, цифровых двойников и иных прогрессивных технологий будут одними из ключевых драйверов роста.

Доля ИТ-отрасли составила 2,2% в ВВП по итогам 2024 года и показала рост в 1,7 раза за 5 лет. По прогнозам консалтинговой компании Strategy Partners (Стрэтэджи Партнерс), к 2030 году российский ИТ-рынок вырастет до 7 трлн рублей при среднегодовых темпах роста ВВП 2,3%.

Основные тенденции развития отрасли за три последних завершенных отчетных года, а также за последний завершенный отчетный период:

- Уход ряда международных вендоров и санкционное давление
- Общая макроэкономическая нестабильность и инфляция
- Политика импортозамещения и государственная поддержка
- Повышение осознанности бизнеса в необходимости ИТ
- Развитие отечественной ИТ-экосистемы

Общая оценка результатов деятельности эмитента (группы эмитента) в данной отрасли:

Руководство оценивает результаты деятельности Эмитента как положительные и в целом соответствующие тенденциям развития отрасли.

Общее количество сотрудников увеличилось с 4,9 тыс. сотрудников по состоянию на 31.12.2022 г. до 8,5 тыс. сотрудников по состоянию на 31.12.2023 г. (+74% год к году), до и до 11,3 тыс. сотрудников по состоянию на 31.12.2024 г. (+33% год к году). По состоянию на 30.06.2025 г. количество сотрудников составило 11,1 тыс. сотрудников. Рост численности персонала с 2022 г. обусловлен масштабированием проектной деятельности, притоком новых высококлассных кадров из приобретенных дочерних компаний, расширением клиентской базы и увеличением числа проектов по сопровождению и тестированию информационных систем.

По состоянию на конец 2022 г. ключевыми ИТ-производителями являются Microsoft, Kaspersky (Майкрософт Касперский), Positive Technologies (Позитив Текнолоджиз), UserGate (ЮзерГейт), Infotechs (Инфотекс), РусБИТех, Google (Гугл), Код Безопасности, Apple (Эппл), Huawei (Хуавей), PostgresPro (ПостгресПро), Киберпротект, DellEMC (ДэллИЭмСи), Adobe (Адоб), Oracle (Оракл), СотиниGatePro (КомьюниГейтПро), Lenovo (Леново), HPInc (ЭйчПиИнк), Atlassian (Атлассиан). На данных ИТ-производителей приходилось более 57% оборота Группы за 2022 г.

По состоянию на конец 2023 г. ключевыми вендорами являются Kaspersky (Касперский), Microsoft (Майкрософт), Positive Technologies (Позитив Текнолоджиз), UserGate (ЮзерГейт), ООО «Ланпринт», Infotechs (Инфотекс), RRC (АрАрСи), РусБИТех, ОСС (ОуСиЭс), Код Безопасности. На данных вендоров приходится около 40% оборота Эмитента.

По состоянию на конец 1 полугодия 2024 г. ключевыми вендорами являются Kaspersky (Камперский), UserGate (ЮзерГейт), Positive Technologies (Позитив Текнолоджиз), Microsoft (майкрософт), ООО «Ланпринт», РусБИТех, Код Безопасности, Infotechs (Инфотекс), Кодмастер, ООО «ДАТАРУ». На данных вендоров приходится более 30% оборота Эмитента.

По состоянию на конец 2024 г. ключевыми вендорами являются Kaspersky (Касперский), UserGate (ЮзерГейт), Positive Technologies (Позитив Текнолоджиз), РусБИТех, ПлексФорс, Код Безопасности, Infotechs (Инфотекс), Postgres Professional

(Постгрес Профэшнл), Киберпротект, DataPy. На данных вендоров приходилось чуть более 32% оборота Эмитента в 2024 г.

По состоянию на конец 1 полугодия 2025 г. ключевыми вендорами являются Kaspersky (Касперский), Positive Technologies (ПозитивТекнолоджиз), UserGate (ЮзерГейт), РусБИТех, Infotechs (Инфотекс), OCS (ОуСиЭс), Киберпротект, ООО "ТСК ТЕХНОЛОДЖИ" (Т1), Код Безопасности, ПлексФорс. На данных вендоров приходилось около 30% оборота Эмитента за 1 полугодие 2025 г.

Следует отметить, что замещение иностранных ИТ-производителей российскими производителями ПО осуществляется высокими темпами, так, например, в 2023 г. продажи продуктов разработчика Касперский увеличились на 39% по сравнению с 2022 г., продуктов разработчика РусБИТех – на 17%, продуктов разработчика Код Безопасности – на 30%. В 2024 г. продажи продуктов разработчика Касперский увеличились на 25% по сравнению с 2023 г., продуктов разработчика РусБИТех – на 43%, продуктов разработчика Код Безопасности – на 44%. В 1 полугодии 2025 г. продажи продуктов разработчика Касперский увеличились на 49% по сравнению с 1 полугодием 2024 г., продуктов разработчика РусБИТех – на 4%, продажи продуктов разработчика Код Безопасности снизились на 18%.

Клиентская база Эмитента характеризуется высокой диверсификацией в разрезе отраслей и низкой концентрацией. Доля, приходящаяся на топ-10 клиентов, по итогам 1 полугодия 2025 г. составила чуть более 17% от оборота Эмитента (14% в 2022 г.; 11% в 2023 г.; 17% в 2024 г.; 22% в 1 полугодии 2024 г.). Самый крупный клиент занимал чуть более 6% в 1 полугодии 2025 г. (2% в 2022 г.; 2% в 2023 г.; 4% в 2024 г.; 5% в 1 полугодии 2024 г.).

У Эмитента имеется производственный кластер, выпускающий компьютеры, серверы, моноблоков, ноутбуков и периферийного оборудования. Также производится кассовое оборудование.

Влияние сложившихся в отрасли тенденций (благоприятных и неблагоприятных) на основные операционные и (или) финансовые показатели деятельности эмитента (группы эмитента):

Эмитент как один из лидеров российского ИТ-рынка особенно чувствителен к макроотраслевым тенденциям. Эти тенденции оказывают двойственное, зачастую разнонаправленное влияние.

Потенциальные неблагоприятные тенденции и их влияние:

1. Уход ряда международных вендоров и санкционное давление

Влияние на операционные показатели:

• Срыв поставок и логистические цепочки: необходимость оперативного поиска новых поставщиков оборудования и ПО. Это приводит к увеличению времени выполнения проектов.

• Сложности с технической поддержкой и обновлениями: для существующих клиентских систем, построенных на ушедших решениях, требуется разработка поддерживающих решений или миграция на альтернативные платформы. Это увеличивает нагрузку на инженерные и сервисные подразделения.

• Переобучение персонала: сотрудникам необходимо осваивать новые технологии (российские, азиатские) вместо привычных западных, что требует времени и инвестиций.

Влияние на финансовые показатели:

- Снижение выручки в сегментах, связанных с ушедшими вендорами, по крайней мере, на переходный период.
- Увеличение операционных расходов (OPEX): затраты на перестройку логистики, переобучение, поиск и сертификацию у новых поставщиков.

2. Общая макроэкономическая нестабильность и инфляция

Влияние на финансовые показатели:

- Снижение платежеспособного спроса: часть корпоративных клиентов (особенно из малого и среднего бизнеса) могут замораживать или сокращать ИТ-бюджеты, откладывать крупные проекты.
- Рост стоимости заемного капитала: если заказчик использует кредиты для финансирования своей деятельности, проценты по ним растут. Это же относится и к Эмитенту.
- Инфляционный рост прочих операционных расходов: аренда, коммунальные услуги, транспорт и т.д.

Благоприятные тенденции и их влияние

1. Политика импортозамещения и государственная поддержка

Влияние на операционные показатели:

- Формирование нового крупного рынка: появление огромного спроса на внедрение российского ПО и оборудования в госсекторе, госкомпаниях и критической инфраструктуре.
- Расширение портфеля решений: активное включение в портфель отечественных вендоров, что диверсифицирует предложение.
- Усиление роли системного интегратора: клиентам нужна помощь в сложном процессе миграции с зарубежных решений на отечественные, что повышает востребованность услуг консалтинга и интеграции.

Влияние на финансовые показатели:

- Рост выручки: открывается новый масштабный источник доходов от проектов по импортозамещению.
- Высокая маржинальность: услуги по консалтингу, миграции и технической поддержке российского ПО имеют высокую рентабельность.
- Доступ к госзаказу и субсидиям: Эмитент участвует в тендерах и получает государственную поддержку на разработку и внедрение отечественных решений.

2. Повышение осознанности бизнеса в необходимости ИТ

Влияние на операционные показатели:

- Углубление отношений с клиентами: компании ищут не просто поставщика, а стратегического партнера для цифровой трансформации и обеспечения устойчивости бизнеса.

- Сдвиг в сторону подписочных и сервисных моделей (*SaaS*¹² (Эс эй эй Эс), *IaaS*¹³ (Ай эй эй Эс)); растет спрос на облачные услуги и модели подписки, что создает более предсказуемый операционный денежный поток.

Влияние на финансовые показатели:

- Стабильность выручки: регулярные подписочные платежи создают более прогнозируемый и устойчивый поток доходов по сравнению с разовыми продажами лицензий.
- Рост средней стоимости контракта: клиенты готовы инвестировать в комплексные решения, повышающие их операционную эффективность и безопасность.

3. Развитие отечественной ИТ-экосистемы

Влияние на операционные показатели:

- Появление жизнеспособных альтернатив: российское ПО и оборудование постепенно улучшают свое качество и функциональность, предоставляя Эмитенту реальные продукты для предложения клиентам.
- Возможности для собственной разработки: Эмитент развивает собственные продукты (например, в области информационной безопасности или управления ИТ-инфраструктурой), занимая новые рыночные ниши.

Влияние на финансовые показатели:

- Диверсификация доходов: собственное ПО и сервисы имеют самую высокую маржинальность.
- Повышение капитализации: успешные собственные разработки увеличивают стоимость компании в глазах инвесторов.

Сводная таблица влияния на ключевые показатели

Показатель	Неблагоприятное влияние	Благоприятное влияние
Выручка	Снижение из-за ухода части вендоров и падения спроса МСБ.	Рост за счет госзаказа на импортозамещение, подписочных моделей и спроса на цифровизацию.
Валовая маржа	Снижение из-за роста себестоимости.	Потенциальный рост за счет высокой маржинальности услуг по интеграции и собственным разработкам.
Операционные расходы (OPEX)	Рост из-за увеличения ФОТ, затрат на переобучение, сложной логистики.	Рост (инвестиции в R&D(Ар энд Ди) – Research and Development (Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы)), но эти

¹² Software as a Service (Софтвер эз э Сёрвис/ «Программное обеспечение как услуга») — это модель облачного предоставления ПО, когда программы доступны через интернет по подписке, без необходимости установки и обслуживания на устройствах пользователя.

¹³ Infrastructure as a Service (Инфраструктур эз э Сёрвис/ «Инфраструктура как услуга») — это модель обслуживания в облачных вычислениях, по которой потребителям предоставляются по подписке фундаментальные информационно-технологические ресурсы — виртуальные серверы с заданной вычислительной мощностью, операционной системой и доступом к сети.

<i>Показатель</i>	<i>Неблагоприятное влияние</i>	<i>Благоприятное влияние</i>
		<i>затраты носят стратегический характер и окупаются в будущем.</i>
<i>Чистая прибыль</i>	<i>Давление на снижение из-за сочетания факторов выше.</i>	<i>Потенциальный рост, если рост выручки и маржинальности по новым направлениям перекроет рост операционных расходов.</i>
<i>ROI / Рентабельность</i>	<i>Снижение в краткосрочной перспективе из-за высоких адаптационных затрат.</i>	<i>Стабилизация и рост в среднесрочной перспективе при успешной стратегии перестройки.</i>
<i>Денежный поток</i>	<i>Нестабильность из-за разовых крупных платежей за оборудование и колебаний валют.</i>	<i>Стабилизация за счет подписочной модели и авансирования по госконтрактам.</i>

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

Группа исторически занимает лидирующие позиции в ключевых и наиболее быстрорастущих и востребованных сегментах ИТ-рынка:

Топ-1

- **Cnews** (здесь и далее – Си Ньюс): Крупнейшие поставщики ИТ в розницу
- **TAdviser** (здесь и далее – Ти Эдвайзор): Крупнейшие ИТ-поставщики в промышленности
- **Cnews**: Рейтинг компаний по заказной разработке ПО 2024 (“Девелоника”)
- **Cnews**: Рейтинг HRM-систем¹⁴ 2024 (БОСС, SL Soft (ЭсЭл Софт))
- **Cnews**: Прорыв года в сегменте Low-code¹⁵ 2024 (Citeck (Ситек), SL Soft (ЭсЭл Софт))
- **Компьютерра**: Рейтинг российских операционных систем 2024 (“Инферит”)

Топ-3

¹⁴ HRM-системы (ЭйчАрЭм-системы – Human Resource Management (Хьюман Ресурс Менеджмент)) — это комплексные программные решения для автоматизации и стратегического управления всеми процессами, связанными с персоналом

¹⁵ Low Code (Лоу Код) — это подход к созданию программного обеспечения, при котором используется минимум ручного кода

- **RAEX («Эксперт РА»):** Рейтинг крупнейших ИТ-компаний
- **TAdviser:** Крупнейшие ИБ-компании в России
- **TAdviser:** Крупнейшие ИТ-поставщики в банках
- **Cnews:** Крупнейшие поставщики решений для защиты информации
- **Cnews:** Крупнейшие поставщики российских продуктов и связанных с ними услуг
- **Cnews:** Рейтинг провайдеров Kubernetes (Кьюбернетс) 2024
- **Cnews:** Крупнейшие поставщики рынка цифровизации промышленности
- **Cnews:** Рейтинг провайдеров с международной сетью ЦОД 2024
- **Cnews:** Рейтинг партнерских программ облачных провайдеров 2024
- **Cnews:** Рейтинг провайдеров IaaS Global Cloud (Ай эй эй Эс Глобал Клауд) 2024
- **Cnews:** Рейтинг Low-code (Лоу Код) платформ для крупного бизнеса 2024 (Citeck (Ситек), SL Soft (ЭсЭл Софт))
- **Cnews:** Рейтинг «Прорыв года в RPA»: платформы с лучшей динамикой развития функциональности (ROBIN (РОБИН), SL Soft (ЭсЭл Софт))
- **Cnews:** Крупнейшие поставщики ИТ для финансового сектора
- **Коммерсант:** Премия HR-бренд (ЭйчАр-бренд)
- **Компьютерра:** Рейтинг российских производителей мониторов для офиса (Инферит”)
- **Хайтек+:** Рейтинг облачных провайдеров в среднем ценовом сегменте за 2023 год
- **РБК:** Импортонезависимость в телекоммуникациях
- **CIO Navigator (Си Ай Оу Навигейтор):** Рейтинг BI-систем (БиАй-системы) от SPB CIO Club (Polymatica BI, SL Soft) (ЭсПиБи СиАйОу Клаб (Полиматика БиАй, ЭсЭл Софт))
- **Премия CDO/CDTO Awards 2025 (Си Ди Оу/Си Ди Ти Оу Эвордс) (Академия Softline (Софтлайн))**

Фундаментальный спрос на информационные технологии во всех отраслях российской экономики, а также необходимость в ускоренном переходе на российское программное обеспечение будут являться основным катализатором роста бизнеса Общества. Кроме того, трансформация рынка и российской экономики приведёт к тому, что ИТ-компании меньшего размера и/или исторически более сосредоточенные на поставках оборудования будут испытывать трудности как в текущей коммерческой деятельности, в финансировании проектов, так и в найме, и в удержании сотрудников.

Таким образом, с учётом достигнутой рыночной позиции, структуры портфеля, имеющейся финансовой стабильности Общество может не только органически нарастить свою рыночную долю, но и активно поучаствовать в неизбежной консолидации российской ИТ-отрасли.

Оценка соответствия результатов деятельности эмитента (группы эмитента) тенденциям развития отрасли и причины, обосновывающие полученные результаты деятельности эмитента (группы эмитента):

В целом, результаты оцениваются как соответствующие тенденциям развития отрасли, чему в свою очередь способствует обеспечение дистрибуции всех классов ИТ решений, широкий спектр ИТ услуг, развитие разработки собственного бизнес-, системного ПО и производства ИТ оборудования, а также инвестиции в новые направления бизнеса, в т.ч. за счет сделок M&A (Эм энд Эй; слияние и поглощение).

Группа обеспечивает ИТ-производителям эффективный канал продвижения их решений и услуг с наиболее широким на российском рынке охватом заказчиков, что

позволяет таким партнерам сфокусироваться на продуктовом развитии и инновациях. Одновременно, Группа Софтлайн является единственным окном для цифровой трансформации обширной и диверсифицированной базы конечных клиентов, предлагая им наиболее комплексный портфель решений, услуг и сервисов, в том числе с использованием цифровых платформ. Находясь в центре цифровой трансформации на российском рынке и обладая уникальным международным опытом, компании Группы успешно разработали и предлагают рынку собственную линейку программного и аппаратного обеспечения, а также услуг и сервисов с добавленной стоимостью, что позволяет добиться улучшения эффективности бизнес-модели и роста прибыльности бизнеса Группы.

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

ГК «Софлайн» занимает лидирующие позиции на российском ИТ-рынке, функционируя как инвестиционно-технологический холдинг. Развитие кластерной структуры позволяет глубже интегрировать экспертизу разных направлений деятельности.

Группа объединяет множество профильных компаний и способна предоставить полный спектр ИТ-решений и сопутствующих услуг, отвечающих всем потребностям заказчиков – от этапа консалтинга до долгосрочной техподдержки.

Бренд Софтлайн хорошо известен на российском рынке в сегменте корпоративных и государственных заказчиков, что подтверждается многолетним опытом и обширным портфолио проектов и решений для всех участников ИТ рынка

Находясь в центре цифровой трансформации, ГК Софтлайн активно развивает и внедряет решения российского ПО и оборудования, ориентируясь на импортозамещение и технологический суверенитет России, ведет разработки в области Big Data (Биг Дата), искусственного интеллекта, машинного обучения, кибербезопасности

Доступность товаров в разных регионах России, широчайший географический охват безусловно является конкурентным преимуществом Группы.

При этом перед Группой стоят вызовы, характерные для крупных холдингов: необходимость управления сложной экосистемой, высокие затраты на исследования и разработки, а также сложности с привлечением и удержанием высококвалифицированных кадров с необходимыми навыками.

Регулярные сделки по слиянию и поглощению приводят к дополнительным сложностям с интеграцией в единую систему управления, а также трудности в прогнозировании финансовых показателей по сравнению с менее диверсифицированными бизнесами.

Группа Эмитента в своей деятельности конкурирует с российскими ИТ компаниями, такими как Крок, Ланит, Т1, Ай-Теко, Ростелеком предоставляемыми ИТ услуги и развивающими собственные решения в сегменте ПО и оборудования, а также широкопрофильными ИТ дистрибуторами, такими как Марвел-Дистрибуция и OCS Distribution (ОуСиЭс Дистрибуишн). Вместе с тем, многие из указанных компаний одновременно выступают в роли партнеров Эмитента при реализации совместных проектов.

Специализированные интеграторы или вендоры могут иметь более глубокую экспертизу в конкретной нише и обходить Группу в своей области. Некоторые конкуренты, например, Ростелеком, обладают по сравнению с Группой преимуществами, связанными с государственным участием.

Также в качестве слабых сторон Группы Эмитента можно отметить относительно поздний выход на рынок аппаратного обеспечения. Несмотря на

существенные инвестиции, Группа продолжает наращивать долю на рынке серверов и систем хранения данных, где уже присутствуют устоявшиеся игроки, такие как «Аквариус» и Yadro (Йадро).

Вместе с тем за счет уникального для российского рынка сочетания направлений в рамках единого предложения Группа обладает существенным преимуществом относительно каждой из указанных групп конкурентов.

Так, в отличие от многих ИТ-компаний Группа обладает многолетними отношениями с широкой базой клиентов за счет устойчивого лидерства в цифровой трансформации и наличию в портфеле широкого предложения продуктов и решений сторонних производителей.

При этом ИТ-дистрибуторы значительно уступают Группе в части портфеля ИТ-услуг с добавленной стоимостью.

Помимо наиболее широкого спектра предложений в части дистрибуции цифровых решений, Эмитент также обладает значимыми отличительными особенностями в разрезе отдельных сегментов бизнеса:

• Группа Эмитента, как и конкурирующие ИТ компании, активно развивает разработку собственного ПО и оборудования, включая производство собственной линейки аппаратного обеспечения, операционную систему MCBCСфера, экосистему «умных» бизнес-приложений, решения в области управления ИТ инфраструктурой и собственный сервис облачной инфраструктуры. В частности, Эмитент имеет уникальное присутствие в сегментах производства ПО для управления ИТ инфраструктурой, производства пользовательского и инфраструктурного аппаратного оборудования.

• В сегменте ИТ услуг компании Группы обладают наиболее широким портфелем услуг по сравнению с конкурентами за исключением низкомаржинального сегмента по внедрению информационных систем и системной интеграции. В то же время в сегментах модернизации приложений, ИТ обучения и консультирования по финансированию ИТ и лизинга компании Группы обладают уникальными решениями и компетенциями.

• Среди конкурентов в сегменте кибербезопасности Группа обладает самым широким продуктовым рядом и предлагает клиентам сервисы на основе собственного SOC (ЭсОуСи; Центр обеспечения безопасности).

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

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

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

2.7. Сведения о перспективах развития эмитента

Приводится описание стратегии дальнейшего развития эмитента, а если эмитентом составляется и раскрывается (содержится в проспекте ценных бумаг) консолидированная финансовая отчетность - стратегии дальнейшего развития группы эмитента, не менее чем на год в отношении организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности:

Основным направлением деятельности Группы, как на краткосрочную, так и долгосрочную перспективу, остаётся оказание услуг по предоставлению широкого спектра ИТ-решений, поставкам, внедрению, сопровождению и поддержке прикладного и инфраструктурного программного и аппаратного обеспечения, предоставления услуг облачных вычислений и различных консалтинговых и управляемых услуг в области информационных технологий и информационной безопасности, и разработке программного обеспечения.

Фокусными направлениями развития, в частности, являются:

- продажа решений для цифровой трансформации конечным заказчикам – российским организациям с учётом новых реалий российского рынка ИТ;*
- дистрибуция программного обеспечения и других решений для компаний-поставщиков решений для цифровой трансформации и информационных технологий (бренд Axsoft (Аксофт));*
- расширение и оптимизация портфеля предлагаемых ИТ-решений для наилучшего соответствия рыночным тенденциям и потребностям заказчиков, в том числе для импортозамещения;*
- дальнейшие инвестиции в укрепление лидерских позиций на рынке облачных технологий;*
- увеличение доли продаж на основе подписочной модели для создания устойчивой базы роста бизнеса Группы в долгосрочной перспективе;*
- расширение возможностей оказания услуг в области информационных технологий и информационной безопасности и ускоренное увеличение их продаж реализация проектов по переходу на использование российского программного обеспечения и оборудования для своих заказчиков, в том числе развитие существующего и создание нового собственного производства стандартных программных и аппаратных решений, включая ПК, серверы, торговое и прочее вычислительное оборудование;*
- развитие собственного портфеля программных продуктов для ключевых частей технологического стека современной организации;*
- развитие возможностей по производству специфичных для конкретного заказчика программных решений, в том числе для развития бизнес-процессов и автоматизации производств заказчиков.*

Основой для успешного исполнения указанной стратегии будет опора на достигнутое за время исторического развития Общества лидирующие позиции как коммерческой организации. Группа обладает самой большой клиентской базой в отрасли в РФ, хорошо настроенной и эффективной коммерческой организацией. Благодаря прошлым отношениям с крупнейшими мировыми производителями Группа детально осведомлена об установленных решениях, требующих сегодня замены, что создаёт существенное конкурентное преимущество для Группы.

Кроме того, Группа обладает собственными продуктами – программным обеспечением и компьютерным оборудованием, а также развитым портфелем услуг.

Помимо органического роста рыночной доли Общества, обеспеченного вышеуказанными действиями, Группа планирует активно участвовать в неизбежной консолидации российской ИТ-отрасли. Группа обладает необходимым опытом, самым существенным в российской отрасли, а также может воспользоваться фондами, полученными от первичного размещения депозитарных расписок Softline Holding PLC / Софтлайн Холдинг ПиЭлСи в октябре 2021, а также на фонды полученные от данного размещения

Модернизация и реконструкция основных средств производится ежегодно соразмерно выбытию основных средств.

Организация нового производства, расширение или сокращение производства, разработка новых видов продукции, изменение основной деятельности Группой не планируется.

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

В 2023 Советом директоров Эмитента была утверждена стратегия развития Группы до 2030 года (Стратегия), в рамках которой Группа Софтлайн стремится занять качественно новую позицию на российском и международном ИТ-рынках.

В числе основных приоритетов Группы на горизонте до 2030 года:

• укрепление позиции №1 как ИТ-поставщика, эксперта в достижении технологического

• уверенитета и партнера первого выбора для ИТ-вендоров на российском рынке;

• развитие ИТ-услуг, услуг информационной безопасности и облачных сервисов;

• опережающий рост и обеспечение лидерских позиций в новых бизнесах по разработке ИТ-решений;

• выход на международные рынки;

• реализация эффективного пайплайна сделок M&A (Эм энд Эй) для роста бизнеса и укрепления экосистемы продуктов и услуг;

• повышение эффективности, рост EBITDA и стоимости бизнеса;

• обеспечение устойчивого финансового положения и дивидендного потока.

Среди основных целей компании – рост доходов, значительно превышающий темпы роста ИТ-рынка, занятие лидерских позиций на всех целевых стратегических рынках, увеличение доли доходов от собственных решений и услуг с высокой добавленной стоимостью, а также кратное увеличение EBITDA.

С утвержденной Стратегией можно ознакомиться по ссылке:

<https://softline.ru/about/news/sovet-direktorov-pao-sofilayn-utverdil-strategiyu-razvitiya-do-2030-goda>

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

В настоящем пункте описаны следующие риски, реализация которых может оказать существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность и финансовое положение Эмитента, а также риски, связанные с приобретением ценных бумаг Эмитента.

Рынок Российской Федерации характеризуется более высоким по сравнению с развитыми рынками уровнем правовых, экономических и политических рисков. При этом можно наблюдать волатильность котировок многих ценных бумаг, падение их рыночных

курсов, существенное ужесточение условий кредитования, что создает дополнительные риски для финансирования текущей и инвестиционной деятельности Эмитента. В результате возникает неопределенность, которая может повлиять на стоимость ценных бумаг Эмитента, его будущую коммерческую деятельность и соблюдение сроков исполнения обязательств. Эмитент дает характеристику рискам, которые считает существенными, но эти риски могут быть в силу специфики не единственными, с которыми он может столкнуться в ходе хозяйственной деятельности. Возникновение дополнительных рисков, включая риски, о которых Эмитенту в настоящий момент ничего не известно или которые Эмитент считает несущественными, может также привести к снижению стоимости эмиссионных ценных бумаг Эмитента и повлиять на его способность исполнять свои обязательства.

Далее приводится подробный анализ факторов риска, в частности:

- отраслевые риски;*
- страновые и региональные риски;*
- финансовые риски;*
- правовые риски;*
- репутационный риск;*
- стратегический риск;*
- риски, связанные с деятельностью Эмитента.*

Основным возможным последствием реализации указанных рисков является негативное влияние на финансовое положение Эмитента и, как следствие, снижения платежеспособности Эмитента. Но вероятность такого развития событий оценивается Эмитентом как низкая.

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

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

Советом директоров Эмитента 10.03.2023 г. была утверждена Политика по внутреннему контролю и управлению рисками Общества. Документ открыт по адресу: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=37065&type=1>.

Политика по внутреннему контролю и управлению рисками определяет цели, задачи и систему управления рисками и внутреннего контроля Общества.

Цель Политики по внутреннему контролю и управлению рисками – изложить основные требования к внутреннему контролю и управлению рисками Общества, сделав акцент на систему и структуру управления рисками и внутреннего контроля.

Управление рисками Общества должно рассматриваться в связке со стратегическими, тактическими и оперативными целями. Поэтому оно охватывает как внешние факторы, такие как воздействие окружающей среды бедствия или изменение законодательства, так и внутренние факторы, такие как наше лидерство и предоставление услуг.

Определяются следующие цели и задачи:

- обеспечение достаточной уверенности в достижении стоящих перед Обществом целей;

- обеспечение эффективности финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- создание и совершенствование системы и нормативно-методологической основы для эффективного функционирования процесса внутреннего контроля и управления рисками;
- интеграция процедур управления рисками и внутреннего контроля в стратегическую и операционную деятельность Общества, что позволит проактивно и своевременно реагировать на изменения ключевых факторов внешней и внутренней среды;
- повышение информированности заинтересованных сторон о рисках и их влиянии на деятельность Общества;
- уменьшение негативного влияния изменений ключевых факторов внешней и внутренней среды на достижение целей Общества;
- обеспечение полноты и достоверности финансовой, статистической и управленческой отчетности Общества;
- обеспечение сохранности активов Общества;
- обеспечение контроля за соблюдением требований законодательства, а также внутренних нормативных документов Общества;
- обеспечение приверженности Общества честности, открытости при ведении бизнеса и этическим ценностям.

Управление рисками и внутренний контроль является многоуровневым процессом, соответствующим организационной структуре Общества.

Структура управления внутренним контролем сформирована на основании концепции «3 линий защиты»:

Первая линия защиты

Операционные подразделения формируют первую линию защиты с помощью механизмов контроля, отвечающих за внедрение элементов управления рисками в процесс принятия решений и ключевые бизнес-операции компании. Операционные подразделения являются владельцами рисков и несут ответственность за выявление, управление, снижение уровня рисков, анализ и формирование отчетности по ключевым рискам. Руководители операционных подразделений обязаны разработать, внедрить и обеспечить функционирование контрольных процедур в соответствующих бизнес-процессах.

Вторая линия защиты

Подразделения, отвечающие за внутренний контроль и управление в компании, разрабатывают и внедряют методологический подход к управлению рисками, определяют стандарты и координируют действия компании в области управления рисками, включая соответствующие процессы, технологии и культуру.

Третья линия защиты

Совет директоров оценивает и утверждает уровень рисков Общества с учетом стратегических целей и задач в области управления рисками. Комитет по аудиту помогает Совету Директоров осуществлять контроль над эффективностью системы внутреннего контроля и управления рисками организации.

Департамент внутреннего аудита проводит независимую оценку качества действующих процессов управления рисками, выявляет нарушения, даёт предложения по совершенствованию системы внутреннего контроля и управления рисками. Под надзором Комитета по аудиту служба внутреннего аудита проводит мониторинг функций первой

и второй линий защиты, а также осуществляет контроль выполнения корректирующих мероприятий по совершенствованию системы управления рисками.

2.8.1. Отраслевые риски

Риски, характерные для отрасли, в которой эмитент (группа эмитента) осуществляет основную финансово-хозяйственную деятельность. Описывается влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли на деятельность эмитента (группы эмитента) и исполнение обязательств по его ценным бумагам.

Группа Эмитента более чем на 97% осуществляет свою деятельность на внутреннем рынке, в этой связи вся информация в настоящем пункте относится к деятельности Эмитента (Группы Эмитента) на рынке РФ.

Группа Эмитента осуществляет свою финансовую хозяйственную деятельность в области информационных технологий (ИТ). Отраслевые риски, характерные для ИТ-рынка, приведены ниже.

Риск высокой конкуренции

ИТ-рынок в России подвержен сильным изменениям и характеризуется высоким уровнем конкуренции. Значительное число поставщиков ИТ-услуг и решений предлагают продукты и услуги, которые пересекаются и конкурируют с предложениями Группы.

Группа конкурирует с различными поставщиками ИТ-инфраструктуры и услуг и может столкнуться с усилением конкуренции по мере расширения своего бизнеса. Эмитент считает, что он конкурирует с другими поставщиками ИТ-инфраструктуры и услуг, в первую очередь, по ценообразованию, предлагаемым решениям и качеству обслуживания клиентов, при этом качество обслуживания клиентов является ключевым фактором, когда продукты и услуги сопоставимы по качеству и цене. В ограниченной степени Эмитент также конкурирует с подразделениями прямых продаж некоторых своих производителей.

Риск усиления конкуренции заключается в способности конкурентов Группы предложить те же или новые решения по более низким ценам и/или обеспечить лучшее обслуживание клиентов, предложить более выгодные финансовые условия, что может привести к тому, что Группа потеряет часть клиентов, и это отрицательно скажется на валовой прибыли Группы. Конкуренты Группы также могут быть в состоянии быстрее реагировать на новые или появляющиеся технологии и изменения в потребностях клиентов или выделять большие ресурсов на разработку, продвижение и продажу своих продуктов и услуг, чем это в состоянии сделать Группа. Это может оказать существенное негативное влияние на бизнес Группы, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы, а также исполнение Эмитентом обязательств по его ценным бумагам.

Риск несвоевременной поставки продуктов поставщиками.

Способность Группы перепродавать определенные продукты, в частности аппаратные средства, в необходимых количествах и своевременно выполнять заказы клиентов имеет важное значение для успеха ИТ бизнеса. В настоящее время российский рынок во многих областях, особенно связанных с высокими технологиями, испытывает потребность в импортозамещении и технологическом суверенитете ввиду ограничений на поставки в Российскую Федерацию значительного количества ИТ-продуктов и решений. Нехватка определенных продуктов в результате высокого спроса или проблем с производством или доставкой, с которыми сталкиваются ее поставщики, их

дистрибуторы и/или сторонние поставщики логистических услуг, или в результате общепромышленного дефицита продукта, может негативно повлиять на своевременное выполнение заказов клиентов.

Кроме того, нарушения цепочек поставок вследствие существующих санкций и экспортного контроля или экономических ограничений, установленных в отношении России, повлияли на доступность ИТ-продуктов и решений, используемых и реализуемых Эмитентом в его деятельности. В случае, если какие-либо из таких продуктов и решений станут недоступны, это может повлечь сокращение объема бизнеса Группы и / или увеличению его издержек на замещение соответствующей продукции за счет собственной разработки или альтернативных производителей

При сохранении нехватки или задержке поставок клиенты могут отменить свои заказы, что не позволит компаниям отрасли, в том числе Эмитенту, генерировать соответствующий доход.

Соответственно, если поставщики Эмитента будут не в состоянии своевременно выполнять заказы клиентов Эмитента, это можетоказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы Эмитента, а также исполнение Эмитентом обязательств по его ценным бумагам.

Для минимизации данного риска Группа стремится строить отношения со всеми доступными производителями, диверсифицируя портфель поставщиков товаров и услуг, чтобы иметь возможность альтернативных поставок. Также Группа старается строить взаимовыгодные отношения с ключевыми поставщиками, основанные на долгосрочном сотрудничестве и партнерстве.

Возникновение кадровых проблем в компаниях Группы может негативно сказаться на результатах деятельности Группы и на исполнении обязательств по ценным бумагам Эмитента.

Успешность и эффективность деятельности Группы определяется её возможностями привлекать, сохранять и развивать высококвалифицированных специалистов, обладающих соответствующими компетенциями и навыками.

Рынок труда профильных специалистов, обладающих нужными для бизнеса Группы знаниями и навыками, отличается высокой конкуренцией. В условиях конкуренции между работодателями существует риск невозможности оперативного привлечения и удержания необходимого числа квалифицированных сотрудников

Если привлечь специалистов с недостаточным уровнем компетенций, это может привести к снижению качества разрабатываемых ИТ-решений, продуктов и услуг, срыву сроков реализации проектов, неэффективному взаимодействию с клиентами, и как следствие, подорвать доверие к бренду Группы

Для повышения привлекательности Группы на рынке труда и сохранения ключевых специалистов реализуется комплекс мер, включающий следующие направления:

- *Развитие и продвижение бренда работодателя, который будет привлекательным для новых и действующих сотрудников;*
- *Развитие корпоративной культуры и формирование ценностного предложения для сотрудников;*
- *Мониторинг рыночных условий и адаптация политики вознаграждения и льгот для поддержания баланса между актуальными рыночными трендами и ожиданиями сотрудников;*
- *Партнёрство с образовательными учреждениями, внедрение стажёрских программ и наставничества для привлечения и поддержки молодых специалистов;*

- *Персонализированный подход к сотрудникам с учётом их индивидуальных потребностей, професионализма и карьерных амбиций;*
- *Предоставление возможностей для непрерывного обучения и совершенствования через широкий спектр обучающих программ и тренингов;*
- *Реализация дополнительных инициатив, нацеленных на повышение удовлетворённости сотрудников, улучшение условий труда и формирование комфортной рабочей среды.*

Реализации данного риска может привести к сокращению чистой прибыли Группы и, как результат, к уменьшению стоимости акций и размера дивидендов по ним.

Недостаток квалифицированных сотрудников может сказаться на всех сферах деятельности Группы, что, в свою очередь, может привести к снижению количества и качества создаваемых продуктов и услуг, их реализации. Это, в свою очередь, приведет к уменьшению объемов продаж и выручки компании. В результате, может снизиться чистая прибыль Группы, а вместе с ней и цена акций, и размер дивидендов.

Высокая конкуренция на рынке труда, как со стороны отечественных компаний, так и с со стороны зарубежных компаний, может вынудить Группу существенно увеличить расходы на оплату труда, чтобы удержать ценных специалистов, а также обеспечить поиск новых кандидатов. Если компании не удастся переложить эти расходы на клиентов или снизить затраты для обеспечения операционной эффективности, это может негативно сказаться на прибыли Группы.

Возможное ухудшение ситуации в отрасли, связанное с реализацией указанных выше рисков, может оказать негативное влияние на деятельность Группы и привести к снижению финансовых показателей, что в свою очередь может повлечь за собой сложности с исполнением Группой обязательств по его ценным бумагам. Эмитент тщательно подходит к оценке потенциальных рисков, связанных с его деятельностью, и планирует своевременно осуществлять исполнение своих обязательств по выпущенным ценным бумагам.

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

Наиболее значимые, по мнению Эмитента, возможные изменения в отрасли на рынке Российской Федерации:

- *усиление конкуренции за ИТ-специалистов в связи с ростом дефицита квалифицированных кадров в силу высоких темпов развития отрасли;*
- *усиление конкуренции в отрасли, обусловленное появлением на рынке новых крупных игроков*

Возможные последствия этих изменений для Группы описаны в настоящем пункте.

Для минимизации отраслевых рисков на рынке Российской Федерации компании Группы:

- *поддерживают высокое качество обслуживания клиентов и предоставляют им уникальные продукты и услуги;*
- *активно внедряют в продуктовую линейку новые продукты, в том числе в области ИИ, и расширяют сотрудничество среди российских партнеров.*
- *расширяют клиентскую базу, в том числе за счет клиентов, ранее использовавших продукты и решения иностранных вендоров. Увеличивают среднее количество продуктов*

в портфелях клиентов;

– реализуют комплекс мер, направленных на удержание и привлечение новых высококвалифицированных специалистов;

Риск, связанный с усилением конкуренции в отрасли, обусловленное появлением на рынке новых крупных игроков:

Высокий уровень конкуренции динамично растущей и развивающейся отрасли потенциально может привести к появлению новых крупных игроков на рынке, что может оказывать некоторое негативное влияние на чистую прибыль Группы, однако, по мнению Эмитента, в настоящее время данный риск оценивается как низкий.

По мнению Эмитента, реализация данного риска не окажет существенного негативного влияния на результаты деятельности Группы и не повлияет на исполнение Эмитентом обязательств по своим ценным бумагам.

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

Группа более чем на 97% осуществляет свою деятельность на внутреннем рынке. В силу минимального присутствия Группы на рынках за пределами Российской Федерации риски, связанные с возможным изменением цен на основные виды сырья, товаров, работ, услуг, используемых Группой в своей деятельности, отсутствуют. В этой связи вся информация в настоящем пункте относится к деятельности Группой на рынке РФ.

Деятельность Группы как реселлера (перепродавца) продукции сторонних производителей в меньшей степени подвержена риску изменения цен на закупаемую продукцию. Данный фактор оказывает влияние на всю отрасль поставки программных и иных ИТ-решений, а также компьютерного оборудования. В первую очередь, от него зависят конечные потребители данной продукции. Вместе с тем, существенные колебания цен, в т. ч. возникающие в результате внешних факторов, могут приводить к структурным изменениям спроса и предложения. В этом отношении успех Группы в большей степени зависит от его способности адаптироваться под соответствующие изменения.

В случае, если Группа окажется не в состоянии изменять свою деятельность, ценовую политику, набор номенклатурных и иных товарных позиций адекватно изменениям, происходящим в области спроса в его основной деятельности, она может потерять часть рынка, что может существенно негативно сказать на результатах и перспективах его деятельности.

Используемые Группой в своей деятельности трудовые ресурсы существенно влияют на себестоимость и рентабельность. В случае, если, будет продолжаться тренд на увеличение зарплат сотрудников в данной сфере, а конкуренция, в том числе, ценовая, будет усиливаться, то нет гарантии, что Группа сможет в будущем получать такие же высокие результаты деятельности.

Реализация указанных рисков может негативно сказаться на перспективах деятельности Группы и ее способности реализовывать свои стратегические планы и программы. Все эти факторы непосредственно влияют на способность Эмитента выполнять принятые обязательства (в том числе на способность Эмитента выполнять обязательства по его ценным бумагам).

Риски, связанные с возможным изменением цен на товары, работы и (или) услуги эмитента (группы эмитента) (отдельно на рынке Российской Федерации и рынках за

пределами Российской Федерации), и их влияние на деятельность эмитента (группы эмитента) и исполнение обязательств по его ценным бумагам:

Группа более чем на 97% осуществляет свою деятельность на внутреннем рынке. В силу минимального присутствия Группы на рынках за пределами Российской Федерации риски, связанные с возможным изменением цен на товары, работы и (или) услуги Эмитента, отсутствуют. В этой связи вся информация в настоящем пункте относится к деятельности Группы на рынке РФ.

Риски, связанные с ценообразованием Группы как поставщика собственных услуг и решений в области ИТ, могут негативно повлиять на успех Группы, результаты и перспективы его деятельности, а также на исполнение обязательств по ценным бумагам Эмитента. Деятельность Группы осуществляется на высококонкурентном рынке. Сам факт увеличения ценовой конкуренции, а также способность эффективно конкурировать влияет на возможность сохранения доли, занимаемой на рынке, поддержания и увеличения прибыли. Реализация данных рисков может оказать существенное негативное влияние на бизнес Группы, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы.

2.8.2. Страновые и региональные риски

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

Эмитент и подконтрольные Эмитенту организации, имеющие для него существенное значение, зарегистрированы в качестве налогоплательщиков и осуществляют свою основную деятельность в Российской Федерации. На результаты деятельности Группы оказывают и, как ожидается, будут оказывать существенное влияние изменения экономических, политических и других условий в России.

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией:

Слабые экономические условия или длительная экономическая неопределенность во всем мире и в Российской Федерации могут оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы Эмитента.

Общие экономические условия и сохраняющаяся неопределенность в отношении глобальных экономических и политических условий могут негативно повлиять на бизнес Группы, результаты его деятельности или финансовое состояние по ряду причин.

За последние два десятилетия российская экономика испытывала и продолжает испытывать влияние следующих факторов:

- волатильность валового внутреннего продукта (ВВП);
- последствия международных санкций;
- высокий уровень инфляции;
- существенное изменение процентных ставок;
- снижение реального располагаемого дохода населения;
- высокая зависимость российской экономики и государственного бюджета от цен и объемов экспортных сырьевых товаров;

- высокая волатильность курса рубля.

Также возможные существенные изменения в глобальной экономике и нарастающие негативные процессы в экономиках стран Европейского Союза и Соединенных Штатов Америки, (включая введение взаимных тарифов и пошлин), с которыми российская экономика до недавнего времени была тесно связана, включая высокие показатели инфляции и стагнацию производства развитых стран, имеют высокую степень неопределенности и непредсказуемый результат для российской экономики, и, как следствие, для региона, в котором осуществляют деятельность Эмитент и его подконтрольные организации, имеющие для него существенное значение – Московской области,

Длительный спад в мировой экономике, в результате внешних конфликтов или по любой другой причине, может привести к тому, что предприятия сократят свои ИТ-бюджеты или иным образом отложат или откажутся от решений по модернизации или расширению существующих ИТ-сред, разработке нового программного обеспечения или приобретению услуг и ИТ-решений. С конца 2023 года из-за неоднократного повышения ключевой ставки Центробанком, российский ИТ-сектор столкнулся с рядом трудностей, связанных с исчерпанием кредитных лимитов по программам льготного кредитования. Высокая процентная ставка продолжает оказывать давление на доступность и размер ИТ-бюджетов клиентов. Существующие клиенты могут уменьшить объем своих закупок по существующим контрактам, принять решение не продлевать существующие контракты или расторгнуть контракты. Экономические или отраслевые спады могут также привести к более длительным платежным циклам, увеличению затрат на взыскание и дефолтам, превышающим ожидания Эмитента. Кроме того, наступление неблагоприятных экономических условий может затруднить получение Группой финансирования своей деятельности, снизит возможности роста или стратегических приобретений.

Любой экономический спад, неопределенность в перспективе рост или другие неопределенные экономические перспективы как в глобальном масштабе, так и на рынке Российской Федерации, или любое восприятие этих неопределенностей клиентами Эмитента могут оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы Группы.

Группа также может оказаться подверженной санкционным рискам (экономических ограничений в отношении Эмитента и крупных акционеров, а также вторичных санкций в отношении контрагентов за предоставление товаров или услуг). Ситуация с санкциями является сложной, непредсказуемой и изменчивой. Введение санкций против российских компаний и физических лиц, секторальных санкций, усиление внимания со стороны зарубежных контрагентов – все эти факторы могут существенно повлиять на экономическую ситуацию в стране в целом и в регионах присутствия Эмитента и подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение (Москва и Московская область) в частности и негативно повлиять на деятельность Группы.

Любой из вышеперечисленных факторов по отдельности или в совокупности может оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы Эмитента и подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение.

В то же время, меняющаяся geopolитическая ситуация для отраслей информационных технологий оказалась дополнительным стимулом для развития на фоне расширения рынка и увеличения спроса, ухода значительного количества иностранных конкурентов.

Кроме того, регионы присутствия Эмитента и подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение (Москва и Московская область) являются экономически развитыми, перспективными. В частности, Москва является крупным мегаполисом с диверсифицированной структурой экономики, не зависящей от экономического положения какой-либо группы взаимосвязанных друг с другом крупных предприятий. Местные власти имеют опыт управления в ситуациях экономического кризиса и политической нестабильности и могут рассчитывать на поддержку со стороны органов федеральной власти, уровень политических и экономических рисков в Москве и Московской области оценивается как более низкий, чем уровень аналогичных рисков большинства регионов РФ.

При этом серьезные изменения политической ситуации в Российской Федерации могут оказать негативное влияние на все сферы предпринимательской деятельности независимо от их отраслевой принадлежности и территориального присутствия. Данные изменения могут оказать отрицательное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Эмитента и подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, и их финансовые результаты, но вероятность реализации такого риска оценивается Эмитентом как низкая.

В случае возникновения политической нестабильности в России или в отдельно взятом регионе (в т.ч. в которых осуществляют деятельность Эмитент и его подконтрольные организации, имеющие для него существенное значение – в Москве и Московской области), которая негативно повлияет на деятельность и доходы Группы, Эмитент предполагает предпринять ряд мер по антикризисному управлению с целью максимального снижения негативного воздействия политической ситуации в стране и соответствующих регионах:

- *приоритетная реализация мер, направленных на обеспечение непрерывности бизнес-процессов и ИТ-инфраструктуры;*
- *ужесточение финансовой дисциплины и стабилизация денежного потока;*
- *своевременное информирование ключевых партнеров, поставщиков и кредиторов о ситуации и планах компании для поддержания доверия и эффективного взаимодействия;*
- *реализация мер по защите персонала.*

Споры между Россией и другими странами и связанные с ними санкции, введенные Соединенными Штатами, некоторыми европейскими государствами и другими странами, а также расширение этих санкций могут оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы Эмитента.

Соединенные Штаты, Европейский союз и некоторые другие страны и наднациональные образования вводили и постепенно ужесточали экономические санкции в отношении российских граждан, юридических лиц и секторов российской экономики. Введение санкций повлекло за собой увеличение экономической неопределенности, в том числе большую волатильность на рынках капитала, возросшую волатильность курса российского рубля, сокращение объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, а также существенное снижение доступности источников долгового и акционерного финансирования. В частности, некоторые российские компании могут испытывать сложности при получении доступа к международному фондовому рынку и рынку заемного капитала, что может привести к усилению их зависимости от государственной поддержки. Оценить последствия введенных и возможных дополнительных санкций в долгосрочной перспективе представляется затруднительным. Недавний рост напряженности в связи с ситуацией вокруг Украины также привел к росту

неопределенности в условиях ведения хозяйственной деятельности в России и увеличению рисков дополнительных санкций.

В ходе обычной деятельности компании Группы, как и многие другие российские компании, осуществляют коммерческие операции с российскими физическими и юридическими лицами, на которые в настоящее время распространяются секторальные санкции США или ЕС. Если на эти лица будут наложены блокирующие санкции, способность Группы привлекать финансирование или совершать сделки с такими сторонами может быть затруднена, что негативно скажется на ее бизнесе.

Политические и экономические санкции могут препятствовать способности Группы эффективно управлять своим бизнесом. Хотя ни одно физическое или юридическое лицо в Группе не является объектом санкций США или ЕС, влияние санкций на экономику России в целом может негативно сказаться на бизнесе Группы, и нет никакой гарантии, что любое такое физическое или юридическое лицо не станет объектом санкций в будущем. Хотя у Эмитента нет оснований полагать, что в будущем против компаний Группы будут введены какие-либо санкции, дальнейшее расширение санкций в отношении России и российских юридических лиц может оказать негативное влияние на способность Группы расширять и развивать свой бизнес и привлекать финансовые средства для финансирования развития своего бизнеса.

Санкции могут негативно повлиять на доступность ИТ-продуктов и решений, используемых и реализуемых Группой в ее деятельности. В случае, если какие-либо из таких продуктов и решений станут недоступны ввиду применения тех или иных ограничительных мер, это может повлечь сокращение объема бизнеса Группы и / или увеличению его издержек на замещение соответствующей продукции за счет собственной разработки или альтернативных поставщиков. Данные риски могут оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы Группы.

Риски развивающегося рынка.

Развивающиеся рынки в большей степени подвержены различного рода финансовым кризисам, в том числе происходящим на развитых рынках. В случае экономического спада в других странах, экономики развивающихся стран, в том числе и России, также могут столкнуться с замедлением. Поскольку Россия производит и экспортирует большие объемы природного газа и нефти, иных энергоносителей и полезных ископаемых, российская экономика особо уязвима перед изменениями мировых цен на сырье и торговыми ограничениями на эти товары. Падение цен на них может замедлить развитие российской экономики и оказать неблагоприятное воздействие на деятельность Группы.

Экономики развивающихся стран в значительной степени могут зависеть от конъюнктуры развитых рынков. Например, в случае оттока капитала с развивающихся рынков, могут существенно снижаться темпы их экономического развития. Тем не менее в связи с формальными и неформальными ограничениями на движение капитала в и из России общие тенденции, присущие другим развивающимся рынкам, могут не в полной мере отражаться на российской экономике.

Правовые, налоговые и регуляторные системы развивающихся стран, в том числе и России, могут быть неустойчивы и сопряжены с риском неоднозначности толкования их требований, которые к тому же могут продолжать часто меняться, что может создавать дополнительные трудности для российских предприятий.

Риски, связанные с военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками:

Военные конфликты, введение чрезвычайного положения, забастовки могут привести к ухудшению положения национальной экономики России в целом и финансового положения Группы в частности, повлечь за собой снижение стоимости ценных бумаг Эмитента и негативно сказаться на его возможности своевременно и в полном объеме исполнять обязательства по ценным бумагам.

Риск введения чрезвычайного положения в стране и регионах присутствия Группы оценивается Эмитентом как незначительный в связи с удаленностью основных регионов присутствия от зон вооруженных конфликтов. Вероятность введения чрезвычайного положения вследствие возникновения катастроф техногенного характера также оценивается Эмитентом как незначительная.

Эмитент на постоянной основе проводит мониторинг ситуации в регионах присутствия для целей своевременного выявления указанных рисков и примет незамедлительные меры в случае их реализации.

Эмитент и подконтрольные Эмитенту организации, имеющие для него существенное значение, осуществляют основную деятельность в городе Москва. Эмитент оценивает ситуацию в Москве как стабильную и благоприятную.

Риски, связанные с забастовками, не характерны для России последних двух десятков лет. В 1990-е годы на этапе становления рыночной экономики в России были многочисленные случаи проведения забастовок, иных форм коллективных протестов. Как правило, эти случаи были связаны с недостаточным уровнем или невыплатой заработной платы. В настоящее время, благодаря усиленному вниманию государства к вопросам своевременности исполнения обязанностей по оплате труда, данные риски носят единичный характер. Однако нет уверенности в том, что при существенном ухудшении экономической ситуации в России не будет расти число случаев, провоцирующих забастовки и иные негативные явления, препятствующие или создающие угрозу безостановочной деятельности российских предприятий.

Риски, связанные с географическими особенностями:

Риски, связанные с географическими особенностями страны и региона, в том числе повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью, по мнению Эмитента, отсутствуют, так как деятельность Эмитента и подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, существенным образом не зависит от физического расположения объектов бизнеса внутри страны.

2.8.3. Финансовые риски

Описываются риски, связанные с влиянием изменения процентных ставок, валютного курса, инфляции на финансовое состояние эмитента (группы эмитента), в том числе на ликвидность, источники финансирования, ключевые финансовые показатели.

Риски, связанные с изменением процентных ставок:

Долговые обязательства Группы и изменения процентных ставок могут негативно сказаться на бизнесе Группы.

В настоящее время у Группы есть обязательства по обслуживанию долга. Компании Группы являются стороной ряда соглашений о возобновляемых и не возобновляемых кредитных линиях для финансирования своего оборотного капитала.

Эмитент имеет выпущенные в обращение облигации.

Долговые обязательства Группы могут потребовать в будущем направления существенной части денежного потока от операций на выплаты по своему долгу, тем самым сократив доступность активов для других целей. Такие долговые обязательства могут также повысить уязвимость Группы к неблагоприятным общим экономическим или отраслевым условиям, которые находятся вне его контроля, и могут поставить Группу в невыгодное конкурентное положение по сравнению с его конкурентами, которые могут иметь меньший долг.

Учитывая высокую историческую волатильность рублевых процентных ставок и высокой уровень рублевых процентных ставок на протяжении 2024-1 пол. 2025 гг., нет гарантий, что в будущем Группа сможет привлечь долговое финансирование по приемлемой или лучшей процентной ставке. Сохранение высоких процентных ставок или их дальнейшее увеличение также может привести к увеличению процентных расходов Эмитента. Значительные суммы процентов, выплачиваемых Эмитентом, могут негативно сказаться на бизнесе Эмитента, результатах деятельности, прибыльности и перспективах. Кроме того, если в долгосрочной перспективе Группа пожелает привлечь дополнительные займы (например, для финансирования будущего роста), ее текущие долговые обязательства могут увеличить стоимость таких дополнительных займов. Это может оказать негативное влияние на бизнес Группы, результаты деятельности, прибыльность и перспективы.

С целью снижения отрицательного влияния изменения процентных ставок Группа на постоянной основе проводит анализ информации о движении денежных средств (включая подробные графики погашения финансовых активов и обязательств), реализует мероприятия по эффективному управлению дебиторской и кредиторской задолженностью, а также другими финансовыми активами и обязательствами, что позволяет оптимально управлять ликвидностью Группы. Также проводится непрерывный мониторинг кредитных ставок и постоянная работа по оптимизации условий для привлечения финансирования.

Группа осуществляет гибкую политику рефинансирования, выбирая наиболее подходящие методы в зависимости от конкретных рыночных условий, контролирует уровень долговой нагрузки и сроки заимствования, в том числе путем управления своей инвестиционной программой. Тем не менее, если Группе не удастся привлечь долговое финансирование на приемлемых условиях, это может оказать неблагоприятное влияние на хозяйственную деятельность, финансовое положение, результаты деятельности Группы.

Предполагаемые действия Группы на случай отрицательного влияния изменения процентных ставок: поддержание соответствующей структуры баланса между плавающей и фиксированной ставкой в портфеле заимствований, оптимизация величины заемных средств и общей долговой нагрузки Группы.

Валютный риск:

На финансовые результаты Группы могут повлиять колебания валютных курсов.

Группа не исключает, что девальвация рубля против иностранных валют может увеличить её расходы и привести к убыткам от курсовых разниц, а также отразится на финансовом состоянии и её ликвидности. Следует отметить, что подавляющая часть расходов Компании номинирована в рублях, выручка также номинирована в основном в рублях.

Следует отметить, что в связи с активным замещением поставщиков из

недружественных стран альтернативными, закупки в долларах США и Евро значительно снижаются. Растут расчеты в рублях, юанях.

Для снижения валютного риска Группа использует финансовые инструменты срочных сделок для хеджирования своего денежного потока, номинированного в долларах США и/или Евро, а также держит часть денежных средств в иностранной валюте.

Действия Эмитента на случай отрицательного влияния валютного курса могут заключаться в следующем:

- перевод контрактов на рубли;
- хеджирование с помощью производителей (дистрибутеров);
- банковское хеджирование (покупка фьючерсов и форвардов);
- оплата поставок и получение оплаты от клиентов в один день/по одному курсу;
- валютные оговорки в договорах.

Однако нет никакой гарантии, что такие меры компенсируют любые неблагоприятные финансовые последствия, возникающие в результате колебаний валютных курсов. В результате любая неспособность управлять валютным риском может оказать негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы Группы.

Риски инфляции:

В случае если в России будут устойчиво высокие темпы инфляции, это может привести к нестабильности на рынке, финансовым кризисам, снижению реальных располагаемых доходов населения и снижению уверенности потребителей. Эти факторы могут повлиять на общий уровень спроса на услуги Группы.

Рост уровня инфляции в условиях ограниченных возможностей по повышению цен может оказать негативное влияние на уровень прибыли Группы, что в свою очередь, влияет на возможность выплат по ценным бумагам, также значительный рост инфляции может оказать существенное негативное влияние на деятельность Группы. По данным Росстата, в 2024 г. годовая инфляция в России составила 9,52% (в июне 2025 г. 9,4%). По мнению Группы, рост уровня инфляции выше 20% в годовом выражении негативно повлияет на окупаемость многих инвестиционных проектов Группы. Учитывая понижательный инфляционный тренд и при условии отсутствия геополитических и / или макроэкономических шоков, достижение такого уровня инфляции Эмитент считает маловероятным.

Определенные виды расходов Эмитента зависят от общего уровня цен в России. Высокие темпы инфляции в России могут привести к повышению издержек Эмитента и увеличению стоимости заемных средств, и, как следствие, к снижению рентабельности бизнеса Эмитента.

В случае возникновения одного или нескольких из перечисленных последствий реализации инфляционного риска, Эмитент предпримет меры по их минимизации. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.

В частности, Эмитент может предпринять меры, направленные на снижение операционных расходов, импортозамещение товаров и услуг, диверсификацию или рефинансирование долгового портфеля с целью оптимизации стоимости финансирования и/или сроков погашения долга. Эмитент также принимает необходимые меры по ограничению роста расходов и увеличению доходов, релевантные

текущей макроэкономической ситуации.

Следует отметить, что некоторые ИТ-продукты и услуги являются критическими для компаний, поэтому рост их стоимости не повлияет на спрос. Ограничение/прекращение закупок критической ИТ-инфраструктуры, ПО и услуг могут привести к остановке деятельности предприятий.

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

Стабильно высокие темпы инфляции могут привести к неравномерному росту выручки и затрат, что, соответственно, скажется на финансовом результате и соответственно на выплатах по ценным бумагам Эмитента.

По мнению Эмитента, критическим является рост уровня инфляции выше 20%, который негативно повлияет на окупаемость большинства инвестиционных проектов Группы. Достижение инфляцией критического уровня Эмитент считает маловероятным.

При значительном превышении фактических показателей инфляции над прогнозами Правительства РФ, Группа планирует принять меры по ограничению роста затрат и снижению дебиторской задолженности.

Указывается, какие из показателей консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента наиболее подвержены изменению в результате влияния финансовых рисков, указанных в настоящем пункте, в том числе указываются вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности:

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

Риски	Вероятность возникновения	Показатели финансовой отчетности Эмитента, наиболее подверженные влиянию указанного риска	Характер изменений в отчетности
Риск изменения процентных ставок	Средняя	Процентные расходы, Чистая прибыль	При росте расходов на проценты уменьшится прибыль. Влияние риска на чистую прибыль умеренное
Валютный риск	Средняя	Себестоимость Чистая прибыль	При резком изменении курса может увеличиться себестоимость, в следствии чего чистая прибыль напротив может уменьшиться. однако этот риск применим только к уже заключенным контрактам, по которым уже зафиксирована цена поставки. По новым контрактам повышение цен из-за

			курса будет переложено на покупателей
Риск роста инфляции	Средняя	Выручка, Себестоимость, Операционные расходы, Чистая прибыль	Рост инфляции приводит к росту цен, которые, в свою очередь, могут уменьшить активность со стороны покупателей, что негативно повлияет на выручку Группы. Также рост инфляции может привести к росту операционных расходов Группы, а также себестоимости продуктов и услуг Группы. Реализация указанных рисков может привести к снижению чистой прибыли Группы. Компания увеличивает долю собственных продуктов и сервисов в структуре выручки, рентабельность которых позволяет компенсировать скачки Инфляции

2.8.4. Правовые риски

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

На Эмитента распространяются законы и нормативные акты Российской юрисдикции, и несоблюдение таких законов и нормативных актов надлежащим образом или введение более строгих законов и нормативных актов может оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы Группы Эмитента.

Деятельность Группы регулируется широким спектром сложных правовых и нормативных требований Российской юрисдикции, в том числе в области борьбы с коррупцией, отмыванием денег, санкций и соблюдения антимонопольного законодательства, а также законов и нормативных актов, касающихся практики продаж, занятости и труда, защиты данных и налогообложения.

Общество осуществляет регулярный мониторинга изменения законодательства и прилагает необходимые усилия для организации своей деятельности в соответствии с применимыми требованиями.

Вместе с тем, в рамках проверок деятельности и имущества компаний, проводимых органами власти, могут быть выявлены те или иные недостатки / нарушения по причине неоднозначного трактования правовых норм, что может привести к наложению штрафов, штрафных санкций или более суровых санкций,

включая приостановление, изменение или прекращение действия лицензий или разрешений Эмитента, или к требованиям о приостановлении или прекращении определенных видов коммерческой деятельности, или в уголовных и административных наказаниях, налагаемых на должностных лиц Эмитента, любое из которых может оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы Эмитента.

Кроме того, законы и нормативные акты подвержены постоянным изменениям, и некоторые законодательные изменения могут быть либо невыгодными для бизнеса Группы, либо могут потребовать от Группы изменения направления своей деятельности или изменения своей бизнес-стратегии в сторону менее прибыльной стратегии. Любое несоблюдение применимых законов может привести к дорогостоящим судебным разбирательствам, штрафам и другим санкциям и, в свою очередь, может оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы Группы.

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент (подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение):

Группа подвержена рискам судебных, арбитражных и нормативных претензий или споров, которые могут оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы Группы.

Время от времени Группа может быть вовлечена в судебные или арбитражные разбирательства в ходе обычной деятельности, включая споры с производителями, клиентами, сотрудниками или деловыми партнерами, касающиеся, среди прочего, нарушений контракта, профессиональной ответственности, интеллектуальной собственности, трудового законодательства или прав акционеров. Группа также может стать объектом судебного разбирательства со стороны государственных органов в связи с соблюдением им законов и нормативных требований, в том числе в области труда, налогообложения и защиты данных.

Исход текущих или потенциальных будущих судебных, арбитражных, регуляторных или административных разбирательств, как правило, трудно предсказать. Если какой-либо из таких споров будет разрешен не в пользу Группы, в отношении него или его сотрудников может быть применено гражданское, уголовное или иное последствие, или от него может потребоваться изменить свою деловую практику. Эмитент создает резерв на покрытие судебных рисков, когда существует вероятность возникновения обязательства и соответствующая сумма может быть разумно оценена. Однако компании Группы могут понести убытки, связанные с судебными разбирательствами, выходящие за пределы такого страхового покрытия, и резервы Группы на покрытие убытков, связанных с судебными разбирательствами, могут оказаться недостаточными для покрытия его конечных убытков или расходов. Даже если Группа в конечном итоге одержит победу в судебных, арбитражных и нормативных разбирательствах, защита таких действий может быть дорогостоящей и привести к отвлечению внимания руководства от его бизнеса.

Любое судебное, арбитражное или регуляторное разбирательство может оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы Группы.

Вместе с тем, следует отметить, что компании Группы стараются вести свою деятельность таким образом, чтобы избегать возникновения рисков существенных судебных процессов. Основная масса споров, находящихся на дату утверждения Проспекта в производстве с участием компаний Группы, связана с взысканием задолженности клиентов за поставленную продукцию и оказанные услуги. Каждый из

таких споров не является существенно материальным в общем масштабе бизнеса. Как правило, судебная практика по вопросам, связанным с ведением таких споров, достаточно благоприятна для Группы как кредитора. Эмитент не ожидает, что эта практика будет существенно изменяться в обратную сторону.

Риски, связанные с изменением валютного законодательства:

В случае ужесточения валютного законодательства Российской Федерации и других стран бизнес Группы может быть подвергнут существенным ограничениям.

В России действует Федеральный закон от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле», в соответствии с которым валютные операции между резидентами запрещены, за исключением случаев, предусмотренных этим Федеральным законом, а валютные операции между резидентами и нерезидентами осуществляются без ограничений.

В настоящее время в России применяются так называемые специальные экономические меры, введенные Указами Президента РФ о применении специальных экономических мер в связи с недружественными действиями Соединенных Штатов Америки и примкнувших к ним иностранных государств и международных организаций, в том числе Указы от 28.02.2022 № 79, от 01.03.2022 № 81, от 05.03.2022 № 95, от 18.03.2022 № 126 и др. Данные меры предусматривают, помимо прочего, следующие ограничения и обязанности:

- обязательная продажа резидентами – участниками внешнеэкономической деятельности части валютной выручки;*
- ограничения на выдачу займов нерезидентам;*
- частичный запрет на приобретение иностранных активов;*
- обязанность по согласованию ряда сделок и платежей с участием нерезидентов с Правительственной комиссией, Банком России и Министерством финансов;*
- особый порядок исполнения обязательств перед иностранными кредиторами.*

Данные меры носят временный характер, однако в настоящее время отсутствует определенность в вопросе о том, будут ли эти меры продлеваться и на какое время, поскольку их действие обусловлено политическими факторами и необходимостью обеспечения финансовой стабильности страны в условиях санкций. Также в условиях геополитической неопределенности существует риск ужесточения и (или) существенной пролонгации данных мер.

Помимо этого, на деятельность участников внешнеэкономической деятельности может оказывать влияние ограничение доступа российских банков к международным платежным системам и системам обмена финансовой и платежной информацией.

Ужесточение валютного регулирования может приводить к осложнениям или к невозможности расчетов компаний Группы с поставщиками, что может оказывать существенное влияние на возможность Группы осуществлять свою деятельность или выполнять свои стратегические планы.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Эмитент в своей работе руководствуется действующими нормами налогового законодательства Российской Федерации.

Российское правительство постоянно реформирует налоговую систему, внося изменения в Налоговый кодекс Российской Федерации. В 2024г. был принят ряд Федеральных законов, которыми вносились существенные изменения в Налоговый Кодекс Российской Федерации, вступающие в действие с 01.01.2025г. Была увеличена базовая ставка налога на прибыль с 20 до 25 процентов. Повышена с 0 до 5% ставка налога на прибыль для организаций, осуществляющих деятельность в области информационных

технологий и соответствующих условиям для применения пониженной ставки налога. Введена в действие новая прогрессивная шкала ставок НДФЛ, в зависимости от суммы дохода применяются ставки от 13 до 22%. С 1 января 2019 года базовая ставка налога на добавленную стоимость («НДС») составляет 20 процентов. При этом с 01.01.2025г. многие налогоплательщики, применяющие упрощенную систему налогообложения, также обязаны уплачивать НДС (предусмотрены ставки 5, 7 или 20%).

Правоприменительная практика в сфере налогообложения во многом формируется исходя из официальных разъяснений Минфина РФ и судебной практики. В последнее время в своих разъяснениях Минфин часто занимает консервативную, профискальную позицию, в том числе изменяя ранее высказанное мнение. Территориальные налоговые органы также могут пересматривать ранее сложившуюся практику по вопросам, в отношении которых в законодательных актах отсутствует четкий порядок применения. Судебные решения зачастую принимаются в пользу налоговых органов.

На налогообложение трансграничных сделок и деятельности международной группы компаний также влияет геополитический фактор. Так Указом Президента РФ было приостановлено действие некоторых международных договоров с государствами, осуществляющими недружественные действия в отношении Российской Федерации. Ряд иностранных государств также приостановили действие налоговых соглашений с Российской Федерацией. В отношении международных групп компаний во многих государствах вступили в силу правила глобального минимального налога Pillar II, согласно которым для налогоплательщиков, входящих в международную группу может быть предусмотрено доначисление налогов сверх общей ставки. В Российской Федерации также рассматривается вариант введения ответных мер, направленных на то, чтобы налоговые отчисления российских участников международной группы платились в российский бюджет.

Нельзя исключать и дальнейшего увеличения ставок налога, введения новых налогов или сборов, ужесточения правил применения налоговых льгот, а также изменения порядка налогового администрирования с целью увеличения налоговых поступлений в бюджет. Вытекающая из этого неопределенность может увеличить налоговую нагрузку Эмитента, а также подвергнуть Эмитента значительным штрафам и санкциям, и потенциально суровым принудительным мерам, несмотря на все усилия Эмитента по соблюдению требований действующего законодательства, и может привести к большему, чем ожидалось, налоговому бремени. Это, в свою очередь, может оказать существенное негативное влияние на бизнес Эмитента, результаты деятельности, финансовое состояние и перспективы.

Как правило, выездная налоговая проверка в отношении налогоплательщика может быть проведена за период не больше трех календарных лет, предшествующих году, в котором вынесено решение о ее проведении. Но при определенных обстоятельствах возможны повторные налоговые проверки (т.е. проверки в отношении одних и тех же налогов и за одни и те же периоды. Срок давности по налоговому правонарушению составляет три года с даты совершения налогового правонарушения или с даты, следующей за окончанием налогового периода, в течение которого было совершено налоговое правонарушение (в зависимости от характера налогового правонарушения). Тем не менее, в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации и исходя из действующего судебного толкования, могут быть случаи, когда срок давности по налоговым правонарушениям может превышать три года.

Налоговые проверки могут привести к дополнительным расходам для Эмитента, в частности, если соответствующие налоговые органы придут к выводу, что Эмитент не выполнил свои налоговые обязательства в каком-либо конкретном году. Налоговые проверки могут также налагать дополнительное бремя на Эмитента, отвлекая

внимание руководства. До 03.03.2025г. действовал мораторий на проведение выездных налоговых проверок в отношении аккредитованных ИТ-организаций. Данный мораторий продлен не был и это усиливает вероятность проведения выездной налоговой проверки.

Также большое распространение имеет практика, когда налоговые органы на основании данных полученных предпроверочного анализа и мероприятий налогового контроля вне рамок налоговых проверок предлагают налогоплательщику добровольно доплатить налоги без открытия выездной налоговой проверки.

В соответствии с нормами статьи 54.1 Налогового кодекса Российской Федерации налогоплательщик не может уменьшить налоговую базу и/или сумму налога, подлежащего уплате, если будет установлено, что основной целью совершения сделки (операции) не являются неуплата (неполная уплата) и (или) зачет (возврат) суммы налога. Фактически эта норма законодательно устанавливает правила о необоснованной налоговой выгоде и ранее широко применяемые налоговыми органами и судами. На практике данные нормы могут трактоваться очень широко, и налогоплательщик становится вынужден доказывать практически любое свое решение с точки зрения возникновения у него налоговой выгоды. Более того уже существует позиция судов, согласно которой применение для хозяйственных операций юридических конструкций, не содержащих признаков противоправности, но лишенных хозяйственного смысла и не имеющих объяснений неналоговыми причинами, может рассматриваться как злоупотребление правом в сфере налоговых правоотношений. Таким образом, даже операции осуществленные в соответствии с нормами законодательства могут быть оспорены налоговыми органами.

В результате применения такого подхода налоговых органов возможно, что, несмотря на все усилия Эмитента по соблюдению российского налогового законодательства и нормативных актов, определенные операции и виды деятельности Эмитента, которые не были оспорены в прошлом, могут быть оспорены в будущем, что приведет к большему, чем ожидалось, налоговому бремени, подверженности значительные штрафы и пени, а также иным принудительным мерам для Эмитента.

Российское налоговое законодательство предусматривает ряд льгот для ИТ-компаний, некоторые из которых распространяются и на дочерние организации Эмитента. Правила применения этих льгот неоднозначны и могут быть профискально истолкованы налоговыми органами. Кроме того, некоторые льготы изменяются таким образом, что их льготный эффект для налогоплательщика снижается. Нельзя исключать, что у Эмитента могут возникнуть дополнительные налоговые обязательства в результате применения таких изменений к операциям, осуществляемых Эмитентом.

Российское налоговое законодательство постоянно обновляется. Вполне возможно, что могут быть введены новые меры по увеличению доходов. Хотя неясно, как будут действовать какие-либо новые меры, введение таких мер может повлиять на общую налоговую эффективность Эмитента и может привести к уплате значительных дополнительных налогов. Нельзя дать никаких гарантий в том, что у Эмитента не возникнет дополнительных налоговых рисков, что от Эмитента не потребуется производить существенно большие налоговые платежи в будущем и что определенные операции и виды деятельности Эмитента, которые не были оспорены в прошлом, не будут оспорены в будущем, что приведет к большему, чем ожидалось, налоговому бремени. Эти риски и неопределенности усложняют налоговое планирование, а также связанные с ним бизнес-решения и, возможно, могут подвергнуть дочерние компании Эмитента значительным штрафам, штрафным санкциям и принудительным мерам, несмотря на все усилия Эмитента по соблюдению требований, и могут привести к большему, чем ожидалось, налоговому бремени.

Любой из вышеперечисленных факторов может оказать существенное негативное влияние на бизнес Эмитента, результаты его деятельности, финансовое состояние и перспективы.

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

Часть продукции Группы импортируется, в связи с чем изменение правил таможенного контроля и таможенных пошлин может оказать значительное влияние на деятельность Группы. Так рост таможенных пошлин может привести к удороожанию продукции и, как следствие, снижению конкурентоспособности Группы и падению маржинальности. Ужесточение правил таможенного контроля также может приводить к дополнительным расходам, связанным с их выполнением, увеличивать сроки поставки или ограничивать торговые операции с отдельными странами.

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение), а также лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

Основная деятельность Эмитента и подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, не подлежит лицензированию, риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности Эмитента и подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, отсутствуют.

Некоторые виды деятельности Эмитента и подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, могут подлежать лицензированию, либо предполагают получение специальных разрешений, в числе которых деятельность,

- предусматривающая разработку и производство средств защиты конфиденциальной информации
- деятельность, предусматривающая разработку и производство средств защиты в области информационной безопасности
- деятельность, предусматривающая разработку и производство шифровальных (криптографических) средств, информационных и телекоммуникационных систем
- работа со сведениями, составляющими государственную тайну Российской Федерации.

Прекращение или приостановление действия таких лицензий может повлечь за собой срыв сроков исполнения договоров по государственным заказам, исполнение которых связано со сведениями, составляющими государственную тайну Российской Федерации, а также договоров оказания услуг в сфере информационной безопасности, что несет репутационные и имущественные риски.

Повторное получение соответствующих лицензий, равно как и продление их действия, может оказаться длительным и дорогостоящим процессом.

В случае изменения требований по лицензированию такой деятельности, указанные компании примут необходимые меры для получения соответствующих лицензий и разрешений. Эмитент и подконтрольные Эмитенту организации, имеющие для него существенное значение, соблюдают все требования по лицензированию основной деятельности и при изменении требований предпримет все усилия, чтобы им соответствовать.

Эмитент и подконтрольные Эмитенту организации, имеющие для него существенное значение, не обладают лицензиями на право пользования объектами,

нахождение которых в обороте ограничено, следовательно, риск, связанный с отсутствием возможности продлить действие лицензий Эмитента и подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), отсутствует

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

На дату утверждения Проспекта компании Группы, в том числе Эмитент и подконтрольные Эмитенту организации, имеющие для него существенное значение, не участвуют в судебных процессах, которые могут оказать существенное влияние на их финансово-хозяйственную деятельность Группы. Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью компаний Группы, которые могут негативно сказаться на результатах их деятельности, оцениваются как незначительные.

Дополнительно отметим, что время от времени компании Группы могут быть вовлечены в судебные или арбитражные разбирательства в ходе обычной деятельности, включая споры с поставщиками, клиентами. Как правило, судебная практика по вопросам, связанным с ведением таких споров, достаточно благоприятна для компаний Группы. Но изменение судебной практики в негативную сторону может помешать Группе предлагать определенные продукты или оказывать определенные услуги или могут потребовать от компаний Группы осуществления имущественных затрат. Судебные решения могут потребовать от компаний Группы прекратить производство, лицензирование или использование продуктов, которые якобы нарушают или незаконно используют права интеллектуальной собственности или неправомерно используют конфиденциальную информацию других лиц. Также подобные риски могут быть сопряжены с дополнительными расходами на разработку, чтобы попытаться переработать свои продукты или услуги или иным образом разработать альтернативную технологию, которая позволит исключить нарушением чьих-либо прав. Любое из этих последствий может оказать негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы Эмитента.

Эмитент не ожидает, что эта практика будет существенно изменяться в обратную сторону. Однако в данный момент не до конца ясно, как будут защищаться права поставщиков, импортеров и потребителей «параллельного» импорта. В этой связи нет гарантии, что в будущем права компаний Группы как потенциальных участников соответствующих поставок будут защищены в достаточной степени.

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

Как было сказано выше, Группа более чем на 97% осуществляет свою деятельность на внутреннем рынке, результаты работы филиалов за пределами Российской Федерации существенно не влияют на общий результат финансово-хозяйственной деятельности Эмитента.

Вместе с тем, Эмитент принимает меры для минимизации правовых рисков, в обязательном порядке проводится экспертиза новых нормативно-правовых актов. Все

соглашения, которые заключаются от имени компаний Группы проверяются на соответствие действующему законодательству.

2.8.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

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

Способность Эмитента привлекать и удерживать клиентов, поставщиков и сотрудников зависит от его деловой репутации.

Эмитент считает, что бренд и репутация Группы являются важными активами, которые помогают отличать его продукты, решения и услуги от предложений конкурентов, позволяют ему поддерживать прочные отношения с производителями, а также способствуют его усилиям по найму и удержанию талантливых сотрудников. Однако репутации Группы потенциально может быть нанесен материальный ущерб в результате таких событий, как неправомерные действия или нарушения требований со стороны его сотрудников, агентов, производителей или деловых партнеров, споры с клиентами, нарушения в кибербезопасности или перебои в обслуживании, недостатки внутреннего контроля, ошибки или предполагаемые недостатки в продуктах и услугах, проверки органов государственной власти или судебные разбирательства.

Освещение деятельности Группы, формированием негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении Группы, качестве предоставляемых услуг может негативно сказаться на операционной деятельности Группы и его финансовых результатах.

Упоминания и публикации в средствах массовой информации или социальных сетях, в которых негативно освещается Эмитент, его менеджмент или акционеры, могут оказать существенное негативное влияние на репутацию Группы, независимо от того, насколько правдива или нет данная информация. Иногда в российской и международной прессе или социальных сетях появляются спекулятивные сообщения, содержащие утверждения о преступном поведении или коррупции со стороны российских компаний или отдельных лиц, финансовой устойчивости эмитентов и других факторах, которые потенциально могли бы негативно влиять на финансовые или операционные показатели, независимо от того, имеют ли эти утверждения под собой какую-либо основу.

В рамках сохранения репутации и работы над правильным представлением самого себя и отрасли в целом в СМИ, Группа в целом и Компания в частности:

- повышают качество и уровень менеджмента;*
- совершенствуют ценовую политику;*
- доносят свою приверженность принципам социальной ответственности и защиты окружающей среды;*
- развивают этическое поведение и компетентность персонала;*
- уделяют первоочередное внимание вопросам безопасности персонала.*

Время от времени Эмитент привлекает ресурсы проверенных партнеров для предоставления определенных услуг своим клиентам. Эмитент может иметь ограниченные возможности по контролю за действиями таких третьих лиц.

Случаи ненадлежащего исполнения третьими лицами обязанностей в процессе предоставления услуг клиентам Группы могут привести к ухудшению или потере отношений с клиентами или производителями, что может оказать негативное влияние на выручку и прибыльность Эмитента. Кроме того, на выручке и результатах

деятельности Группы может отрицательно сказать недобросовестная конкуренция со стороны привлекаемых партнеров, если они будут предлагать клиентам Группы какие-либо сопоставимые продукты или услуги, минуя Эмитента. Данные факторы могут оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты и перспективы деятельности Группы.

2.8.6. Стратегический риск

Риски, связанные с принятием ошибочных решений, определяющих стратегию деятельности и развития эмитента (группы эмитента) (стратегическое управление). В их числе могут быть описаны риски, возникающие вследствие неучета или недостаточного учета возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности эмитента (группы эмитента), неправильного или недостаточно обоснованного определения перспективных направлений деятельности, в которых эмитент (группа эмитента) может достичь преимущества перед конкурентами, отсутствия или обеспечения в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, трудовых) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности эмитента (группы эмитента):

Группа не может гарантировать успешное управление ожидаемым ростом.

Будущий успех Группы будет частично зависеть от его способности управлять и успешно реализовывать запланированный рост, сохраняя при этом свою корпоративную культуру и эффективную операционную деятельность. Способность Группы эффективно управлять своим ростом подвержена ряду рисков, в том числе:

- неспособность разрабатывать и успешно продавать услуги и решения, отвечающие быстро развивающимся технологическим тенденциям, отраслевым стандартам и требованиям клиентов;*

- трудности в подборе, обучении и удержании специалистов по продажам, обладающих необходимыми техническими знаниями, квалифицированными технологическими специалистами и другими сотрудниками, обладающими навыками, необходимыми для обеспечения роста бизнеса Группы;*

- проблемы, связанные с поддержанием и масштабированием ИТ-инфраструктуры и приложений, необходимых для обеспечения роста бизнеса Группы;*

- проблемы, связанные с поддержанием внутреннего контроля в расширяющемся бизнесе;*

- недостаточные управленческие ресурсы для управления бизнес-стратегией Группы;*

- проблемы, связанные с сохранением культуры, ценностей и рабочей среды Группы, ориентированной на производительность.*

Соответственно по мере роста Группы могут возникнуть дополнительные требования к команде высшего руководства, вспомогательным функциям, включая бухгалтерию, продажи и маркетинг, а также к другим ресурсам. Если Группа не сможет эффективно управлять своим ростом, это может оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты и перспективы деятельности Группы.

Любая деятельность по слиянию и поглощению может оказаться неудачной, потребовать значительных ресурсов или привести к значительным непредвиденным потерям, затратам или обязательствам.

В результате эффективной реализации стратегии Группы, вместе с двузначными темпами роста оборота, продолжает существенно меняться его структура с фокусом на рост показателей от реализации собственных высокорентабельных решений Группы.

За 2024 год Группа получила 34,7 млрд рублей оборота от продаж продуктов и услуг собственного производства (+59% г/г).

Группа постоянно фокусируется на развитии и совершенствовании технологических направлений, таких как:

- искусственный интеллект и разработка заказного и тиражного программного обеспечения;
- производство высокотехнологичного оборудования, включая компьютерные системы и лазерные технологии;
- разработка решений в области информационной безопасности;
- реализации комплексных ИТ-проектов.

В рамках своей бизнес-стратегии Эмитент намерен осуществлять стратегические приобретения компаний для расширения своих технологических возможностей и расширения географического присутствия с учетом имеющихся геополитических ограничений.

Подобные приобретения сопряжены с многочисленными рисками, которые варьируются в зависимости от их масштаба и характера. Определение подходящих целей для приобретения часто может быть затруднено, и Эмитент может оказаться не в состоянии завершить такие приобретения на выгодных условиях. Также сделки по приобретению компаний не всегда могут в конечном итоге укрепить конкурентные позиции или помочь в достижении стратегических целей Группы. Иногда даже тщательный анализ объектов приобретения может не выявить всех существенных проблем, необходимых для точной оценки затрат или потенциальных непредвиденных убытков в связи с конкретной сделкой. Эмитент может понести непредвиденные расходы или издержки, включая расходы на обесценение активов после закрытия, расходы, связанные с ликвидацией дублирующих объектов, судебными разбирательствами, и другие обязательства. Группа также может столкнуться с трудностями при интеграции бизнесов приобретаемых компаний со своей деятельностью, в том числе со своими технологическими системами, и применении своих процессов внутреннего контроля к этим приобретенным предприятиям. Эмитент также может столкнуться с проблемами при интеграции персонала из приобретенных компаний в свою корпоративную культуру.

Эмитент не может гарантировать ожидаемый прирост компетенций или целевые показатели роста, эффекта масштаба или экономии средств, которых он добивается при приобретениях, в ожидаемом объеме или в ожидаемые сроки.

Реализация планов по дальнейшему росту бизнеса Общества потребует определённого объема инвестиций. Собственных денежных средств Эмитента, полученных от операционной деятельности, привлеченного долгового финансирования, а также акционерного финансирования, привлеченного в ходе размещения на публичных рынках капитала, может оказаться недостаточно для финансирования запланированного расширения бизнеса Эмитента. Дальнейшее привлечение финансирования на приемлемых для Эмитента условиях может оказаться осложнено или вовсе невозможно, в условиях повышенной волатильности на российских рынках капитала и ограниченного доступа к международным рынкам капитала. Кроме того, привлечение дополнительного долгового финансирования приведет к росту суммы процентных расходов Общества. В случае если собственных средств Общества, полученных от операционной деятельности, а также привлечённого капитала окажется недостаточно для финансирования планов Эмитента по дальнейшему росту, такие планы придется существенно скорректировать в сторону сокращения или вовсе

от них отказаться, что может оказать существенный негативный эффект на перспективы развития бизнеса Эмитента, и, как следствие, негативно отразиться на финансовом состоянии Эмитента, его операционной деятельности и возможности по дальнейшему развитию.

Для снижения обозначенного риска Общество осуществляет мониторинг финансового рынка и диверсифицирует возможные источники привлечения финансирования. В то же время Общество осуществляет анализ своей текущей и прогнозной долговой нагрузки, с целью сохранения ее на приемлемых уровнях и обеспечения привлекательности Общества как заемщика для потенциальных кредиторов, даже в условиях общего снижения инвестиционной активности в случае реализации обозначенных выше рисков.

Реализация любого из вышеуказанных рисков может оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты и перспективы деятельности Группы.

2.8.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента

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

отсутствием возможности продлить действие лицензий эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение) на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

На дату утверждения проспекта Эмитент и подконтрольные Эмитенту организации, имеющие для него существенное значение, имеют все необходимые лицензии. Прекращение или приостановление действия таких лицензий может повлечь за собой срыв сроков исполнения договоров по государственным заказам, исполнение которых связано со сведениями, составляющими государственную тайну Российской Федерации, а также договоров оказания услуг в сфере информационной безопасности, что несет репутационные и имущественные риски.

Условия лицензионных соглашений требуют от Эмитента и подконтрольных ему организаций, имеющие для него существенное значение, привлечения квалифицированного персонала, наличия систем контроля, ведения соответствующей документации и предоставления по требованию соответствующей информации лицензирующем органам. При невыполнении лицензионных требований лицензии могут быть не продлены.

В целом, данный риск является незначительным, кроме тех случаев, когда для продления лицензии или для осуществления деятельности, подлежащей лицензированию, будут предусмотрены требования, которым Эмитент и подконтрольные Эмитенту организации, имеющие для него существенное значение, не смогут соответствовать или соответствие, которым будет связано с чрезмерными затратами, что может привести к прекращению данной деятельности Эмитентом и подконтрольными Эмитенту организациями, имеющими для него существенное значение.

Эмитент и подконтрольные ему организации, имеющие для него существенное значение, не обладают лицензиями на право пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено, следовательно, риск, связанный с отсутствием возможности продлить действие лицензий Эмитента и подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), отсутствует.

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

Как было указано выше в пункте 2.8.5 Проспекта, время от времени Эмитент и подконтрольные Эмитенту организации, имеющие для него существенное значение, привлекают внешние силы для предоставления определенных услуг своим клиентам. Ненадлежащее исполнение обязательств такими третьими лицами может привести к применению к Эмитенту и подконтрольным ему организациям, имеющим для него существенное значение, мер ответственности за их действия или бездействие, т.к. по общему правилу указанные компании отвечают за деятельность третьих лиц в процессе оказания соответствующих услуг, как за собственные. Данная ответственность носит в первую очередь материальный характер, т.к. она выражается в обязательствах по возмещению вреда, имущественными санкциями и т.д. Это может оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты и перспективы деятельности Группы.

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

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи товаров (работ, услуг) Группы, отсутствуют и не могут оказать существенного влияния на его деятельность ввиду значительной диверсификации клиентов.

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

Повреждение или нарушение работы информационных технологических систем Эмитента может оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты и перспективы деятельности Группы.

Способность компаний Группы предоставлять свои сервисы клиентам в значительной степени зависит от бесперебойной работы его ИТ-систем, поскольку они влияют на способность управлять своими продажами, обслуживанием клиентов, системами бухгалтерского учета, профессиональными услугами и надежностью облачных сервисов и т.д. Группа особенно зависит от бесперебойной работы своих внутренних центров обработки данных. Группа также зависит от производительности ИТ-систем, лежащих в основе его каналов распространения, включая платформу электронной коммерции и Цифровую платформу Softline (Софтлайн).

Группа применяет обширные политики и меры по обеспечению непрерывности бизнеса и перевела значительную часть своей инфраструктуры в облако.

Вместе с тем сбои или неблагоприятные события в отношении данных Группы, в том числе в результате кибератак, могут нарушить работу компаний Группы и негативно сказаться на его способности предоставлять оперативное и эффективное обслуживание своим клиентам. Это, в свою очередь, может привести к сбоям в работе критически важных бизнес-функций клиентов компаний Группы, включая управление потреблением облачных вычислений и доступ к управляемым сервисам Группы для резервного копирования своих данных. Если произойдет какое-либо из этих событий, это может оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты и перспективы деятельности Группы.

Нарушения безопасности электронной и другой конфиденциальной информации, собираемой, обрабатываемой Группой, хранящейся у нее и передаваемой Группой, могут привести к значительным обязательствам и репутационному ущербу.

Группа собирает, обрабатывает, хранит и передает служебную информацию и конфиденциальные данные, включая личную информацию, в отношении сотрудников, клиентов, поставщиков и других лиц, а также информацию о банковских картах клиентов. В связи с предложением услуг Группы сотрудники также имеют доступ к конфиденциальным данным клиентов и другой информации. У Группы действуют политики конфиденциальности и безопасности данных, направленные на предотвращение нарушений безопасности, однако третьи лица или сотрудники в результате мошеннических действий могут получить возможность обойти сетевую безопасность Группы, «взломать» его системы или иным образом скомпрометировать личную информацию. Сотрудники могут попытаться скопировать конфиденциальную информацию о клиентах или коммерческую информацию перед увольнением для использования в конкурирующем бизнесе, что может привести к сокращению бизнеса Группы. Кроме того, по мере развития новых технологий Группа может подвергаться повышенному риску взломов в системе безопасности. Нарушения безопасности могут подвергнуть Группу, его клиентов или иных лиц риску публичного раскрытия, потери или неправильного и неправомерного использования этой информации, что в свою очередь может приводить к судебным разбирательствам, ответственности и / или штрафным санкциям в соответствии с законами, защищающими конфиденциальность личной информации, а также к потере существующих или потенциальных клиентов и ущербу для бренда и репутации Группы. Кроме того, затраты и операционные издержки, связанные с внедрением дополнительных мер по защите данных, могут быть значительными. Данные обстоятельства могут оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты и перспективы деятельности Группы.

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

Эмитент оценивает риск воздействия на окружающую среду как крайне несущественный в силу специфики деятельности Группы: большая часть деятельности компаний Группы (в том числе Эмитента и подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение) направлена на разработку программного обеспечения, оказание ИТ услуг, а также на перепродажу программного обеспечения и ИТ оборудования других производителей. Воздействие на окружающую среду Эмитента и подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение сводится к экономическому использованию электроэнергии и других ресурсов, необходимых для создания и поддержания в работоспособном состоянии офисных помещений и ИТ инфраструктуры. Остальные виды деятельности, которые могли бы оказывать существенное влияние на окружающую среду, в том числе производство ИТ оборудования и транспортную логистику, Эмитент поручает партнерам и подрядчикам.

Тем не менее, компании Группы относятся ответственно к выбору таковых подрядчиков, уделяя должное внимание тому, чтобы партнеры использовали современную инфраструктуру, процессы и оборудование, оказывающие минимальный ущерб окружающей среде.

Также для минимизации даже того минимального влияния, которое Эмитент и подконтрольные Эмитенту организации, имеющие для него существенное значение, могли бы оказать на окружающую среду, Эмитент постоянно уделяет внимание

минимизации энергопотребления, обновлению и минимизации необходимой инфраструктуры, а также поощрению внедрения ресурсосберегающих технологий у клиентов Эмитента.

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

Природно-климатический риск связан с негативным воздействием на производственно-хозяйственную деятельность предприятий Группы стихийных сил природы (землетрясение, пожар, наводнение, бури, эпидемии, отключение электроэнергии), которые могут оказать неблагоприятное влияние на деятельность Группы, в частности привести к длительным перебоям в предоставлении услуг Группы. В результате этого клиенты Группы могут стать уязвимыми для кибератак. Возникновение любого из вышеупомянутых событий может повредить системы и оборудование или привести к их полному отказу.

Однако страна и регион, в которых Эмитент и подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение, зарегистрированы в качестве налогоплательщиков и осуществляют основную деятельность, обладают развитой инфраструктурой, хорошим транспортным и коммуникационными сообщением и не являются удаленными или труднодоступными, повышенная опасность стихийных бедствий, вероятность резкого изменения климатических условий оценивается Группой, как незначительная. Риски, связанные с воздействием стихийных сил природы, в том числе землетрясений, наводнений, бурь, Группа оценивает как незначительные.

2.8.8. Риски кредитных организаций

Не применимо. Эмитент не является кредитной организацией.

2.8.9. Риски, связанные с приобретением ценных бумаг эмитента

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

Не применимо, так как Биржевые облигации не являются структурными.

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

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

2.8.10. Иные риски, которые являются существенными для эмитента.

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

Эмитент подвержена кредитному риску клиентов, который может оказать существенное негативное влияние на его бизнес, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы.

Эмитент работает с частью своих клиентов на условиях постоплаты. В результате Эмитент подвержен риску того, что его клиенты не будут платить или будут задерживать оплату за приобретаемые ими продукты и услуги.

Данный риск может увеличиться из-за проблем с ликвидностью или платежеспособностью, с которыми сталкиваются клиенты Эмитента или их конечные пользователи в результате

экономического спада или неблагоприятных изменений в их бизнесе. Клиенты также могут

иницировать споры о платежах, в том числе в результате неудовлетворенности приобретенной ИТ-инфраструктурой и/или услугами или недобросовестных действий сотрудников. Если Эмитент столкнется с задержками в получении платежей по выставленным счетам или вообще не сможет их получить, это может оказать негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы Эмитента

Риск, связанных с реорганизацией системы управления с учетом кластерной структуры

Формирование технологических кластеров — это стратегический шаг, который может значительно усилить синергию, ускорить разработку ИТ решений и продуктов, повысить конкурентоспособность во всех сферах деятельности Группы.

Однако он сопряжен с некоторыми рисками, связанными реорганизацией системы управления. Это может негативно повлиять на результаты Группы, и как следствие привести к падению стоимости акций.

Для минимизации данного риска руководством Группы обеспечивается поэтапная реализация изменений с анализом успехов и вызовов на каждом этапе, с регулярной коммуникацией на всех уровнях управления Группой.

Будущий успех Группы зависит от его способности адаптировать, расширять и развивать свои ИТ-решения, услуги и цифровую платформу, а также собственные производства в ответ на изменения в технологиях и потребительском спросе и предпочтениях

Напряженная geopolитическая ситуация в мире, санкционные ограничения со стороны западных стран привела к полному или частичному уходу большинства западных ИТ производителей с российского рынка. Это способствует не только импортозамещению, но и движению к значительной технологической независимости в сегменте ИТ.

Группа инвестирует значительные ресурсы в разработку продуктов и разработку собственных технологий, инструментов и технических решений, включая решения на основе ИИ. Большая клиентская база, создающая уникальное ценностное предложение для ИТ-производителей и являющаяся фундаментом для кратного роста потенциальных M&A-целей (Эм энд Эй), позволяет привлекать как новых партнеров Группы, так и ИТ-компании с конкурентным собственным продуктом, желающим стать частью Группы Софтлайн. Это, в свою очередь, позволяет Софтлайн расширять портфель продуктов и услуг, который обеспечивает стабильный рост клиентской базы и финансовых показателей.

Компании Группы также развивают собственные производства в сфере высоких технологий, включая:

- лазерные и аддитивные системы,
- промышленную робототехнику и автоматизацию,
- кибербезопасность и телеком-решения

Разработка собственных решений и продуктов требует от компаний Группы системного подхода, сочетающего технологические инвестиции, управленческие решения и культурные изменения.

Если Группа не будет достаточно инвестировать в новые решения и услуги, и продукты или не будет совершать необходимые стратегические инвестиции, чтобы соответствовать изменениям в отрасли, её способность реализовывать дальнейшую стратегию роста и оставаться конкурентоспособной компанией может оказаться под угрозой, что, в свою очередь, может негативно повлиять на исполнение обязательств по ценным бумагам эмитента

Данные риски могут оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы Группы.

Группа может оказаться не в состоянии должным образом защитить свою интеллектуальную собственность.

Поскольку интеллектуальная собственность становится все более важным активом бизнеса Эмитента, его будущий успех зависит, помимо прочего, от успешной защиты его интеллектуальной собственности. Группа стремится защитить свою интеллектуальную собственность, в том числе, с помощью следующих юридических инструментов:

- регистрации в качестве товарных знаков и знаков обслуживания обозначений, наименований и логотипов, используемых Группой в качестве индивидуализации деятельности, осуществляющей Группой, товаров и услуг, производимых и реализуемых Группой;
- депонирования объектов авторского права в государственных и частных депозитариях, в том числе разрабатываемых работниками Группы уникальных обучающих курсов и программ;
- регистрации программ для ЭВМ в государственных реестрах программного обеспечения, в том числе в Государственном реестре программ для ЭВМ, ведение которого осуществляется Федеральной службой по интеллектуальной собственности Российской Федерации, и Едином реестре российских программ для ЭВМ и баз данных;
- получения патентов на объекты промышленного дизайна (промышленные образцы), в том числе патентной защиты интерфейсов, разрабатываемых Эмитентом программ для ЭВМ;
- патентной защиты технологических инноваций Эмитента;
- защиты коммерческой тайны и, при определенных обстоятельствах, соглашений о конфиденциальности.

Эмитент, признавая значимость интеллектуальной собственности в сфере своей деятельности, акцентирует свое внимание на вопросах интеллектуальной собственности и на систематической основе осуществляет следующие действия:

- проводит комплекс работ по выявлению объектов интеллектуальной собственности, создаваемой в процессе деятельности компании, фиксации прав на интеллектуальную собственность и надлежащему юридическому оформлению прав на нее;
- отслеживает факты недобросовестного, незаконного использования третьими лицами прав на принадлежащие Группе объекты интеллектуальной собственности, ведет претензионную и судебную работу по фактам таких нарушений;
- проводит исследования на предмет отсутствия прав третьих лиц на объекты интеллектуальной собственности, использование которых планируется Группой.

Шаги, которые Группа предпринимает для защиты своей интеллектуальной собственности и конфиденциальной информации, могут оказаться недостаточными для предотвращения незаконного присвоения ее объектов интеллектуальной собственности, поскольку наличие законов или контрактов, запрещающих такие действия, не всегда может служить достаточным сдерживающим фактором.

Права Группы на интеллектуальную собственность могут быть оспорены, и он может оказаться не в состоянии защитить такие права в будущем. В таком случае третьи лица, включая конкурентов, смогут получить возможность использовать интеллектуальную собственность, используемую в решениях и услугах Группы, без лицензии.

Неправомерное использование интеллектуальной собственности Группы третьими лицами может снизить конкурентное преимущество в той части бизнеса Группы, где она осуществляет использование оспариваемой интеллектуальной собственности.

Кроме того, хотя политика Группы заключается в том, чтобы требовать от сотрудников и подрядчиков, которые могут быть вовлечены в концепцию или разработку интеллектуальной собственности, заключения соглашений о передаче прав на интеллектуальную собственность Эмитенту, условия таких соглашений могут быть нарушены.

Группа может быть вынуждена предъявить претензии и иски третьим сторонам, включая бывших сотрудников и подрядчиков, для определения исключительных прав на объекты, которые Группа считает своей интеллектуальной собственностью. Если Группа не сможет предъявить такие претензии, он может потерять права на часть принадлежащей Группе интеллектуальной собственности.

Стоит отметить, если действия Группы по защите своих прав на интеллектуальную собственность будут успешными, ведение соответствующих судебных процессов может привести к затратам и отвлечь внимание руководства и сотрудников.

Возникновение любого из этих рисков может оказать негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы Группы.

На компании Группы могут быть поданы иски о нарушении прав интеллектуальной собственности.

Технологическая индустрия характеризуется частыми претензиями и связанными с ними судебными разбирательствами, касающимися патентов, авторских прав и других

прав интеллектуальной собственности. Эти претензии могут быть предъявлены авторами- разработчиками технологических продуктов, конкурирующими компаниями и компаниями, которые не производят и не продают продукты (услуги), но которые специализируются на защите патентных прав против третьих лиц с целью взимания лицензионных сборов. Третий лица могут в будущем пытаться подавать против Эмитента иски и претензии в отношении интеллектуальной собственности. Такие претензии, как обоснованные, так и необоснованные, могут приводить к дорогостоящим судебным разбирательствам и могут не всегда разрешаться на выгодных для Эмитента условиях.

Подобные иски и претензии могут помешать Группе предлагать определенные продукты или оказывать определенные услуги или могут потребовать от Группы осуществления имущественных затрат. Такие претензии также могут потребовать от Эмитента прекратить производство, лицензирование или использование продуктов, которые якобы нарушают или незаконно используют права интеллектуальной собственности или неправомерно используют конфиденциальную информацию других лиц. Также подобные риски могут быть сопряжены с дополнительными расходами на разработку, чтобы попытаться переработать свои продукты или услуги, или иным образом разработать альтернативную технологию, которая позволяет исключить нарушением чьих-либо прав. Либо в результате данных споров Группа может быть вынуждена потенциально невыгодные лицензионные соглашения. Любое из этих последствий может оказать негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы Группы.

Эмитент практически не осуществляет деятельность за пределами РФ, а результаты работы на прочих рынках существенно не влияют на общий результат финансово-хозяйственной деятельности Группы.

Вместе с тем, Группа принимает меры для минимизации правовых рисков, в обязательном порядке проводится экспертиза новых нормативно-правовых актов. Все соглашения, которые заключаются от имени компаний Группы проверяются на соответствие действующему законодательству

Раздел 3. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента

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

Совет директоров:

- 1) фамилия, имя, отчество: **Исмаилов Рашид Рустамович (председатель)**
год рождения: **1965**
сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности:

Уровень образования	Учебное заведение	Квалификация	Специальность
Высшее образование	Московский государственный университет (МГУ) имени М.В. Ломоносова	Историк. Преподаватель со знанием иностранного языка	История

Высшее образование	Московский государственный технический университет «МАМИ» (ныне Московский политехнический университет)	Экономист-менеджер	Экономика и управление на предприятиях
--------------------	---	--------------------	--

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

С	По	Наименование организации	Должность
<i>Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства о 04.07.2023 № 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг"</i>			
2024	Н.В	ПАО «Софтлайн»	Член Совета директоров

Иных должностей (в том числе по совместительству) в Эмитенте и в органах управления других организаций в течение указанного периода лицо не занимает / не занимало.

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0,05%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0,05%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **Не применимо. Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

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

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

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

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

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и

(или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2015, № 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало.**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) членов совета директоров (наблюдательного совета) в работе комитета по аудиту: **член Комитета по аудиту**

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

2) фамилия, имя, отчество: **Грунин Андрей Юрьевич**

год рождения: **1970**

сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности:

Уровень образования	Учебное заведение	Квалификация	Специальность
Высшее образование	МГИМО	Международные экономические отношения	Экономист по международным экономическим отношениям со знанием иностранного языка
МВА (ЭмБиЭй)	Московская школа управления «Сколково»	Магистр делового администрирования	Executive MVA (Экзекьютив ЭмБиЭй)

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

С	По	Наименование организации	Должность
2024	н.в.	ПАО «Софтлайн»	Член Совета директоров

Иных должностей (в том числе по совместительству) в Эмитенте и в органах управления других организаций в течение указанного периода лицо не занимает / не занимало.

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0 %**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0 %**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: ***Не применимо. Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции***

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

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: ***0%, 0 шт.***

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

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

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2015, № 27, ст. 3945): ***лицо указанных должностей не занимало.***

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

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

3) фамилия, имя, отчество: ***Тарасов Алексей Евгеньевич***

год рождения: ***1972***

сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности:

Уровень образования	Учебное заведение	Квалификация	Специальность
Высшее образование	Московский Государственный институт международных отношений МИД России	юрист	юриспруденция

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

С	По	Наименование организации	Должность
<i>Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства о 04.07.2023 № 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг"</i>			
2024	Н.В.	ПАО «Софтлайн»	Член Совета директоров

Иных должностей (в том числе по совместительству) в Эмитенте и в органах управления других организаций в течение указанного периода лицо не занимает / не занимало.

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **Не применимо. Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

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

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

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

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

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2015, № 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало.**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) членов совета директоров (наблюдательного совета) в работе комитета по аудиту: **член Комитета по аудиту**

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

4) фамилия, имя, отчество: Кувшинов Роман Сергеевич

год рождения: 1980

сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности:

Уровень образования	Учебное заведение	Квалификация	Специальность
Высшее образование	НИУ ВШЭ	Менеджер	Менеджмент организаций

Повышение квалификации	НИУ ВШЭ	сертификат IR Society (UK) МВА (АйАр Сосайти (ЮКей) ЭмБиЭй)	Менеджмент
Повышение квалификации	РЭА им. Плеханова	Менеджер	Менеджмент

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

С	По	Наименование организации	Должность
<i>Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства о 04.07.2023 № 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг"</i>			

2025	н.в.	ПАО «Софтлайн»	Член Совета директоров

Иных должностей (в том числе по совместительству) в Эмитенте и в органах управления других организаций в течение указанного периода лицо не занимает / не занимало.

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0 %**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0 %**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **Не применимо. Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

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

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

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

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

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2015, № 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало.**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) членов совета директоров (наблюдательного совета) в работе комитета по аудиту: **не участвует в работе Комитета по аудиту.**

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

5) фамилия, имя, отчество: **Ананьин Алексей Николаевич**

год рождения: **1961**

сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности:

Уровень образования	Учебное заведение	Квалификация	Специальность
---------------------	-------------------	--------------	---------------

Высшее образование	Московское высшее техническое училище им. Баумана	Инженер-механик-исследователь	Летательные аппараты
Высшее образование	МГУ им. Ломоносова	Математик	Исследование операций

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

С	По	Наименование организации	Должность
2007	н.в.	Ассоциация предприятий компьютерных информационных технологий РФ (АПКИТ)	Член Правления
2012	н.в.	ТПП РФ по развитию ИТ и Цифровой экономики	Член Совета
2014	н.в.	Группа компаний Борлас	Президент
2024	н.в.	ПАО «Софтлайн»	Член Совета директоров

Иных должностей (в том числе по совместительству) в Эмитенте и в органах управления других организаций в течение указанного периода лицо не занимает / не занимало.

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0,014%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0,014%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **Не применимо. Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **ООО "Борлас АФС" – 44,9%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

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

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

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

Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2015, № 27, ст. 3945): *лицо указанных должностей не занимало.*

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) членов совета директоров (наблюдательного совета) в работе комитета по аудиту: *не участвует в работе Комитета по аудиту*

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

б) фамилия, имя, отчество: **Боровиков Сергей Игоревич**

год рождения: **1984**

сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности:

Уровень образования	Учебное заведение	Квалификация	Специальность
Высшее образование	Московский институт электроники и математики	Инженер по математике и электронике	Прикладная математика
МВА (ЭмБиЭй)	Российская академия народного хозяйства и государственной службы при Президенте Российской Федерации (РАНХиГС)	Магистр делового администрирования (МВА (ЭмБиЭй))	Продажи и маркетинг
МВА (ЭмБиЭй)	Московская школа управления «Сколково»	Executive МВА (Экзекьютив ЭмБиЭй)	МВА (ЭмБиЭй)

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

С	По	Наименование организации	Должность
2013	н.в.	ООО «Скайсофт Виктори»	Генеральный директор
2024	н.в.	ПАО «Софтлайн»	Член Совета директоров
2025	н.в.	ПАО «Софтлайн»	Советник Правления

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства о 04.07.2023 № 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг"

Иных должностей (в том числе по совместительству) в Эмитенте и в органах управления других организаций в течение указанного периода лицо не занимает / не занимало.

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0,035%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0,035%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: *Не применимо. Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции*

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

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

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

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

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2015, № 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало.**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) членов совета директоров (наблюдательного совета) в работе комитета по аудиту: **не участвует в работе Комитета по аудиту**

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

7) фамилия, имя, отчество: **Лавров Владимир Евгеньевич**

год рождения: **1964**

сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности:

Уровень образования	Учебное заведение	Квалификация	Специальность
Высшее образование	Ленинградский электротехнический институт им. В.И. Ульянова (Ленина)	Инженер-электрик	Автоматика и телеинженерика
MBA (ЭмБиЭй)	INSEAD (ИНСЕАД, Европейский институт управления бизнесом)	INSEAD Executive Programme (Программа ИНСЕАД для руководителей)	General management ((Дженерал Мэнеджмент) Общее управление)

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

С	По	Наименование организации	Должность
2021	н.в.	ООО «Софтлайн Интеграция»	Коммерческий директор/Заместитель Генерального директора
2023	н.в.	ПАО «Софтлайн»	Член Совета директоров
2025	н.в.	ПАО «Фабрика ПО»	Член Совета директоров
2025	н.в.	ПАО «Софтлайн»	Председатель Правления

Иных должностей (в том числе по совместительству) в Эмитенте и в органах управления других организаций в течение указанного периода лицо не занимает / не занимало.

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента: **1.38%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **1.38%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

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

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

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

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

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало.**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) членов совета директоров (наблюдательного совета) в работе комитета по аудиту: **не участвует в работе Комитета по аудиту**

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

8) фамилия, имя, отчество: **Тараканов Артем Вячеславович**

год рождения: **1973**

сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности:

Уровень образования	Учебное заведение	Квалификация	Специальность
Высшее образование	МГУ имени М.В. Ломоносова	Магистр экономики	Аудит и финансы
Высшее образование	МГУ имени М.В. Ломоносова	Степень бакалавра по менеджменту	Менеджмент
MBA (ЭмБиЭй)	Университет Дьюка (США), Школа Бизнеса	Executive MBA (Икзекьютив ЭмБиЭй)	Стратегический менеджмент
–	Ассоциация профессиональных бухгалтеров, Великобритания	–	FCCA ((ЭфСиСиЭй) почетный член Ассоциации сертифицированных присяжных бухгалтеров)
–	Институт профессиональных бухгалтеров (Министерство финансов РФ)	–	Сертифицированный бухгалтер

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

С	По	Наименование организации	Должность
2023	н.в.	ПАО «Софтлайн»	Член Совета директоров
2025	н.в.	ПАО «Софтлайн»	Член Правления
2025	н.в.	ПАО «Фабрика ПО»	Член Совета директоров

Иных должностей (в том числе по совместительству) в Эмитенте и в органах управления других организаций в течение указанного периода лицо не занимает / не занимало.

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента: **0, 007 %**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0, 007 %**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

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

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью

эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: *указанные родственные связи отсутствуют.*

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

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): *лицо указанных должностей не занимало.*

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) членов совета директоров (наблюдательного совета) в работе комитета по аудиту: *не участвует в работе Комитета по аудиту*

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

9) фамилия, имя, отчество: **Волотовская Елена Александровна**

год рождения: **1981**

сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности:

Уровень образования	Учебное заведение	Квалификация	Специальность
Высшее образование	Государственный Университет Управления (Москва)	специалист	Факультет международных отношений
Аспирантура	Государственный Университет Управления (Москва)	к.э.н.	Макроэкономика
Дополнительное образование	California State University. Hayward. School of Business and Economics (Калифорния Стейт Юниверсити. Хэйвард. Скул оф Бизнес энд Экономикс)	МВА (ЭмБиЭй)	Финансы

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

С	По	Наименование организации	Должность
2016	н.в.	Общероссийская общественная организация малого и среднего	Член Президиума Правления

		предпринимательства «ОПОРА РОССИИ»	
2020	н.в.	ЗАО «Софтлайн Солюшн»	Вице-президент по инвестициям
2020	н.в.	Общественный совет Министерство цифрового развития, связи и массовых коммуникаций РФ	Член Общественного совета
2021	н.в.	АО «ИК «Ай Ти Инвест»	Член Совета Директоров
2022	н.в.	Общероссийская общественная организация малого и среднего предпринимательства «ОПОРА РОССИИ»	Вице-президент «ОПОРЫ РОССИИ»
2023	н.в.	ПАО «Софтлайн»	Член Совета Директоров

Иных должностей (в том числе по совместительству) в Эмитенте и в органах управления других организаций в течение указанного периода лицо не занимает / не занимало.

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента: **0, 0037%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0, 0037%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

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

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

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

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

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало.**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) членов совета директоров (наблюдательного совета) в работе комитета по аудиту: **не участвует в работе Комитета по аудиту**

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

Эмитентами, акции которых допущены к организованным торговам, дополнительно приводятся сведения о членах совета директоров (наблюдательного совета), которых эмитент считает независимыми с учетом положений Кодекса корпоративного управления:

- 1. Исмаилов Рашид Рустамович;**
- 2. Грунин Андрей Юрьевич;**
- 3. Тарасов Алексей Евгеньевич.**

Коллегиальный исполнительный орган (Правление):

- 1) фамилия, имя, отчество: **Лавров Владимир Евгеньевич**
год рождения: **1964**
сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности:

Уровень образования	Учебное заведение	Квалификация	Специальность
Высшее образование	Ленинградский электротехнический институт им. В.И. Ульянова (Ленина)	Инженер-электрик	Автоматика и телемеханика
MBA (ЭмБиЭй)	INSEAD (ИНСЕАД, Европейский институт управления бизнесом)	INSEAD Executive Programme (Программа ИНСЕАД для руководителей)	General management ((Дженерал Менеджмент) Общее управление)

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

С	По	Наименование организации	Должность
2021	н.в.	ООО «Софтлайн Интеграция»	Коммерческий директор/Заместитель Генерального директора
2023	н.в.	ПАО «Софтлайн»	Член Совета директоров
2025	н.в.	ПАО «Фабрика ПО»	Член Совета директоров
2025	н.в.	ПАО «Софтлайн»	Председатель Правления

Иных должностей (в том числе по совместительству) в Эмитенте и в органах управления других организаций в течение указанного периода лицо не занимает / не занимало.

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента: **1.38%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **1.38%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

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

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

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

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

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало.**

2) фамилия, имя, отчество: **Тараканов Артем Вячеславович**

год рождения: **1973**

сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности:

Уровень образования	Учебное заведение	Квалификация	Специальность
Высшее образование	МГУ имени М.В. Ломоносова	Магистр экономики	Аудит и финансы
Высшее образование	МГУ имени М.В. Ломоносова	Степень бакалавра по менеджменту	Менеджмент
MBA (ЭмБиЭй)	Университет Дьюка (США), Школа Бизнеса	Executive MBA (Икзекьютив ЭмБиЭй)	Стратегический менеджмент
–	Ассоциация профессиональных бухгалтеров, Великобритания	–	FCCA ((ЭфСиСиЭй) почетный член Ассоциации сертифицированных присяжных бухгалтеров)
–	Институт профессиональных бухгалтеров (Министерство финансов РФ)	–	Сертифицированный бухгалтер

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

С	По	Наименование организации	Должность
2023	н.в.	ПАО «Софтлайн»	Член Совета директоров
2025	н.в.	ПАО «Фабрика ПО»	Член Совета директоров
2025	н.в.	ПАО «Софтлайн»	Член Правления

Иных должностей (в том числе по совместительству) в Эмитенте и в органах управления других организаций в течение указанного периода лицо не занимает / не занимало.

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента: **0,007 %**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0,007 %**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

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

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

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

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

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало.**

3) фамилия, имя, отчество: **Иорданский Виктор Андреевич**

год рождения: **1984**

сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности:

Уровень образования	Учебное заведение	Квалификация	Специальность
Высшее образование	РАНХиГС (Российская академия народного хозяйства и государственной службы при Президенте Российской Федерации)	Юрист	Юриспруденция

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

С	По	Наименование организации	Должность
2019	н.в.	ПАО «Софтлайн»	Советник по правовым вопросам
2023	н.в.	ПАО «Софтлайн»	Корпоративный секретарь
2025	н.в.	ПАО «Софтлайн»	Член Правления

Иных должностей (в том числе по совместительству) в Эмитенте и в органах управления других организаций в течение указанного периода лицо не занимает / не занимало.

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

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0 %**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

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

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

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

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

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2015, № 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало.**

4) фамилия, имя, отчество: **Котусов Владислав Валентинович**

год рождения: **1980**

сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности:

Уровень образования	Учебное заведение	Квалификация	Специальность

Высшее образование	РГТУ им. Циолковского (Российский государственный технологический университет имени К. Э. Циолковского)	Инженер-конструктор РЭА (радиоэлектронной аппаратуры)	Радиоэлектронная аппаратура
Высшее образование	МГУ им. Ломоносова	Экономист	Национальная экономика

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

С	По	Наименование организации	Должность
2016	н.в	ООО "Софтлайн Интеграция"	Генеральный директор
2025	н.в.	ПАО «Софтлайн»	Член Правления

Иных должностей (в том числе по совместительству) в Эмитенте и в органах управления других организаций в течение указанного периода лицо не занимает / не занимало.

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента: **0,036%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0,036%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт.**, *Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции*

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

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

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

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

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2015, № 27, ст. 3945): *лицо указанных должностей не занимало.*

5) фамилия, имя, отчество: **Машкова Вера Юрьевна**

год рождения: **1972**

сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности:

Уровень образования	Учебное заведение	Квалификация	Специальность
Высшее образование	Российская Академия народного хозяйства и государственной службы при Президенте РФ	Менеджер по персоналу	Управление человеческими ресурсами
Высшее образование	Kingston University (Кингстон Юнивёрсити)	Магистр наук	Международное управление персоналом
Присвоение международной квалификации	Chartered Institute of Personnel Development (Чартеред Инститьют оф Пёрсонал Девелопмент)	Дипломированный член	Международный HR (ЭйчАр)
Повышение квалификации	University of Pennsylvania, The Wharton School (Юнивёрсити оф Пенсильвания, Зе Уортон Скул)	Управление персоналом и аналитика	HR Management & Analytics (ЭйчАр Менеджмент энд Аналитикс)

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

С	По	Наименование организации	Должность
2025	н.в.	ПАО «Фабрика ПО»	Член Совета директоров
2025	н.в.	ПАО «Софтлайн»	Член Правления

Иных должностей (в том числе по совместительству) в Эмитенте и в органах управления других организаций в течение указанного периода лицо не занимает / не занимало.

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента: **0,006%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0,006%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

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

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов

управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: *указанные родственные связи отсутствуют.*

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

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2015, № 27, ст. 3945): *лицо указанных должностей не занимало.*

б) фамилия, имя, отчество: **Мельников Андрей Геннадьевич**

год рождения: **1970**

сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности:

Уровень образования	Учебное заведение	Квалификация	Специальность
Среднее профессиональное образование	Васильковский колледж Военно-Воздушных Сил	Инженер	Самолёты и авиадвигатели
Высшее образование	Институт социального и образовательного менеджмента	Экономика	Менеджмент организаций

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

С	По	Наименование организации	Должность
2025	н.в.	ПАО «Софтлайн»	Член Правления

Иных должностей (в том числе по совместительству) в Эмитенте и в органах управления других организаций в течение указанного периода лицо не занимает / не занимало.

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента: **0,05%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0,05%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

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

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые

могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

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

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

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2015, № 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало.**

7) фамилия, имя, отчество: **Мельникова Александра Сергеевна**

год рождения: **1980**

сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности:

Уровень образования	Учебное заведение	Квалификация	Специальность
Высшее образование	Финансовая академия	Экономист	Бухгалтерский учет и аудит

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

С	По	Наименование организации	Должность
2022	н/в	ПАО «Софтлайн»	Директор по связям с инвесторами
2025	н.в.	ПАО «Софтлайн»	Член Правления

Иных должностей (в том числе по совместительству) в Эмитенте и в органах управления других организаций в течение указанного периода лицо не занимает / не занимало.

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

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

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

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые

могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

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

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

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2015, № 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало.**

8) фамилия, имя, отчество: **Русских Максим Олегович**

год рождения: **1982**

сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности:

Уровень образования	Учебное заведение	Квалификация	Специальность
Высшее образование	Московский государственный технический университет имени Н.Э. Баумана (национальный исследовательский университет)	Экономист-менеджер	Экономика и управление на предприятиях

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

С	По	Наименование организации	Должность
2016	н/в	ПАО «Софтлайн»	Руководитель Отдела Слияний и поглощений
Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства о 04.07.2023 № 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг"			
2025	н.в.	ПАО «Софтлайн»	Член Правления

Иных должностей (в том числе по совместительству) в Эмитенте и в органах управления других организаций в течение указанного периода лицо не занимает / не занимало.

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

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

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

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

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

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

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2015, № 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало.**

9) фамилия, имя, отчество: **Типисова Елена Борисовна**

год рождения: **1968**

сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности:

Уровень образования	Учебное заведение	Квалификация	Специальность
Высшее образование	МГУ им. М.В. Ломоносова, факультет Вычислительной математики и кибернетики	Математика	Прикладная математика
Профессиональная переподготовка	Академия народного хозяйства при Правительстве РФ	Ведение профессиональной деятельности в сфере управления технологическими инновациями	Технологический менеджмент
МВА (ЭмБиЭй)	Академия народного хозяйства при Правительстве РФ	Мастер делового администрирования	Управление инновационными проектами, инвестициями и рисками

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

С	По	Наименование организации	Должность
2025	н.в.	ПАО «Софтлайн»	Член Правления

Иных должностей (в том числе по совместительству) в Эмитенте и в органах управления других организаций в течение указанного периода лицо не занимает / не занимало.

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента: **0,0012%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0,0012%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

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

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

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

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

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2015, № 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало.**

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор:

фамилия, имя, отчество: **Лавров Владимир Евгеньевич**

год рождения: **1964**

сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности:

Уровень образования	Учебное заведение	Квалификация	Специальность
Высшее образование	Ленинградский электротехнический	Инженер-электрик	Автоматика и телеинженерика

	институт им. В.И. Ульянова (Ленина)		
MBA (ЭмБиЭй)	INSEAD (ИНСЕАД, Европейский институт управления бизнесом)	INSEAD Executive Programme (Программа ИНСЕАД для руководителей)	General management (Общее управление)

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

С	По	Наименование организации	Должность
2021	н.в.	ООО «Софтлайн Интеграция»	Коммерческий директор/Заместитель Генерального директора
2023	н.в.	ПАО «Софтлайн»	Член Совета директоров
2025	н.в.	ПАО «Фабрика ПО»	Член Совета директоров
2025	н.в.	ПАО «Софтлайн»	Член Правления

Иных должностей (в том числе по совместительству) в Эмитенте и в органах управления других организаций в течение указанного периода лицо не занимает / не занимало.

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента: **1.38%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **1.38%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

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

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

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

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

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

закона «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2015, № 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало.**

Единоличный исполнительный орган – Исполнительный директор:

фамилия, имя, отчество: **Сашин Геннадий Геннадьевич**

год рождения: **1985**

сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности:

Уровень образования	Учебное заведение	Квалификация	Специальность
Высшее образование	ГОУ ВПО "Воронежский государственный университет" г. Воронеж	Юрист	Юриспруденция

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

С	По	Наименование организации	Должность
2016	н.в.	ООО «Софтлайн Безопасность»	Генеральный директор
2016	2025	ООО «Смартлайн»	Генеральный директор
2019	н.в.	АО «Аксофт»	Генеральный директор
2019	2024	ООО «АЙТИ ГАРД»	Генеральный директор
2019	2024	ООО "Софтлайн Платформы"	Генеральный директор

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства о 04.07.2023 № 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг"

2022	2024	ООО «Финавтоматика»	Генеральный директор
2023	2024	ООО «СЛ Софт»	Генеральный директор
2023	2024	ООО «Полиматика Рус»	Генеральный директор
2023	2024	ООО «Цитрос»	Генеральный директор
2023	2024	ООО «Робин»	Генеральный директор
2023	2024	ООО «Реляционное программирование»	Генеральный директор
2023	2025	ООО «ПИР»	Генеральный директор
2024	2024	ООО «Софтлайн Консалтинг»	Генеральный директор
2024	н.в.	ООО «Инфосекьюрити Сервис»	Генеральный директор

2024	н.в.	ООО «ИС»	Генеральный директор
2024	н.в.	ЗАО «СофтЛайн Интернейшнл»	Генеральный директор
2024	н.в.	ООО «СК Софтлайн»	Генеральный директор
Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства о 04.07.2023 № 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг"			
2025	н.в.	ООО «Альтаир»	Генеральный директор
2025	н.в.	ПАО «Софтлайн»	Исполнительный директор

Иных должностей (в том числе по совместительству) в Эмитенте и в органах управления других организаций в течение указанного периода лицо не занимает / не занимало.

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента: **0,006%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0,006%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

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

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

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

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

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2015, № 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало.**

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

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

Совет директоров:

Решением единственного акционера №196/ГОСА от 20 июня 2023 утверждена Политика по вознаграждению членов Совета директоров, которая раскрыта на странице Эмитента в сети Интернет по адресу: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=37065&type=1> (далее в настоящем пункте – Политика).

Данным документом установлен полный перечень всех видов выплат, предоставляемых членам Совета директоров, и условий для их получения, что обеспечивает полную прозрачность механизма определения размера вознаграждения членов Совета директоров.

Политика основывается на следующих принципах:

- установление уровня вознаграждения, создающего достаточную мотивацию для эффективной работы директоров и позволяющего Обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов;*
- сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров Общества;*
- сохранение ответственности директоров перед всеми акционерами Общества.*

Политикой закреплены базовые и дополнительные виды вознаграждений для членов Совета директоров.

Вознаграждение выплачивается членам Совета директоров пропорционально времени работы в составе Совета директоров и выполнению дополнительных обязанностей. Так согласно утвержденной Политики по вознаграждению членов Совета директоров базовое вознаграждение выплачивается за исполнение обязанностей члена Совета директоров Общества в течение корпоративного года. Базовое вознаграждение является фиксированным и выплачивается в денежной форме.

Базовое вознаграждение за корпоративный год выплачивается в следующем размере:

- Базовое вознаграждение директора – не более 3,000,000 (Три миллиона) рублей, включая налоги;*
- Базовое вознаграждение независимого директора – 3,000,000 (Три миллиона) рублей, включая налоги;*
- Базовое вознаграждение председателя Совета директоров – 3,000,000 (Три миллиона) рублей, включая налоги, сверх вознаграждения за членство в Совете директоров.*

В случае первичного публичного размещения акций Общества (IPO; АйПиОу) базовое вознаграждение независимого директора и председателя Совета директоров за корпоративный год выплачивается в следующем размере:

Базовое вознаграждение независимого директора – 6,000,000 (Шесть миллионов) рублей, включая налоги;

Базовое вознаграждение председателя Совета директоров – 6,000,000 (Шесть миллионов) рублей, включая налоги, сверх вознаграждения за членство в Совете директоров.

Размер базового вознаграждения директору уменьшается:

- при досрочном прекращении полномочий всех членов Совета директоров по решению единственного акционера (общего собрания акционеров) Общества;*

– при избрании членов Совета директоров на внеочередном общем собрании акционеров Общества.

Также членам Совета директоров выплачивается вознаграждение за исполнение дополнительных обязанностей в связи с работой в комитетах Совета директоров Общества.

Независимым директорам в период исполнения ими своих обязанностей компенсируются обоснованные расходы, связанные с исполнением ими функций членов Совета директоров, а также для них предусмотрена мотивационная часть вознаграждения в форме передачи акций Общества.

Иные решения в отношении размера вознаграждения, подлежащего выплате членам Совета директоров, и (или) размера расходов, подлежащих компенсации членам Совета директоров, органами управления Эмитента не принимались. Соглашения относительно размера вознаграждения, подлежащего выплате членам Совета директоров, и (или) размера расходов, подлежащих компенсации членам Совета директоров, отсутствуют.

Правление:

В соответствии с Положением о Правлении, утвержденного общим собранием акционеров (Протокол №6 от 05.02.2025) члены Правления имеют право получать за исполнение своих обязанностей вознаграждение в порядке и размере, установленных в указанном Положении о Правлении, которое раскрыто на странице Эмитента в сети Интернет по адресу: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=37065&type=1>.

Согласно Положению размер вознаграждения Председателя Правления, за исполнение им функций Председателя Правления составляет не более 4 000 000 (Четырех миллионов) рублей с учетом налогов за один календарный год.

Размер вознаграждения члена Правления, не являющегося Председателем Правления, за исполнение им функций члена Правления составляет не более 2 000 000 (Двух миллионов) рублей с учетом налогов за один календарный год.

Выплата вознаграждения осуществляется в российских рублях. Сумма вознаграждения выплачивается Обществом ежеквартально равными частями в течение 10 рабочих дней после окончания каждого квартала в течение срока исполнения полномочий. В случае досрочного прекращения полномочий члена Правления окончательный расчёт с ним производится в течение 10 рабочих дней с даты прекращения полномочий размере, пропорциональном фактическому сроку полномочий Директора, и определяется как произведение величины базового вознаграждения и величины, равной отношению фактического срока исполнения полномочий к 365 дням.

По каждому из органов управления эмитента (за исключением физического лица, занимающего должность (осуществляющего функции) единоличного исполнительного органа эмитента, если только таким лицом не является управляющий) описываются с указанием размера все виды вознаграждения, включая заработную плату членов органов управления эмитента, являющихся (являвшимися) его работниками, в том числе работающих (работавших) по совместительству, премии, вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе органа управления, иные виды вознаграждения, которые были выплачены эмитентом в течение последнего завершенного отчетного года, а также за последний завершенный отчетный период:

Вознаграждение членам Совета директоров Эмитента:

Вид вознаграждения	Выплачено в течение 2024 года, руб.	Выплачено в течение 6 мес. 2025 года, руб.
Заработка плата членов Совета директоров Эмитента, являющихся (являвшимися) его работниками, в том числе работающих (работавших) по совместительству	1 542 675,16	1 676 044,00
Премии	0	0
Вознаграждение, отдельно выплаченные за участие в работе Совета директоров	114 491 056,22	24 381 500,00
Иные вознаграждения	0	0
ИТОГО	116 033 731,38	26 057 544,00

Вознаграждение членам Правления:

Вид вознаграждения	Выплачено в течение 2024 года*, руб.	Выплачено в течение 6 мес. 2025 года, руб.
Заработка плата членов Правления Эмитента, являющихся (являвшимися) его работниками, в том числе работающих (работавших) по совместительству	0	15 860 998,90
Премии	0	0
Вознаграждение, отдельно выплаченные за участие в работе Правления	0	0
Иные вознаграждения	0	0
ИТОГО	0	15 860 998,90

*Данные за 2024 год не приводятся, так как Правление сформировано в феврале 2025 года.

Описание расходов, связанных с исполнением функций членов органов управления эмитента, компенсированных эмитентом в течение последнего завершенного отчетного года, а также за последний завершенный отчетный период:

Наименование органа управления	12 мес. 2024 года, руб.	6 мес. 2025 года, руб.
Совет директоров	0	0
Коллегиальный исполнительный орган - Правление*	-*	0
ИТОГО	0	0

*Данные за 2024 год не приводятся, так как Правление сформировано в феврале 2025 года.

Сведения о принятых органами управления эмитента решениях и (или) существующих соглашениях относительно размера вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера таких расходов, подлежащих компенсации: *Указанные решения не принимались, соглашения отсутствуют.*

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

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

Управление рисками – это важная и неотъемлемая часть стратегического планирования бизнеса и процедуры принятия решений Эмитента, которая помогает в достижении целей и усиливает способность реагировать на возникающие вызовы.

Внутренний контроль – это процесс, осуществляемый Советом директоров Общества, руководителями и работниками на всех уровнях управления и направленный на получение разумной уверенности в том, что Общество обеспечивает эффективность и результативность своей деятельности.

Как и во всех аспектах надлежащего управления, эффективность системы управления рисками и внутреннего контроля (далее также – СУРиВК) зависит от лиц, ответственных за функционирование созданных систем. Существующая в Обществе система внутреннего контроля и управления рисками поощряет открытость, поддерживает прозрачность, приветствует конструктивные вызовы и способствует развитию сотрудничества, консультирования и взаимодействия.

Совет директоров утверждает внутренние документы Эмитента, определяющие политики Общества в области управления рисками и внутреннего контроля, внутреннего аудита.

Для оценки надежности и эффективности управления рисками и внутреннего контроля в Обществе осуществляется внутренний аудит. Внутренний аудит организован в Эмитенте путем создания отдельного структурного подразделения – Департамента внутреннего аудита в соответствии с Положением о внутреннем аудите, утвержденным Советом директоров Эмитента.

Руководитель Департамента внутреннего аудита назначается на должность и освобождается от должности на основании решения Совета директоров Эмитента. Условия трудового договора с указанным лицом утверждаются Советом директоров.

В соответствии с п. 3 ст. 64 Закона об акционерных обществах Советом директоров сформирован Комитет по аудиту для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, в том числе с оценкой независимости аудитора и отсутствием у него конфликта интересов, а также с оценкой качества проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Создание и функционирование Ревизионной комиссии не предусмотрено действующим на момент составления Отчета Уставом и внутренними документами Эмитента.

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

При Совете директоров Эмитента сформирован Комитет по аудиту, состоящий из 3 человек:

- Грунин Андрей Юрьевич (председатель);
- Исмаилов Рашид Рустамович;
- Тарасов Алексей Евгеньевич.

Основными функциями Комитета по аудиту являются:

1. В области бухгалтерской (финансовой) отчетности:

а) контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности финансовой отчетности Общества;

б) анализ существенных положений учетной политики для целей формирования финансовой отчетности Общества;

в) анализ годовой финансовой отчетности и соответствующих документов, подаваемых в регулирующие органы, с целью определения их полноты, непротиворечивости информации, и представления обоснованной и ясной оценки финансового положения Общества, показателей деятельности Общества и перспектив Общества;

г) обеспечение понимания процесса подготовки Обществом промежуточной финансовой отчетности, а также характера и степени участия внутренних и внешних аудиторов в процессе ее подготовки;

ж) анализ промежуточной финансовой отчетности совместно с руководством Общества и внешними аудиторами до подачи в регулирующие органы, с целью оценки полноты и непротиворечивости информации;

з) участие в рассмотрении существенных вопросов и суждений в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

2. В области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления:

а) анализ и контроль за адекватностью, надежностью и эффективностью функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля Общества, включая системы информационной и технологической безопасности;

б) оценка эффективности процедур управления рисками и внутреннего контроля Общества, практики корпоративного управления и подготовку предложений по их совершенствованию;

в) анализ и оценка исполнения политики в области управления рисками и внутреннего контроля;

г) контроль процедур, обеспечивающих соблюдение Обществом требований законодательства, а также этических норм, правил и процедур Общества, требований бирж;

д) анализ и оценка исполнения политики управления конфликтом интересов;

е) оценка процедур, используемых Обществом для выявления основных рисков, связанных с финансово-хозяйственной деятельностью Общества, и оценка соответствующих процедур контроля (включая процедуры контроля потерь и страхования рисков) с целью определения их надежности, достаточности и эффективности;

ж) рассмотрение и анализ отчетов внутренних и внешних аудиторов по оценке системы внутреннего контроля и бизнес-рисков, существенных замечаний и рекомендаций, содержащихся в таких отчетах, а также рассмотрение ответов руководства Общества и действий, предпринятых для устранения замечаний;

3) рассмотрение совместно с руководством Общества, внутренними и внешними аудиторами любых случаев нарушения законодательства, включая случаи мошенничества и существенных недостатков в процедурах внутреннего контроля и управления рисками.

3. В области проведения внутреннего и внешнего аудита:

а) обеспечение независимости и объективности осуществления функций внутреннего и внешнего аудита;

б) рассмотрение плана работы Службы внутреннего аудита, а при её отсутствии – уполномоченного лица, осуществляющего функцию внутреннего аудита в Обществе (далее – Служба внутреннего аудита), анализ соответствующего бюджета Службы внутреннего аудита (а также любых последующих изменений), а также проведенных мероприятий, основных замечаний, ответов руководства Общества и результатов мероприятий, направленных на устранение выявленных недостатков;

в) рассмотрение политики в области внутреннего аудита (положения о внутреннем аудите);

г) рассмотрение вопросов о назначении на должность (освобождении от занимаемой должности) руководителя Службы внутреннего аудита и размере его вознаграждения;

д) рассмотрение существующих ограничений полномочий или бюджета на реализацию функции внутреннего аудита, способных негативно повлиять на эффективное осуществление функции внутреннего аудита;

е) оценка эффективности осуществления функции внутреннего аудита;

ж) мониторинг и анализ эффективности деятельности Службы внутреннего аудита;

з) обеспечение устранения необоснованных ограничений деятельности Службы внутреннего аудита;

и) проведение регулярных встреч с руководителем Службы внутреннего аудита для обсуждения любых вопросов, которые, по мнению Комитета по аудиту, требуют конфиденциального обсуждения;

л) контроль за исполнением политики Общества, определяющей принципы оказания и совмещения аудитором услуг аудиторского и неаудиторского характера Обществу;

м) оценка координации деятельности внутренних и внешних аудиторов с целью контроля за полнотой применяемых аудиторских процедур и во избежание их дублирования и эффективного использования имеющихся ресурсов для проведения аудиторских процедур.

В рамках выполнения своих функций Комитет по аудиту осуществляет контроль за мероприятиями, осуществляемыми в рамках внешнего аудита, включая:

а) предварительное утверждение перечня аудиторских и сопутствующих аудиту услуг для дальнейшего принятия решения Советом директоров Общества;

б) оценку объема аудиторских процедур и методов проведения проверки, предложенных внешними аудиторами (в том числе, в части взаимодействия между внешними и внутренними аудиторами), с целью обеспечения эффективного покрытия всех основных бизнес-рисков Общества;

в) оценку независимости, объективности и отсутствия конфликта интересов внешних аудиторов Общества, включая оценку кандидатов в аудиторы Общества, выработку предложений по назначению, переизбранию и отстранению внешних аудиторов Общества, по оплате их услуг и условиям их привлечения;

г) обеспечение эффективного взаимодействия между Службой внутреннего аудита и внешним аудитором Общества;

д) рассмотрение итоговых документов, результатов основных наблюдений внешних аудиторов (например, письма руководству) и соответствующих ответов руководства Общества;

е) рассмотрение аудиторского заключения, подтверждающего достоверность финансовой отчетности Общества. Результаты рассмотрения заключения аудитора Общества, подготовленные Комитетом по аудиту, предоставляются в качестве материалов к годовому общему собранию акционеров Общества;

ж) рассмотрение иных вопросов, которые находятся в компетенции Совета директоров и могут повлиять на достоверность финансовой отчетности Общества.

4. В области противодействия недобросовестным действиям работников общества и третьих лиц:

а) контроль эффективности функционирования системы выявления оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников Общества (в том числе недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации) и третьих лиц, а также об иных нарушениях в Обществе;

б) контроль за проведением специальных расследований по вопросам потенциальных случаев мошенничества, недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации;

в) контроль за реализацией мер, принятых исполнительным руководством Общества по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников и иных нарушениях;

г) рассмотрение отчетов о работе системы выявления и оповещения потенциальных случаев недобросовестных действий работников Общества (в том числе недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации) и третьих лиц, а также об иных нарушениях;

д) содействие Совету директоров в мониторинге системы выявления и оповещения потенциальных случаев недобросовестных действий работников Общества (в том числе недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации) и третьих лиц, при необходимости оценка предложений по улучшению функционала, а также по улучшению эффективности системы;

е) по результатам расследований потенциальных случаев недобросовестных действий работников Общества (в том числе недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации) и третьих лиц, рассмотрение предложений и содействие Совету директоров Общества в случае необходимости о внесении изменений в систему внутреннего контроля и управления рисками Общества;

ж) контроль существующих в Обществе процедур, позволяющих сотрудникам сообщать с полным соблюдением конфиденциальности о своих подозрениях и предположениях о возможных недобросовестных действиях в Обществе.

5. В области комплаенс, соблюдения норм делового поведения и этики:

а) контроль за актуализацией документов Общества в области корпоративной этики и комплаенса, контроль за их доступностью и соблюдением;

б) рассмотрение мер по повышению уровня корпоративной, комплаенс и риск-культуры, информированности лиц о требованиях документов Общества в этой сфере и последствиях их нарушения;

в) рассмотрение предлагаемых мер по урегулированию конфликта интересов членов исполнительного руководства и членов Совета директоров;

г) рассмотрение отчетов директора по правовым вопросам и комплаенс, а при его отсутствии – уполномоченного лица, осуществляющего функцию комплаенс, в том числе по вопросам стратегии, ресурсов, статуса, планов по развитию и исполнению планов, иных вопросов корпоративной комплаенс программы.

6. Подготовка отчетов и предоставление информации акционерам:

а) По запросу Председателя Совета директоров, предоставление Комитетом Совету директоров отчета о работе Комитета по аудиту, рассмотренных вопросах и выработанных рекомендациях;

б) предоставление ежегодных отчетов акционерам относительно результатов работы Комитета по аудиту и другой необходимой информации;

в) рассмотрение других отчетов, публикуемых Обществом, и относящихся к сфере компетенции Комитета по аудиту.

7. Иные функции Комитета по аудиту:

а) контроль за ходом особых расследований по мере необходимости;

б) ежегодная проверка и оценка достаточности требований настоящего положения. Вынесение предложенных изменений на рассмотрение Советом директоров;

в) ежегодная оценка работы Комитета по аудиту и его членов;

г) анализ эффективности системы контроля за соблюдением требований законодательства и иных нормативных актов, результатов внутренних расследований и последующих мер, предпринятых руководством Общества (включая меры дисциплинарного воздействия) в отношении случаев мошенничества и несоблюдения законодательства и нормативных требований;

д) анализ замечаний, подготовленных по результатам проверок регулирующих органов и наблюдений аудиторов;

е) получение оперативной информации от руководства и юридических консультантов Общества по вопросам соблюдения законодательства;

ж) осуществление других действий по поручению Совета директоров.

Положение о Комитете по аудиту, определяющее функции и требования к формированию и количественному составу Комитета по аудиту Совета директоров, утвержденное Советом директоров Эмитента, раскрыто на странице Эмитента в сети Интернет по адресу: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=37065&type=1>.

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

Управление рисками и внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью являются неотъемлемой частью деятельности Эмитента и представляет собой непрерывный процесс, протекающий на всех уровнях управления, направленный на достижение целей Эмитента и на повышение качества принимаемых руководством решений, в соответствии с Политикой по внутреннему контролю и управлению рисками предприятия, утвержденной Советом директоров Эмитента.

Для эффективного функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля в Эмитенте функционирует специальное структурное подразделение – Служба внутреннего контроля и управления рисками.

1) Задачи Службы внутреннего контроля и управления рисками:

- обеспечение достаточной уверенности в достижении стоящих перед Обществом целей;
- обеспечение эффективности финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- создание и совершенствование системы и нормативно-методологической основы для эффективного функционирования процесса внутреннего контроля и управления рисками;
- интеграция процедур управления рисками и внутреннего контроля в стратегическую и операционную деятельность Общества, что позволяет проактивно и своевременно реагировать на изменения ключевых факторов внешней и внутренней среды;
- повышение информированности заинтересованных сторон о рисках и их влиянии на деятельность Общества;
- уменьшение негативного влияния изменений ключевых факторов внешней и внутренней среды на достижение целей Общества;
- обеспечение полноты и достоверности финансовой, статистической и управленческой отчетности Общества;
- обеспечение сохранности активов Общества;
- обеспечение контроля за соблюдением требований законодательства, а также внутренних нормативных документов Общества;
- обеспечение приверженности Общества честности, открытости при ведении бизнеса и этическим ценностям.

2) Основные функции Службы внутреннего контроля и управления рисками:

- организация и координация процесса управления рисками и внутреннего контроля;
- анализ бизнес-процессов и оценка дизайна контрольных процедур;
- организация разработки предложений руководству Общества по стратегии развития системы внутреннего контроля и управления рисками (СВКиУР), политике в области СВКиУР, определение текущих целей и задач;
- надзор за реализацией стратегии внутреннего контроля и снижения риска в Обществе;
- разработка методологии в области СВКиУР, определение стандартов разработки и оценка внутренних регламентов области СВКиУР;
- мониторинг и оценка эффективности работы субъектов внутреннего контроля и управления рисками — структурных подразделений и работников организации, входящих в состав СВКиУР, координация их деятельности;
- контроль за процессом формирования и представления отчетности по функционированию СВКиУР, обеспечение ее качества и актуальности для предоставления руководству Общества;
- контроль процессов внутреннего контроля и управления рисками в чрезвычайной ситуации, антикризисного управления и управления непрерывностью деятельности;
- развитие культуры внутреннего контроля и управления рисками и распространение ее принципов среди работников Общества;
- проведение самооценки эффективности, достаточности и состоятельности элементов системы внутреннего контроля и управления рисками;
- контроль за внедрением (реализацией) мероприятий по устранению нарушений, недостатков и совершенствованию системы внутреннего контроля и управления рисками, реализуемых Обществом на всех уровнях управления.

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

Внутренний аудит организован в Эмитенте путем создания отдельного структурного подразделения – Департамента внутреннего аудита в соответствии с Положением о внутреннем аудите.

1) Задачи Департамента внутреннего аудита:

– содействие исполнительным органам и работникам Общества в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративному управлению Обществом;

– аудит бизнес-процессов, совершаемых структурными подразделениями и работниками Общества для достижения основных целей Общества;

– подготовка и предоставление Совету директоров Общества отчетов по результатам деятельности Департамента, которые, в том числе, включают информацию о существенных рисках, недостатках, результатах и эффективности выполнения мероприятий по устранению выявленных недостатков, результатах выполнения плана деятельности внутреннего аудита, результатах оценки фактического состояния, надежности и эффективности системы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления;

– проверка соблюдения единоличным исполнительным органом Общества и работниками Общества положений законодательства и внутренних политик Общества, касающихся инсайдерской информации и борьбы с коррупцией;

– взаимодействие с Советом директоров Общества, комитетами при Совете директоров Общества, и аудиторской организацией Общества.

2) Функции Департамента внутреннего аудита:

Департамент внутреннего аудита оценивает эффективность систем внутреннего контроля Общества и его дочерних и подконтрольных компаний (при наличии), и предлагает рекомендации по результатам оценки. В рамках указанной функции Департамент реализует следующие мероприятия:

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

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

– определение адекватности критериев, установленных Генеральным директором для анализа степени исполнения (достижения) поставленных целей;

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

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

– проверку эффективности и целесообразности использования ресурсов;

– проверку обеспечения сохранности активов;

– проверку соблюдения требований законодательства, устава и внутренних документов Общества.

Департамент внутреннего аудита оценивает эффективность процесса управления рисками в Обществе и предлагает рекомендации по результатам таких оценок. В рамках указанной функции Департамент реализует следующие мероприятия:

– проверку достаточности и состоятельности элементов системы управления рисками для эффективного управления рисками (цели и задачи, инфраструктура, организация процессов, нормативно-методологическое обеспечение, взаимодействие структурных подразделений в рамках системы управления рисками, отчетность);

– проверку полноты выявления и корректности оценки рисков руководством Общества на всех уровнях его управления;

– проверку эффективности контрольных процедур и иных мероприятий по управлению рисками, включая эффективность использования выделенных на эти цели ресурсов;

– проверку эффективности мер реагирования на риски и их удержание в пределах риск-аппетита Общества;

– проверку порядка сбора и обмена информацией о рисках внутри Общества для обеспечения надлежащего реагирования на риски;

– проведение анализа информации о реализовавшихся рисках (выявленных по результатам внутренних аудиторских проверок нарушениях, фактах недостижения поставленных целей, фактах судебных разбирательств).

Департамент внутреннего аудита осуществляет оценку корпоративного управления в Обществе и предлагает рекомендации по результатам таких оценок. В рамках указанной функции Департамент реализует следующие мероприятия:

– проверку соблюдения этических принципов и корпоративных ценностей Общества;

– проверку порядка постановки целей Общества, мониторинга и контроля их достижения;

– проверку процесса принятия стратегических и операционных решений в Обществе;

– проверку уровня нормативного обеспечения и процедур информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления Общества, включая взаимодействие с заинтересованными сторонами;

– проверку обеспечения прав акционеров и эффективности взаимоотношений с заинтересованными сторонами;

– проверку процедур раскрытия информации о деятельности Общества и подконтрольных организаций, и прочее.

Департамент внутреннего аудита проводит аудит в области ИТ (АйТи), а именно, оценку безопасности и эффективности информационных систем Общества и его дочерних и подконтрольных компаний (при наличии) на предмет конфиденциальности, достоверности и наличия данных и процессов их обработки.

Департамент внутреннего аудита предоставляет необходимые консультации руководству Общества, ее дочерним и подконтрольным компаниям (при наличии) по соответствующим планам корректировочных действий, вытекающих из осуществляемого им аудита, и оценивает эффективность реализации руководством корректировочных действий согласно таким планам.

Департамент внутреннего аудита взаимодействует с другими департаментами Общества.

Департамент внутреннего аудита предоставляет руководству Общества необходимые консультации по вопросам, относящимся к организации внутреннего контроля и управления рисками, а также по любым другим вопросам, которые относятся к компетенции департамента.

По требованию Совета директоров Общества Департамент внутреннего аудита выполняет иные специальные поручения, включая расследования по поводу мошенничества.

Комитет по аудиту вправе привлекать Департамент внутреннего аудита для участия в других проектах, выходящих за пределы утвержденного годового плана аудита.

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

На дату утверждения Проспекта устав Эмитента не предусматривает формирование и функционирование Ревизионной комиссии (ревизора).

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

Политика по внутреннему контролю и управлению рисками, Положение о внутреннем аудите утверждены Советом директоров Эмитента 10.03.2023 г. и раскрыты по адресу: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=37065&type=1>. Сведения о политике Эмитента по внутреннему контролю и управлению рисками также приведены в п. 2.8 Проспекта.

На заседании 29 августа 2025 г Советом директоров ПАО «Софтлайн» (Протокол № 08/25 от 29.08.2025 г.) были утверждены Правила по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком Публичного акционерного общества «Софтлайн» в новой редакции: <https://softline.ru/investor-relations/disclosure-centre>. Также Приказом Генерального директора Общества № б/н от 25.06.2025 утвержден Регламент о защите конфиденциальной информации.

Эмитентом утвержден и раскрыт перечень инсайдерской информации: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=37065&type=1>.

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

В случае наличия в эмитенте ревизионной комиссии (ревизора) указывается информация о персональном составе ревизионной комиссии (ревизоре) эмитента с указанием по каждому члену ревизионной комиссии (ревизору) эмитента следующих сведений:

На дату утверждения Проспекта в Обществе отсутствует Ревизионная комиссия (Ревизор). Информация не указывается.

В случае наличия в эмитенте отдельного структурного подразделения (подразделений) по управлению рисками и (или) внутреннему контролю, структурного подразделения (должностного лица), ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита,

информация, предусмотренная настоящим пунктом, указывается в отношении руководителя такого структурного подразделения (такого должностного лица) эмитента:

Сведения о руководителе Службы внутреннего контроля и управления рисками:

фамилия, имя, отчество: **Буренкова Елена Владимировна**

год рождения: **1971**

Сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности:

Уровень образования	Учебное заведение	Квалификация	Специальность
Высшее образование	Московский Физико-технический институт (МФТИ)	Прикладная математика и физика	Инженер-физик
Дополнительное образование	Сертифицированный институт специалистов по управлению учёту (CIMA; СиАйЭмЭй) (UK; ЮКей)	Management accounting (Менеджмент Эккаунтинг)	Management accountant (Менеджмент Эккаунтант)

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

С	По	Наименование организации	Должность
2023	н.в.	ПАО «Софтлайн»	Руководитель Службы внутреннего контроля и управления рисками

Иных должностей (в том числе по совместительству) в Эмитенте и в органах управления других организаций в течение указанного периода лицо не занимает / не занимало.

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

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

Доля участия такого лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **0%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) между таким лицом и членами совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента: **указанные родственные связи отсутствуют**

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

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2015, № 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения о руководителе Департамента внутреннего аудита:

фамилия, имя, отчество: **Жихарева Наталья Олеговна**

год рождения: **1991**

Сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности:

Уровень образования	Учебное заведение	Квалификация	Специальность
Высшее образование	Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение высшего профессионального образования «Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации»	Экономист	Финансы и кредит

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

С	По	Наименование организации	Должность
2023	н.в.	ПАО «Софтлайн»	Руководителя

			Департамента внутреннего аудита
--	--	--	------------------------------------

Иных должностей (в том числе по совместительству) в Эмитенте и в органах управления других организаций в течение указанного периода лицо не занимает / не занимало.

Доля участия такого лица в уставном (складочном) капитале эмитента: **0,003%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0,003%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

Доля участия такого лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **0%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) между таким лицом и членами совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента: **указанные родственные связи отсутствуют**

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

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2015, № 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало**

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

В случае если имеются любые соглашения или обязательства эмитента или подконтрольных эмитенту организаций, касающиеся возможности участия работников эмитента и работников подконтрольных эмитенту организаций в его уставном капитале, указываются сведения о заключении таких соглашений или обязательств, их общий объем, а также совокупная доля участия в уставном капитале эмитента (совокупное количество обыкновенных акций эмитента - акционерного общества), которая может быть приобретена (которое может быть приобретено) по таким соглашениям или обязательствам работниками

эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, или указывается на отсутствие таких соглашений или обязательств:

В предыдущие отчетные периоды в рамках программы дополнительной мотивации Группы сотрудники получили от основного акционера Эмитента акции в количестве 30 569 129 штук, а также 3 720 750 штук в рамках программы долгосрочной мотивации топ менеджмента и ключевых сотрудников Группы. Таким образом, сотрудниками было получено 34 289 879 акций Эмитента.

В дальнейшем в рамках указанной программы долгосрочной мотивации планируется передача ещё ~3 650 000 акций Эмитента.

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

В 2024 году Эмитент объявил о запуске Программ мотивации сотрудников и топ-менеджмента (включая ключевых сотрудников) Группы. Целью утвержденных Программ является мотивация топ-менеджмента и сотрудников на долгосрочное сотрудничество при росте капитализации Компании и достижении соответствующего финансового результата.

Программы предусматривают выдачу опционов с правом на получение обыкновенных акций ПАО «Софтлайн». Количество акций, которые получат сотрудники, будет зависеть от выполнения условий по Программам, а также от рыночной цены обыкновенных акций ПАО «Софтлайн» на Московской бирже. График вестинга Программ рассчитан на несколько траншей до 2029 года.

На реализацию Программ планируется использовать не более 20 млн акций ПАО «Софтлайн». Предполагается использовать уже выпущенные акции ПАО «Софтлайн», в настоящий момент принадлежащие дочернему обществу Компании. В случае если акций из указанного источника будет недостаточно и/или при наличии благоприятной рыночной конъюнктуры, Программы могут быть реализованы за счет обратного выкупа акций с рынка, о чем будет объявлено дополнительно. Таким образом, реализация Программ не приведет к размытию долей текущих акционеров ПАО «Софтлайн».

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

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

Для акционерных обществ указывается общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: **4**

В случае если в состав лиц, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента, входят номинальные держатели акций эмитента, дополнительно указывается общее количество номинальных держателей акций эмитента с ненулевыми остатками на лицевых счетах: **2**

Дополнительно указывается общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иной список лиц, который составлен в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента), или иной имеющийся у эмитента список, для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента, с указанием категорий (типов) акций эмитента, владельцы которых подлежали включению в последний имеющийся у эмитента список: **135 601**

Категория акций: **обыкновенные**

дата, на которую в таком списке указывались лица, имеющие право осуществлять права по акциям эмитента: **21.10.2025 г.**

Эмитентами, являющимися акционерными обществами, указывается:

Информация о количестве акций, приобретенных и (или) выкупленных эмитентом, и (или) поступивших в его распоряжение, на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, отдельно по каждой категории (типу) акций: **0 шт. обыкновенных акций, собственных акций, находящихся на балансе Эмитента, нет.**

Информация о количестве акций эмитента, принадлежащих подконтрольным им организациям, отдельно по каждой категории (типу) акций: **акции обыкновенные в количестве 11338652 шт.**

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

Сведения о лицах, имеющих право распоряжаться не менее чем 5 процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента:

1. Фамилия, имя, отчество: **Баланович Виталий Васильевич**

размер доли (в процентах) голосов, приходящихся на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо: **41,41 %**

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

в случае косвенного распоряжения - последовательно все подконтрольные такому лицу организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем такого лица), через которые такое лицо имеет право косвенно распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента. При этом по каждой такой организации указываются полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования (для коммерческих организаций), наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии), основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии):

1. полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Баланс Эссет Менеджмент»*
сокращенное наименование: *ООО «Баланс Эссет Менеджмент»*
место нахождения: *Российская Федерация, г. Москва*
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): *7727528950*
основной государственный регистрационный номер (ОГРН): *1047796947857*
2. полное фирменное наименование: *Закрытый паевой инвестиционный комбинированный фонд «Аксиома капитал» (под управлением ООО «Баланс Эссет Менеджмент»)*
сокращенное наименование: *ЗПИФ комбинированный «Аксиома Капитал»*
место нахождения: *129090, Российская Федерация, г. Москва, вн.тер.г. Муниципальный Округ Мещанский, пр-кт Мира, д. 40, помещ. 3/1*
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): *не применимо*
основной государственный регистрационный номер (ОГРН): *не применимо*
3. полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Аталаия»*
сокращенное наименование: *ООО «Аталаия»*
место нахождения: *Российская Федерация, г. Москва*
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): *9725093270*
основной государственный регистрационный номер (ОГРН): *1227700514370*

признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо (самостоятельное распоряжение; совместное распоряжение с иными лицами): **самостоятельное распоряжение**

в случае совместного распоряжения - полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования (для коммерческих организаций), наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии), основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии) каждого юридического лица или фамилию, имя, отчество (последнее при наличии) каждого физического лица, совместно с которыми лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента: **не применимо**

основание, в силу которого лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента (участие (доля участия в уставном (складочном) капитале) в эмитенте, пай, договор доверительного управления имуществом, договор простого товарищества, договор

поручения, акционерное соглашение, иное соглашение, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) эмитента): **участие (доля участия в уставном капитале) в Эмитенте через подконтрольную организацию**

иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **иные сведения отсутствуют**

2. полное фирменное наименование: **Государственная корпорация развития «ВЭБ.РФ»**

сокращенное наименование: **ВЭБ.РФ**

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

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7750004150**

основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1077711000102**

размер доли (в процентах) голосов, приходящихся на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо: **12,76%**

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

в случае косвенного распоряжения - последовательно все подконтрольные такому лицу организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем такого лица), через которые такое лицо имеет право косвенно распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента. При этом по каждой такой организации указываются полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования (для коммерческих организаций), наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии), основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии):

полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Вертикаль инвестиции»**

сокращенное наименование: **ООО «Вертикаль инвестиции»**

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

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **9731141973**

основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1247700657489**

признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо (самостоятельное распоряжение; совместное распоряжение с иными лицами): **самостоятельное распоряжение**

в случае совместного распоряжения - полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования (для коммерческих организаций), наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии), основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии) каждого юридического лица или фамилию, имя, отчество (последнее при наличии) каждого физического лица, совместно с которыми лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента: **не применимо**

основание, в силу которого лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента (участие (доля участия в уставном (складочном) капитале) в эмитенте, пай, договор доверительного управления имуществом, договор простого товарищества, договор

поручения, акционерное соглашение, иное соглашение, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) эмитента): **участие (доля участия в уставном капитале) в Эмитенте через подконтрольную организацию**

иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **иные сведения отсутствуют**

3. Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства о 04.07.2023 № 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг"

Иные лица, имеющие право распоряжаться не менее чем 5 процентами голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал Эмитента, отсутствуют.

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

В соответствие требованиям п. 3 Примечания к разделу 4 Приложения 2 Положения о раскрытии информации сведения, предусмотренные данным пунктом, не указываются в проспектах облигаций, не конвертируемых в акции.

Сведения не указываются, так как Биржевые облигации не являются облигациями, конвертируемыми в акции.

Раздел 5. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах

5.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

На дату утверждения Проспекта Эмитент имеет следующие подконтрольные ему организации, имеющие для него существенное значение:

1.

Полное фирменное наименование	<i>Акционерное общество «Аксофт»</i>
Сокращенное фирменное наименование	<i>АО «Аксофт»</i>
ИНН	<i>7725239575</i>
ОГРН	<i>1037725049922</i>
Место нахождения	<i>РФ, г. Москва</i>
Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом (прямой контроль, косвенный контроль)	<i>Косвенный контроль</i>
Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом (право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации и (или) на основании договоров доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерного соглашения и (или) иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной организации, более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной эмитенту организации)	<i>Право косвенно (через подконтрольных лиц) распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации</i>
Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации, а в случае, когда подконтрольная организация является акционерным обществом, - также размер доли, количество, общая	<i>100% (косвенное владение)</i>

номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту	
В случае косвенного контроля - последовательно все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом. При этом в отношении каждой такой организации указываются полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования (для коммерческих организаций), наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии), основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии)	Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «СофтЛайн Интернейшнл»; Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «СофтЛайн Интернейшнл»; Место нахождения: г. Москва; ИНН: 7736222125; ОГРН: 1027739064979; 100 обыкновенных акций (100% доли) в уставном капитале Акционерного общества «Аксофт» принадлежат подконтрольному Эмитенту лицу ЗАО «СофтЛайн Интернейшнл».
Размер доли подконтрольной организации в уставном (складочном) капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации;	0%
Описание основного вида деятельности подконтрольной эмитенту организации.	Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением
Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации с указанием в отношении председателя совета директоров (наблюдательного совета) и каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) фамилии, имени, отчества (последнее при наличии) и доли в уставном капитале эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента), или указание на то, что совет директоров (наблюдательный совет) данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) совет директоров (наблюдательный совет) не избран (не сформирован)	Формирование совета директоров (наблюдательного совета) не предусмотрено уставом
Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной эмитенту организации с указанием по каждому члену коллегиального исполнительного органа фамилии, имени и отчества (последнее при наличии) и доли указанного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что коллегиальный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) коллегиальный исполнительный орган не избран (не сформирован);	Формирование коллегиального исполнительного органа не предусмотрено уставом

<p>Лицо, занимающее должность (осуществляющее функции) единоличного исполнительного органа подконтрольной эмитенту организации, с указанием фамилии, имени и отчества (последнее при наличии) и его доли в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что единоличный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не назначен), с описанием причины (причин), по которой (которым) единоличный исполнительный орган не избран (не назначен).</p>	<p>Единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации: Генеральный директор – Сашин Геннадий Геннадьевич. Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 0,006 Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 0,006%</p>
---	--

2.

Полное фирменное наименование	<i>Публичное акционерное общество «ФАБРИКА ПО»</i>
Сокращенное фирменные наименования	<i>ПАО «ФАБРИКА ПО»</i>
ИИН	<i>9726092897</i>
ОГРН	<i>1257700040036</i>
Место нахождения	<i>РФ, г. Москва</i>
Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом	<i>Прямой</i>
Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом (право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации и (или) на основании договоров доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерного соглашения и (или) иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной организации, более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной эмитенту организации)	<i>Право прямо распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации</i>
Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации, а в случае, когда подконтрольная организация является акционерным обществом, - также размер доли, количество, общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту	<i>68,5% (прямое владение) 383 625 000 обыкновенных акций номиналом 0,01 руб. каждая принадлежит Эмитенту. Общая номинальная стоимость – 3 836 250 руб.</i>
Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации	<i>0%</i>

Описание основного вида деятельности подконтрольной эмитенту организации	Деятельность холдинговых компаний
<p>Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации с указанием в отношении председателя совета директоров (наблюдательного совета) и каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) фамилии, имени, отчества (последнее при наличии) и доли в уставном капитале эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента), или указание на то, что совет директоров (наблюдательный совет) данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) совет директоров (наблюдательный совет) не избран (не сформирован)</p>	<p>Совет директоров</p> <p>1) Гадевосян Максим Каренович Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 0 Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 0.</p> <p>2) Тараканов Артем Вячеславович; Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 0,007 Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 0,007</p> <p>3) Лавров Владимир Евгеньевич; Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 1,38 Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 1,38.</p> <p>4) Машкова Вера Юрьевна; Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 0,006 Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 0,006</p> <p>5) Громов Игорь Игоревич. Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 0 Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 0.</p> <p>6) Абрамян Рафаэль Артурович. Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 0 Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 0.</p> <p>7) Саркисян Карина Суреновна. Доля участия лица в уставном капитале эмитента,</p>

	<p>%: 0 Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 0.</p> <p>8)Исаев Андрей Анатольевич. Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 0 Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 0.</p> <p>9)Афиногенов Дмитрий Юрьевич. Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 0,0004 Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 0.0004.</p>
<p>Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной эмитенту организации с указанием по каждому члену коллегиального исполнительного органа фамилии, имени и отчества (последнее при наличии) и доли указанного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что коллегиальный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) коллегиальный исполнительный орган не избран (не сформирован);</p>	<p>Формирование коллегиального исполнительного органа не предусмотрено уставом</p>
<p>Лицо, занимающее должность (осуществляющее функции) единоличного исполнительного органа подконтрольной эмитенту организации, с указанием фамилии, имени и отчества (последнее при наличии) и его доли в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что единоличный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не назначен), с описанием причины (причин), по которой (которым) единоличный исполнительный орган не избран (не назначен).</p>	<p>Единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации: Генеральный директор – Тадевосян Максим Каренович Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 0% Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 0%</p>

Полное фирменное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Софт Лоджистик»
Сокращенное фирменное наименование	ООО «Софт Лоджистик»
ИНН	7702619370
ОГРН	5067746843710
Место нахождения	РФ, г. Москва
Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом (прямой контроль, косвенный контроль)	Косвенный контроль
Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом (право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации и (или) на основании договоров доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерного соглашения и (или) иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной организации, более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной эмитенту организации)	Право косвенно (через подконтрольных лиц) распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации
Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации, а в случае, когда подконтрольная организация является акционерным обществом, - также размер доли, количество, общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту	100% (косвенное владение)
В случае косвенного контроля - последовательно все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом. При этом в отношении каждой такой организации указываются полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования (для коммерческих организаций), наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии), основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии)	Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «СофтЛайн Интернейшнл»; Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «СофтЛайн Интернейшнл»; Место нахождения: г. Москва; ИНН: 7736222125; ОГРН: 1027739064979; ПАО «Софтлайн» владеет 100% долей обыкновенных акций лица, являющегося единственным участником ООО «Софт Лоджистик», а именно: Закрытого акционерного общества «СофтЛайн Интернейшнл»
Размер доли подконтрольной организации в уставном (складочном) капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации;	0%

Описание основного вида деятельности подконтрольной эмитенту организации.	Торговля оптовая неспециализированная
Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации с указанием в отношении председателя совета директоров (наблюдательного совета) и каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) фамилии, имени, отчества (последнее при наличии) и доли в уставном капитале эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента), или указание на то, что совет директоров (наблюдательный совет) данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) совет директоров (наблюдательный совет) не избран (не сформирован)	Формирование совета директоров (наблюдательного совета) не предусмотрено уставом
Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной эмитенту организации с указанием по каждому члену коллегиального исполнительного органа фамилии, имени и отчества (последнее при наличии) и доли указанного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что коллегиальный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) коллегиальный исполнительный орган не избран (не сформирован);	Формирование коллегиального исполнительного органа не предусмотрено уставом
Лицо, занимающее должность (осуществляющее функции) единоличного исполнительного органа подконтрольной эмитенту организации, с указанием фамилии, имени и отчества (последнее при наличии) и его доли в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что единоличный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не назначен), с описанием причины (причин), по которой (которым) единоличный исполнительный орган не избран (не назначен).	Единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации: Генеральный директор – Гребенюк Виталий Станиславович. Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 0,03% Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 0,03%

4.

Полное фирменное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Инвестпроекты»
Сокращенное фирменное наименование	ООО «Инвестпроекты»
ИИН	7728734000
ОГРН	1107746348445
Место нахождения	РФ, г. Москва

<p>Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом (прямой контроль, косвенный контроль)</p>	<p>Косвенный контроль</p>
<p>Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом (право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации и (или) на основании договоров доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерного соглашения и (или) иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной организации, более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной эмитенту организации)</p>	<p>Право косвенно (через подконтрольных лиц) распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации</p>
<p>Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации, а в случае, когда подконтрольная организация является акционерным обществом, - также размер доли, количество, общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту</p>	<p>100% (косвенное владение)</p>
<p>В случае косвенного контроля - последовательно все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом. При этом в отношении каждой такой организации указываются полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования (для коммерческих организаций), наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии), основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии)</p>	<p>Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «СофтЛайн Интернейшнл»; Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «СофтЛайн Интернейшнл»; Место нахождения: г. Москва; ИНН: 7736222125; ОГРН: 1027739064979; ПАО «Софтлайн» владеет 100% долей обыкновенных акций лица, являющегося единственным участником ООО «Инвестпроекты», а именно: Закрытого акционерного общества «СофтЛайн Интернейшнл»</p>
<p>Размер доли подконтрольной организации в уставном (складочном) капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации;</p>	<p>2,83 %</p>
<p>Описание основного вида деятельности подконтрольной эмитенту организации.</p>	<p>Торговля оптовая неспециализированная</p>
<p>Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации с указанием в отношении председателя совета директоров (наблюдательного совета) и каждого члена совета</p>	<p>Формирование совета директоров (наблюдательного совета) не предусмотрено уставом</p>

<p>директоров (наблюдательного совета) фамилии, имени, отчества (последнее при наличии) и доли в уставном капитале эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента), или указание на то, что совет директоров (наблюдательный совет) данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) совет директоров (наблюдательный совет) не избран (не сформирован)</p>	
<p>Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной эмитенту организации с указанием по каждому члену коллегиального исполнительного органа фамилии, имени и отчества (последнее при наличии) и доли указанного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что коллегиальный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) коллегиальный исполнительный орган не избран (не сформирован);</p>	<p>Формирование коллегиального исполнительного органа не предусмотрено уставом</p>
<p>Лицо, занимающее должность (осуществляющее функции) единоличного исполнительного органа подконтрольной эмитенту организации, с указанием фамилии, имени и отчества (последнее при наличии) и его доли в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что единоличный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не назначен), с описанием причины (причин), по которой (которым) единоличный исполнительный орган не избран (не назначен).</p>	<p>Единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации: Генеральный директор – Федоров Олег Валентинович. Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 0 % Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 0 %</p>

5.

Полное фирменное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Бэлл Интегратор Инновации»
Сокращенное фирменное наименование	ООО «Бэлл Интегратор Инновации»
ИИН	9731055555
ОГРН	1197746657580
Место нахождения	РФ, г. Москва
Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом (прямой контроль, косвенный контроль)	Косвенный контроль
Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом (право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в	Право косвенно (через подконтрольных лиц) распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем

<p>подконтрольной организации и (или) на основании договоров доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерного соглашения и (или) иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной организации, более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной эмитенту организации)</p>	<p><i>органе управления подконтрольной эмитенту организации</i></p>
<p>Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации, а в случае, когда подконтрольная организация является акционерным обществом, - также размер доли, количество, общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту</p>	<p><i>80,11% (косвенно).</i></p>
<p>В случае косвенного контроля - последовательно все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом. При этом в отношении каждой такой организации указываются полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования (для коммерческих организаций), наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии), основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии)</p>	<p><i>1) ПАО «Софтлайн» владеет акциями в размере 100 % 2) Закрытого акционерного общества «СофтЛайн Интернейшнл»/ЗАО «СофтЛайн Интернейшнл» (ИНН 7736222125, ОГРН 1027739064979, Место нахождения: РФ, г. Москва), которое является единственным участником на 100% 3) Общества с ограниченной ответственностью «Инвестпроекты»/ООО «Инвестпроекты» (ИНН 7728734000, ОГРН 1107746348445, Место нахождение: РФ, г. Москва), которое является акционером и владеет долей в 11,61% уставного капитала в 4) Публичном акционерном обществе «ФАБРИКА ПО»/ПАО «ФАБРИКА ПО» (ИНН 9726092897, ОГРН 1257700040036, Место нахождение: РФ, г. Москва), которое в свою очередь является акционером на 99,999% в 5) Акционерном обществе "БЭЛЛ ИНТЕГРАТОР ГРУПП"/ АО "БЭЛЛ ИНТЕГРАТОР ГРУПП" (ИНН 7743123238, ОГРН 1157746936225, Место нахождения: РФ, г. Москва), которое является акционером и владеет долей в 99% уставного капитала в</i></p>

	<p>6) Акционерном обществе "Бэлл Интегратор"/ АО Бэлл Интегратор" (ИИН 7733180847, ОГРН 1037733042093, Место нахождения: РФ, Московская область), являющееся единственным участником на 100% в ООО «Бэлл Интегратор Инновации»</p> <p><i>Также</i></p> <p>1) ПАО «Софтлайн» владеет акциями в размере 68,5 % в 4) Публичном акционерном обществе «ФАБРИКА ПО»/ПАО «ФАБРИКА ПО» (ИИН 9726092897, ОГРН 1257700040036, Место нахождение: РФ, г. Москва), которое в сою очередь является акционером на 99,999% в 5) Акционерном обществе "БЭЛЛ ИНТЕГРАТОР ГРУПП"/ АО "БЭЛЛ ИНТЕГРАТОР ГРУПП" (ИИН 7743123238, ОГРН 1157746936225, Место нахождения: РФ, г. Москва), которое является акционером и владеет долей в 99% уставного капитала в</p> <p>6) Акционерном обществе "Бэлл Интегратор"/ АО Бэлл Интегратор" (ИИН 7733180847, ОГРН 1037733042093, Место нахождения: РФ, Московская область), являющееся единственным участником на 100% в ООО «Бэлл Интегратор Инновации»</p>
Размер доли подконтрольной организации в уставном (складочном) капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации;	0%
Описание основного вида деятельности подконтрольной эмитенту организации.	<i>Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов</i>
Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации с указанием в отношении председателя совета директоров (наблюдательного совета) и каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) фамилии, имени, отчества (последнее при наличии) и доли в уставном капитале эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, -	<i>Формирование совета директоров (наблюдательного совета) не предусмотрено уставом</i>

<p>также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента), или указание на то, что совет директоров (наблюдательный совет) данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) совет директоров (наблюдательный совет) не избран (не сформирован)</p>	
<p>Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной эмитенту организации с указанием по каждому члену коллегиального исполнительного органа фамилии, имени и отчества (последнее при наличии) и доли указанного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что коллегиальный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) коллегиальный исполнительный орган не избран (не сформирован);</p>	<p>Формирование коллегиального исполнительного органа не предусмотрено уставом</p>
<p>Лицо, занимающее должность (осуществляющее функции) единоличного исполнительного органа подконтрольной эмитенту организации, с указанием фамилии, имени и отчества (последнее при наличии) и его доли в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что единоличный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не назначен), с описанием причины (причин), по которой (которым) единоличный исполнительный орган не избран (не назначен).</p>	<p>Единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации: Генеральный директор – Латин Юрий Эдуардович. <i>Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства о 04.07.2023 № 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг"</i></p>

6.

Полное фирменное наименование	Закрытое акционерное общество «СофтЛайн Интернейшнл»
Сокращенное фирменное наименование	ЗАО «СофтЛайн Интернейшнл»
ИИН	7736222125
ОГРН	1027739064979
Место нахождения	РФ, г. Москва
Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом (прямой контроль, косвенный контроль)	Прямой контроль
Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом (право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации и (или) на основании договоров доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерного соглашения и (или) иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной	Право прямо распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации.

организации, более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной эмитенту организации)	
Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации, а в случае, когда подконтрольная организация является акционерным обществом, - также размер доли, количество, общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту	100% (прямое владение) – 3200 обыкновенных акций, номиналом 100 руб. каждая принадлежит Эмитенту. Общая номинальная стоимость – 320 000 руб.
В случае косвенного контроля - последовательно все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом. При этом в отношении каждой такой организации указываются полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования (для коммерческих организаций), наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии), основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии)	Не применимо
Размер доли подконтрольной организации в уставном (складочном) капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации;	0%
Описание основного вида деятельности подконтрольной эмитенту организации.	Торговля оптовая радио-, телевизионной и виде аппаратурой и аппаратурой для цифровых видеодисков (DVD)
Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации с указанием в отношении председателя совета директоров (наблюдательного совета) и каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) фамилии, имени, отчества (последнее при наличии) и доли в уставном капитале эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента), или указание на то, что совет директоров (наблюдательный совет) данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) совет директоров (наблюдательный совет) не избран (не сформирован)	Совет директоров Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства от 04.07.2023 № 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг"

<p>Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной эмитенту организации с указанием по каждому члену коллегиального исполнительного органа фамилии, имени и отчества (последнее при наличии) и доли указанного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что коллегиальный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) коллегиальный исполнительный орган не избран (не сформирован);</p>	<p>Формирование коллегиального исполнительного органа не предусмотрено уставом</p>
<p>Лицо, занимающее должность (осуществляющее функции) единоличного исполнительного органа подконтрольной эмитенту организации, с указанием фамилии, имени и отчества (последнее при наличии) и его доли в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что единоличный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не назначен), с описанием причины (причин), по которой (которым) единоличный исполнительный орган не избран (не назначен).</p>	<p>Единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации: Генеральный директор – Сашин Геннадий Геннадьевич. Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 0,006% Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 0,006%</p>

7.

Полное фирменное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Софтлайн Интеграция»
Сокращенное фирменное наименование	ООО «Софтлайн Интеграция»
ИНН	7725289865
ОГРН	1157746880862
Место нахождения	РФ, г. Москва
Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом (прямой контроль, косвенный контроль)	Косвенный контроль

<p>Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом (право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации и (или) на основании договоров доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерного соглашения и (или) иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной организации, более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной эмитенту организации)</p>	<p>Право косвенно (через подконтрольных лиц) распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации</p>
<p>Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации, а в случае, когда подконтрольная организация является акционерным обществом, - также размер доли, количество, общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту</p>	<p>100% (косвенное владение)</p>
<p>В случае косвенного контроля - последовательно все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом. При этом в отношении каждой такой организации указываются полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования (для коммерческих организаций), наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии), основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии)</p>	<p>Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «СофтЛайн Интернейшнл»; Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «СофтЛайн Интернейшнл»; Место нахождения: г. Москва; ИНН: 7736222125; ОГРН: 1027739064979; ПАО «Софтлайн» владеет 100% долей обыкновенных акций лица, являющегося единственным участником ООО «Софтлайн Интеграция», а именно: Закрытого акционерного общества «СофтЛайн Интернейшнл»</p>
<p>Размер доли подконтрольной организации в уставном (складочном) капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации;</p>	<p>0%</p>
<p>Описание основного вида деятельности подконтрольной эмитенту организации.</p>	<p>Разработка компьютерного программного</p>
<p>Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации с указанием в отношении председателя совета директоров (наблюдательного совета) и каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) фамилии, имени, отчества (последнее при наличии) и доли в уставном капитале эмитента - коммерческой организации (а в</p>	<p>Формирование совета директоров (наблюдательного совета) не предусмотрено уставом</p>

случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента), или указание на то, что совет директоров (наблюдательный совет) данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) совет директоров (наблюдательный совет) не избран (не сформирован)	
Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной эмитенту организации с указанием по каждому члену коллегиального исполнительного органа фамилии, имени и отчества (последнее при наличии) и доли указанного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что коллегиальный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) коллегиальный исполнительный орган не избран (не сформирован);	Формирование коллегиального исполнительного органа не предусмотрено уставом
Лицо, занимающее должность (осуществляющее функции) единоличного исполнительного органа подконтрольной эмитенту организации, с указанием фамилии, имени и отчества (последнее при наличии) и его доли в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что единоличный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не назначен), с описанием причины (причин), по которой (которым) единоличный исполнительный орган не избран (не назначен).	Единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации: Генеральный директор – Котусов Владислав Валентинович. Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 0,036% Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 0,036%

8.

Полное фирменное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «БИ ТЕЛЕКОМ СОЛЮШНЗ»
Сокращенное фирменное наименование	ООО «БИ ТЕЛЕКОМ СОЛЮШНЗ»
ИИН	7726459277
ОГРН	1197746642840
Место нахождения	РФ, г. Москва
Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом (прямой контроль, косвенный контроль)	Косвенный контроль
Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом (право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации и (или) на основании договоров доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или)	Право косвенно (через подконтрольных лиц) распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации

акционерного соглашения и (или) иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной организации, более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной эмитенту организации)	
Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации, а в случае, когда подконтрольная организация является акционерным обществом, - также размер доли, количество, общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту	80,11% (косвенно)
В случае косвенного контроля - последовательно все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом. При этом в отношении каждой такой организации указываются полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования (для коммерческих организаций), наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии), основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии)	<p>1) ПАО «Софтлайн» владеет акциями в размере 100 %</p> <p>2) Закрытого акционерного общества «СофтЛайн Интернейшнл»/ЗАО «СофтЛайн Интернейшнл» (ИНН 7736222125, ОГРН 1027739064979, Место нахождения: РФ, г. Москва), которое является единственным участником на 100%</p> <p>3) Общества с ограниченной ответственностью «Инвестпроекты»/ООО «Инвестпроекты» (ИНН 7728734000, ОГРН 1107746348445, Место нахождение: РФ, г. Москва), которое является акционером и владеет долей в 11,61% уставного капитала в</p> <p>4) Публичном акционерном обществе «ФАБРИКА ПО»/ПАО «ФАБРИКА ПО» (ИНН 9726092897, ОГРН 1257700040036, Место нахождение: РФ, г. Москва), которое в сою очередь является акционером на 99,999% в</p> <p>5) Акционерном обществе "БЭЛЛ ИНТЕГРАТОР ГРУПП"/АО "БЭЛЛ ИНТЕГРАТОР ГРУПП" (ИНН 7743123238, ОГРН 1157746936225, Место нахождения: РФ, г. Москва), которое является акционером и владеет долей в 99% уставного капитала в</p> <p>6) Акционерном обществе "Бэлл Интегратор"/АО Бэлл Интегратор" (ИНН 7733180847,</p>

	<p>ОГРН 1037733042093, Место нахождения: РФ, Московская область), являющееся единственным участником на 100% в ООО «БИ ТЕЛЕКОМ СОЛЮШНЗ»</p> <p>Также</p> <p>1) ПАО «Софтлайн» владеет акциями в размере 68,5 % в 2) Публичном акционерном обществе «ФАБРИКА ПО»/ПАО «ФАБРИКА ПО» (ИИН 9726092897, ОГРН 1257700040036, Место нахождение: РФ, г. Москва), которое в свою очередь является акционером на 99,999% в 3) Акционерном обществе "БЭЛЛ ИНТЕГРАТОР ГРУПП"/АО "БЭЛЛ ИНТЕГРАТОР ГРУПП" (ИИН 7743123238, ОГРН 1157746936225, Место нахождения: РФ, г. Москва), которое является акционером и владеет долей в 99% уставного капитала в 4) Акционерном обществе "Бэлл Интегратор"/АО Бэлл Интегратор" (ИИН 7733180847, ОГРН 1037733042093, Место нахождения: РФ, Московская область), являющееся единственным участником на 100% в ООО «БИ ТЕЛЕКОМ СОЛЮШНЗ»</p>
Размер доли подконтрольной организации в уставном (складочном) капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации;	0%
Описание основного вида деятельности подконтрольной эмитенту организации.	Разработка компьютерного программного обеспечения
Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации с указанием в отношении председателя совета директоров (наблюдательного совета) и каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) фамилии, имени, отчества (последнее при наличии) и доли в уставном капитале эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента), или указание на то, что совет директоров (наблюдательный совет) данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не	Формирование совета директоров (наблюдательного совета) не предусмотрено уставом

<p>сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) совет директоров (наблюдательный совет) не избран (не сформирован)</p>	
<p>Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной эмитенту организации с указанием по каждому члену коллегиального исполнительного органа фамилии, имени и отчества (последнее при наличии) и доли указанного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что коллегиальный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) коллегиальный исполнительный орган не избран (не сформирован);</p>	<p>Формирование коллегиального исполнительного органа не предусмотрено уставом</p>
<p>Лицо, занимающее должность (осуществляющее функции) единоличного исполнительного органа подконтрольной эмитенту организации, с указанием фамилии, имени и отчества (последнее при наличии) и его доли в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что единоличный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не назначен), с описанием причины (причин), по которой (которым) единоличный исполнительный орган не избран (не назначен).</p>	<p>Единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации: Генеральный директор – Латин Юрий Эдуардович <i>Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства о 04.07.2023 № 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг"</i></p>

9.

Полное фирменное наименование	Акционерное общество «БЕЛЛ ИНТЕГРАТОР»
Сокращенное фирменное наименование	АО «БЕЛЛ ИНТЕГРАТОР»
ИИН	7714923230
ОГРН	5137746180710
Место нахождения	РФ, г. Москва
Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом (прямой контроль, косвенный контроль)	Косвенный контроль
Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом (право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации и (или) на основании договоров доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерного соглашения и (или) иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной организации, более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации; право	Право косвенно (через подконтрольных лиц) распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации

назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной эмитенту организации)	
Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации, а в случае, когда подконтрольная организация является акционерным обществом, - также размер доли, количество, общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту	80,11% (косвенно)
В случае косвенного контроля - последовательно все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом. При этом в отношении каждой такой организации указываются полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования (для коммерческих организаций), наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии), основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии)	<p>1) ПАО «Софтлайн» владеет акциями в размере 100 %</p> <p>2) Закрытого акционерного общества «СофтЛайн Интернейшнл»/ЗАО «СофтЛайн Интернейшнл» (ИНН 7736222125, ОГРН 1027739064979, Место нахождения: РФ, г. Москва), которое является единственным участником на 100%</p> <p>3) Общества с ограниченной ответственностью «Инвестпроекты»/ООО «Инвестпроекты» (ИНН 7728734000, ОГРН 1107746348445, Место нахождение: РФ, г. Москва), которое является акционером и владеет долей в 11,61% уставного капитала в</p> <p>4) Публичном акционерном обществе «ФАБРИКА ПО»/ПАО «ФАБРИКА ПО» (ИНН 9726092897, ОГРН 1257700040036, Место нахождение: РФ, г. Москва), которое в свою очередь является акционером на 99,999% в</p> <p>5) Акционерном обществе "БЭЛЛ ИНТЕГРАТОР ГРУПП" / АО "БЭЛЛ ИНТЕГРАТОР ГРУПП" (ИНН 7743123238, ОГРН 1157746936225, Место нахождения: РФ, г. Москва), которое является акционером и владеет долей в 99% уставного капитала в ООО «БЕЛЛ ИНТЕГРАТОР»</p> <p>Также</p> <p>1) ПАО «Софтлайн» владеет акциями в размере 68,5 % в</p> <p>2) Публичном акционерном обществе «ФАБРИКА ПО»/ПАО «ФАБРИКА ПО» (ИНН 9726092897, ОГРН 1257700040036,</p>

	<p>Место нахождение: РФ, г. Москва), которое в свою очередь является акционером на 99,999% в 3)Акционерном обществе "БЭЛЛ ИНТЕГРАТОР ГРУПП"/ АО "БЭЛЛ ИНТЕГРАТОР ГРУПП" (ИИН 7743123238, ОГРН 1157746936225, Место нахождения: РФ, г. Москва), которое является акционером и владеет долей в 99% уставного капитала в АО «БЕЛЛ ИНТЕГРАТОР»</p>
Размер доли подконтрольной организации в уставном (складочном) капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации;	0%
Описание основного вида деятельности подконтрольной эмитенту организации.	Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов;
Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации с указанием в отношении председателя совета директоров (наблюдательного совета) и каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) фамилии, имени, отчества (последнее при наличии) и доли в уставном капитале эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента), или указание на то, что совет директоров (наблюдательный совет) данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) совет директоров (наблюдательный совет) не избран (не сформирован)	Формирование совета директоров (наблюдательного совета) не предусмотрено уставом
Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной эмитенту организации с указанием по каждому члену коллегиального исполнительного органа фамилии, имени и отчества (последнее при наличии) и доли указанного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что коллегиальный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) коллегиальный исполнительный орган не избран (не сформирован);	Формирование коллегиального исполнительного органа не предусмотрено уставом
Лицо, занимающее должность (осуществляющее функции) единоличного исполнительного органа подконтрольной эмитенту организации, с указанием фамилии, имени и	Единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту

<p>отчества (последнее при наличии) и его доли в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что единоличный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не назначен), с описанием причины (причин), по которой (которым) единоличный исполнительный орган не избран (не назначен).</p>	<p>организации: Генеральный директор – Латин Юрий Эдуардович. <i>Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства о 04.07.2023 № 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг"</i></p>
---	--

10.

Полное фирменное наименование	Акционерное общество «БЭЛЛ ИНТЕГРАТОР»
Сокращенное фирменное наименование	АО «БЭЛЛ ИНТЕГРАТОР»
ИИН	7733180847
ОГРН	1037733042093
Место нахождения	РФ, Московская область
Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом (прямой контроль, косвенный контроль)	Косвенный контроль
Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом (право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации и (или) на основании договоров доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерного соглашения и (или) иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной организации, более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной эмитенту организации)	Право косвенно (через подконтрольных лиц) распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации
Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации, а в случае, когда подконтрольная организация является акционерным обществом, - также размер доли, количество, общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту	80,11% (косвенно).
В случае косвенного контроля - последовательно все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом. При этом в отношении каждой такой организации указываются полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования (для коммерческих организаций), наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения, идентификационный номер налогоплательщика (ИИН)	1) ПАО «Софтлайн» владеет акциями в размере 100 % 2) Закрытого акционерного общества «СофтЛайн Интернейшнл»/ЗАО «СофтЛайн Интернейшнл» (ИИН 7736222125, ОГРН 1027739064979, Место нахождения: РФ, г. Москва), которое является единственным участником на 100%

<p>(при наличии), основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии)</p>	<p>3) Общества с ограниченной ответственностью «Инвестпроекты»/ООО «Инвестпроекты» (ИНН 7728734000, ОГРН 1107746348445, Место нахождение: РФ, г. Москва), которое является акционером и владеет долей в 11,61% уставного капитала в 4) Публичном акционерном обществе «ФАБРИКА ПО»/ПАО «ФАБРИКА ПО» (ИНН 9726092897, ОГРН 1257700040036, Место нахождение: РФ, г. Москва), которое в сою очередь является акционером на 99,999% в 5) Акционерном обществе "БЭЛЛ ИНТЕГРАТОР ГРУПП"/АО "БЭЛЛ ИНТЕГРАТОР ГРУПП" (ИНН 7743123238, ОГРН 1157746936225, Место нахождения: РФ, г. Москва), которое является акционером и владеет долей в 99% уставного капитала в АО "БЭЛЛ ИНТЕГРАТОР"</p> <p>Также</p> <p>1) ПАО «Софтлайн» владеет акциями в размере 68,5 % в 2) Публичном акционерном обществе «ФАБРИКА ПО»/ПАО «ФАБРИКА ПО» (ИНН 9726092897, ОГРН 1257700040036, Место нахождение: РФ, г. Москва), которое в сою очередь является акционером на 99,999% в 3) Акционерном обществе "БЭЛЛ ИНТЕГРАТОР ГРУПП"/АО "БЭЛЛ ИНТЕГРАТОР ГРУПП" (ИНН 7743123238, ОГРН 1157746936225, Место нахождения: РФ, г. Москва), которое является акционером и владеет долей в 99% уставного капитала в АО "БЭЛЛ ИНТЕГРАТОР"</p>
<p>Размер доли подконтрольной организации в уставном (складочном) капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации;</p>	<p>0%</p>

Описание основного вида деятельности подконтрольной эмитенту организации.	Разработка компьютерного программного обеспечения
Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации с указанием в отношении председателя совета директоров (наблюдательного совета) и каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) фамилии, имени, отчества (последнее при наличии) и доли в уставном капитале эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента), или указание на то, что совет директоров (наблюдательный совет) данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) совет директоров (наблюдательный совет) не избран (не сформирован)	Формирование совета директоров (наблюдательного совета) не предусмотрено уставом
Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной эмитенту организации с указанием по каждому члену коллегиального исполнительного органа фамилии, имени и отчества (последнее при наличии) и доли указанного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что коллегиальный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) коллегиальный исполнительный орган не избран (не сформирован);	Формирование коллегиального исполнительного органа не предусмотрено уставом
Лицо, занимающее должность (осуществляющее функции) единоличного исполнительного органа подконтрольной эмитенту организации, с указанием фамилии, имени и отчества (последнее при наличии) и его доли в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что единоличный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не назначен), с описанием причины (причин), по которой (которым) единоличный исполнительный орган не избран (не назначен).	Единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации: Генеральный директор – Латин Юрий Эдуардович . Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства от 04.07.2023 № 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг"

11.

Полное фирменное наименование	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГРУППА БОРЛАС"
Сокращенное фирменные наименования	ООО «ГРУППА БОРЛАС»
ИИН	7713619935
ОГРН	5077746771790
Место нахождения	РФ, г. Москва

Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом	Косвенный контроль
Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом (право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации и (или) на основании договоров доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерного соглашения и (или) иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной организации, более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной эмитенту организации)	<i>Право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления в подконтрольном эмитенту лице (ЗАО «СофтЛайн Интернейшинл»), которое в свою очередь осуществляет контроль при совершении ряда корпоративных действий участником(-ами) ООО посредством заключенных договоров.</i>
Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации, а в случае, когда подконтрольная организация является акционерным обществом, - также размер доли, количество, общая номинальная стоимость, общая балансовая стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту;	0%.
Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации	0%
Все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом	<i>Закрытое акционерное общество «СофтЛайн Интернейшинл» ЗАО «СофтЛайн Интернейшинл» ИИН 7736222125 ОГРН 1027739064979 Место нахождения: РФ, г. Москва</i>
Описание основного вида деятельности подконтрольной эмитенту организации	<i>Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий</i>
Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации с указанием в отношении председателя совета директоров (наблюдательного совета) и каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) фамилии, имени, отчества (последнее при наличии) и доли в уставном капитале эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента), или указание на то, что совет директоров (наблюдательный совет) данной	<i>Формирование совета директоров (наблюдательного совета) не предусмотрено уставом</i>

подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) совет директоров (наблюдательный совет) не избран (не сформирован)	
Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной эмитенту организации с указанием по каждому члену коллегиального исполнительного органа фамилии, имени и отчества (последнее при наличии) и доли указанного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что коллегиальный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) коллегиальный исполнительный орган не избран (не сформирован);	Формирование коллегиального исполнительного органа не предусмотрено уставом
Лицо, занимающее должность единоличного исполнительного органа подконтрольной эмитенту организации и его доли в уставном капитале эмитента – коммерческой организации и также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента	Единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации: Генеральный директор – Рябушева Татьяна Владимировна. Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 0% Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 0%

12.

Полное фирменное наименование	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "БОРЛАС СЕКЮРИТИ СИСТЕМЗ"
Сокращенное фирменные наименования	ООО «БСС»
ИИН	7725522991
ОГРН	1047796803823
Место нахождения	РФ, г. Москва
Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом	Косвенный контроль
Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом (право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации и (или) на основании договоров доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерного соглашения и (или) иного соглашения, предметом которого является осуществление прав,	Право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления в подконтрольном эмитенту лице (ЗАО «СофтЛайн Интернейшнл»), которое в свою очередь осуществляет контроль при совершении ряда корпоративных действий

<p>удостоверенных акциями (долями) подконтрольной организации, более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной эмитенту организации)</p>	<p>участником(-ами) ООО посредством заключенных договоров.</p>
<p>Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации, а в случае, когда подконтрольная организация является акционерным обществом, - также размер доли, количество, общая номинальная стоимость, общая балансовая стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту;</p>	<p>0%.</p>
<p>Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации</p>	<p>0%</p>
<p>Все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом</p>	<p>Закрытое акционерное общество «СофтЛайн Интернейшнл» ЗАО «СофтЛайн Интернейшнл» ИИН 7736222125 ОГРН 1027739064979 Место нахождения: РФ, г. Москва</p>
<p>Описание основного вида деятельности подконтрольной эмитенту организации</p>	<p>Разработка компьютерного программного обеспечения.</p>
<p>Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации с указанием в отношении председателя совета директоров (наблюдательного совета) и каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) фамилии, имени, отчества (последнее при наличии) и доли в уставном капитале эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента), или указание на то, что совет директоров (наблюдательный совет) данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) совет директоров (наблюдательный совет) не избран (не сформирован)</p>	<p>Формирование совета директоров (наблюдательного совета) не предусмотрено уставом</p>
<p>Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной эмитенту организации с указанием по каждому члену коллегиального исполнительного органа фамилии, имени и отчества (последнее при наличии) и доли указанного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций</p>	<p>Формирование коллегиального исполнительного органа не предусмотрено уставом</p>

эмитента) или указание на то, что коллегиальный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) коллегиальный исполнительный орган не избран (не сформирован);	
Лицо, занимающее должность единоличного исполнительного органа подконтрольной эмитенту организации и его доли в уставном капитале эмитента – коммерческой организации и также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента	<p>Единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации: Генеральный директор – Рыбаков Александр Владимирович.</p> <p>Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 0%</p> <p>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 0%</p>

13.

Полное фирменное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Борлас АФС»
Сокращенное фирменное наименование	ООО «Борлас АФС»
ИИН	7726514619
ОГРН	1047796971386
Место нахождения	РФ, г. Москва
Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом (прямой контроль, косвенный контроль)	Косвенный контроль
Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом (право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации и (или) на основании договоров доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерного соглашения и (или) иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной организации, более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной эмитенту организации)	Право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления в подконтрольном эмитенту лице (ЗАО «СофтЛайн Интернейшнл»), которое в свою очередь осуществляет контроль при совершении ряда корпоративных действий участником(-ами) ООО посредством заключенных договоров.
Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации, а в случае, когда подконтрольная организация является акционерным обществом, - также размер доли, количество, общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту	0%.

<p>В случае косвенного контроля - последовательно все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом. При этом в отношении каждой такой организации указываются полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования (для коммерческих организаций), наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии), основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии)</p>	<p>Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «СофтЛайн Интернейшнл»; Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «СофтЛайн Интернейшнл»; Место нахождения: г. Москва; ИНН: 7736222125; ОГРН: 1027739064979.</p>
<p>Размер доли подконтрольной организации в уставном (складочном) капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации;</p>	<p>0%</p>
<p>Описание основного вида деятельности подконтрольной эмитенту организации.</p>	<p>Разработка компьютерного программного обеспечения.</p>
<p>Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации с указанием в отношении председателя совета директоров (наблюдательного совета) и каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) фамилии, имени, отчества (последнее при наличии) и доли в уставном капитале эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента), или указание на то, что совет директоров (наблюдательный совет) данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) совет директоров (наблюдательный совет) не избран (не сформирован)</p>	<p>Формирование совета директоров (наблюдательного совета) не предусмотрено уставом</p>
<p>Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной эмитенту организации с указанием по каждому члену коллегиального исполнительного органа фамилии, имени и отчества (последнее при наличии) и доли указанного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что коллегиальный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) коллегиальный исполнительный орган не избран (не сформирован);</p>	<p>Формирование коллегиального исполнительного органа не предусмотрено уставом</p>
<p>Лицо, занимающее должность (осуществляющее функции) единоличного исполнительного органа подконтрольной эмитенту организации, с указанием фамилии, имени и отчества (последнее при наличии) и его доли в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент</p>	<p>Единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации: Генеральный директор – Тимошин Дмитрий Владимирович.</p>

является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что единоличный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не назначен), с описанием причины (причин), по которой (которым) единоличный исполнительный орган не избран (не назначен).	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 0% Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 0% .
---	---

14.

Полное фирменное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ВПГ ЛАЗЕРУАН»
Сокращенное фирменное наименование	ООО «ВПГ ЛАЗЕРУАН»
ИИН	5052002745
ОГРН	1025007069493
Место нахождения	РФ, Московская область
Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом (прямой контроль, косвенный контроль)	Косвенный контроль
Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом (право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации и (или) на основании договоров доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерного соглашения и (или) иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной организации, более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной эмитенту организации)	Право косвенно (через подконтрольных лиц) распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации
Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации, а в случае, когда подконтрольная организация является акционерным обществом, - также размер доли, количество, общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту	60% (косвенное владение).
В случае косвенного контроля - последовательно все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом. При этом в отношении каждой такой организации указываются полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования (для коммерческих организаций), наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения, идентификационный номер налогоплательщика (ИИН) (при наличии), основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии)	1) ПАО «Софтлайн» владеет акциями в размере 100 % 2) Закрытого акционерного общества «СофтЛайн Интернейшнл»/ЗАО «СофтЛайн Интернейшнл» (ИИН 7736222125, ОГРН 1027739064979, Место нахождения: РФ, г. Москва), которое является единственным участником на 100% 3) Общества с ограниченной ответственностью «Инвестпроекты»/ООО

	<p>«Инвестпроекты» (ИИН 7728734000, ОГРН 1107746348445, Место нахождение: РФ, г. Москва), которое является участником и владеет долей в 60% уставного капитала в 4) Обществе с ограниченной ответственностью «БВПГ»/ООО «БВПГ» (ИИН 5050160633, ОГРН 1235000109520, Место нахождение: РФ, Московская область), которое в свою очередь является единственным участником на 100% в уставном капитале ООО «ВПГ ЛАЗЕРУАН»</p>
Размер доли подконтрольной организации в уставном (складочном) капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации;	0%
Описание основного вида деятельности подконтрольной эмитенту организации.	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие.
Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации с указанием в отношении председателя совета директоров (наблюдательного совета) и каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) фамилии, имени, отчества (последнее при наличии) и доли в уставном капитале эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента), или указание на то, что совет директоров (наблюдательный совет) данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) совет директоров (наблюдательный совет) не избран (не сформирован)	<p>Совет директоров</p> <p>Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства о 04.07.2023 № 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг"</p>

<p>Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной эмитенту организации с указанием по каждому члену коллегиального исполнительного органа фамилии, имени и отчества (последнее при наличии) и доли указанного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что коллегиальный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не сформирован), с описанием причины (причин), по которой (которым) коллегиальный исполнительный орган не избран (не сформирован);</p>	<p>Формирование коллегиального исполнительного органа не предусмотрено уставом</p>
<p>Лицо, занимающее должность (осуществляющее функции) единоличного исполнительного органа подконтрольной эмитенту организации, с указанием фамилии, имени и отчества (последнее при наличии) и его доли в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента - коммерческой организации (а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента) или указание на то, что единоличный исполнительный орган данной подконтрольной эмитенту организации не избран (не назначен), с описанием причины (причин), по которой (которым) единоличный исполнительный орган не избран (не назначен).</p>	<p>Единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации: Генеральный директор –Размахов Сергей Евгеньевич. Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 0% Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 0%.</p>

5.2. Сведения о рейтингах эмитента

В случае присвоения эмитенту и (или) ценным бумагам эмитента рейтинга (рейтингов) по каждому из известных эмитенту рейтингов за три последних завершенных отчетных года или за каждый завершенный отчетный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг указываются:

- 1) Объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): **ценные бумаги Эмитента** вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг; иной рейтинг): **кредитный рейтинг по национальной рейтинговой шкале**
в случае если объектом рейтинга являются ценные бумаги эмитента - вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг, а также регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и дата его регистрации: **Биржевые облигации бездокументарные процентные неконвертируемые с централизованным учетом прав серии 002Р-01, размещаемые в рамках Программы биржевых облигаций серии 002Р, регистрационный номер выпуска 4B02-01-45848-Н-002Р от 22.05.2023, ISIN RU000A106A78**

история изменения значений рейтинга за три последних завершенных отчетных года или за каждый завершенный отчетный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Дата рейтингового события	Рейтинговое событие	Значение кредитного рейтинга
26.05.2023	Присвоение кредитного рейтинга	<i>ru</i>BBB+
23.01.2024	Подтверждение кредитного рейтинга	<i>ru</i>BBB+
14.06.2024	Подтверждение кредитного рейтинга	<i>ru</i>BBB+
05.06.2025	Подтверждение кредитного рейтинга	<i>ru</i>BBB+

краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети "Интернет", на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: <https://raexpert.ru/ratings/methods/current>

полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства: **Акционерное общество «Рейтинговое Агентство «Эксперт РА»**

место нахождения кредитного рейтингового агентства: **город Москва**

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) кредитного рейтингового агентства: **7710248947**

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитного рейтингового агентства: **1037700071628**

иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: **отсутствуют**

2) Объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): **ценные бумаги Эмитента**
вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг; иной рейтинг): **кредитный рейтинг по национальной рейтинговой шкале**

в случае если объектом рейтинга являются ценные бумаги эмитента - вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг, а также регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и дата его регистрации: **Биржевые облигации бездокументарные процентные неконвертируемые с централизованным учетом прав серии 001Р-03, размещаемые в рамках Программы биржевых облигаций серии 001Р, регистрационный номер выпуска 4B02-03-45848-Н-001Р от 16.04.2020, ISIN RU000A101LV5**

история изменения значений рейтинга за три последних завершенных отчетных года или за каждый завершенный отчетный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Дата рейтингового события	Рейтинговое событие	Значение кредитного рейтинга
29.08.2022	Подтверждение кредитного рейтинга	<i>ru</i>BBB+
31.10.2022	Установлен статус «под наблюдением»	<i>ru</i>BBB+
19.01.2023	Снятие наблюдения, отзыв кредитного рейтинга	Рейтинг отозван в связи с погашением выпуска ценных бумаг

краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети "Интернет", на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: <https://raexpert.ru/ratings/methods/current>

полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства: *Акционерное общество «Рейтинговое Агентство «Эксперт РА»*

место нахождения кредитного рейтингового агентства: *город Москва*

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) кредитного рейтингового агентства: **7710248947**

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитного рейтингового агентства: **1037700071628**

иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: *отсутствуют*

3) Объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): *ценные бумаги Эмитента*
вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг; иной рейтинг): *кредитный рейтинг по национальной рейтинговой шкале*

в случае если объектом рейтинга являются ценные бумаги эмитента - вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг, а также регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и дата его регистрации: *биржевые облигации бездокументарные процентные неконвертируемые с централизованным учетом прав серии 001Р-04, размещаемые в рамках Программы биржевых облигаций серии 001Р, регистрационный номер выпуска 4B02-04-45848-H-001Р от 19.10.2020, ISIN RU000A1029T9*

история изменения значений рейтинга за три последних завершенных отчетных года или за каждый завершенный отчетный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Дата рейтингового события	Рейтинговое событие	Значение кредитного рейтинга
29.08.2022	<i>Подтверждение кредитного рейтинга</i>	<i>ruBBB+</i>
31.10.2022	<i>Установлен статус «под наблюдением»</i>	<i>ruBBB+</i>
24.01.2023	<i>Снят статус «под наблюдением». Подтверждение кредитного рейтинга.</i>	<i>ruBBB+</i>
26.12.2023	<i>Отзыв кредитного рейтинга</i>	<i>Рейтинг отозван в связи с погашением выпуска ценных бумаг</i>

краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети "Интернет", на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: <https://raexpert.ru/ratings/methods/current>

полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства: *Акционерное общество «Рейтинговое Агентство «Эксперт РА»*

место нахождения кредитного рейтингового агентства: *город Москва*

идентификационный номер налогоплательщика (ИИН) кредитного рейтингового агентства: **7710248947**

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитного рейтингового агентства: **1037700071628**

иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: **отсутствуют**

4) Объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): **Эмитент**

вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг; иной рейтинг): **рейтинг кредитоспособности нефинансовой компании**

история изменения значений рейтинга за три последних завершенных отчетных года или за каждый завершенный отчетный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Дата рейтингового события	Рейтинговое событие	Значение кредитного рейтинга
24.01.2023	Присвоение кредитного рейтинга	ruBBB+
22.01.2024	Подтверждение кредитного рейтинга	ruBBB+
05.06.2025	Подтверждение кредитного рейтинга, прогноз изменен на «Позитивный»	ruBBB+

краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети "Интернет", на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: <https://raexpert.ru/ratings/methods/current>

полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства: **Акционерное общество «Рейтинговое Агентство «Эксперт РА»**

место нахождения кредитного рейтингового агентства: **город Москва**

идентификационный номер налогоплательщика (ИИН) кредитного рейтингового агентства: **7710248947**

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитного рейтингового агентства: **1037700071628**

иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: **отсутствуют**

5.3. Дополнительные сведения о деятельности эмитентов, являющихся специализированными обществами

Сведения не приводятся, так как Эмитент не является специализированным обществом.

5.4. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Проспект составлен в отношении Биржевых облигаций, не конвертируемых в акции, в связи с чем сведения в данном пункте не указываются.

5.5. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Информация не указывается в соответствии с пунктом 4 Примечаний к разделу 5 Приложения 2 к Положению о раскрытии информации, т.к. Эмитент является акционерным обществом, осуществляющими раскрытие информации в соответствии с пунктом 4 статьи 30 Закона о рынке ценных бумаг.

5.6. Сведения о выпусках ценных бумаг, за исключением акций

5.6.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

Общее количество выпусков ценных бумаг эмитента каждого отдельного вида (за исключением акций), все ценные бумаги которых были погашены до даты утверждения проспекта ценных бумаг, а для облигаций - также их совокупная номинальная стоимость.

	Вид ценных бумаг Эмитента	Общее количество погашенных выпусков ценных бумаг Эмитента	Совокупная номинальная стоимость облигаций, руб.
1.	Облигации	4	10 000 000 000

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

При наличии зарегистрированных и непогашенных выпусков ценных бумаг (за исключением акций), в отношении которых у эмитента отсутствует обязанность по раскрытию информации, указывается общее количество выпусков ценных бумаг эмитента каждого отдельного вида, а для облигаций - также их общий объем по номинальной стоимости. Такая информация указывается отдельно в зависимости от статуса эмиссии ценных бумаг (выпуск зарегистрирован, но его размещение не началось; выпуск находится в процессе размещения; размещение завершено). *Указанные выпуски у Эмитента отсутствуют.*

При наличии зарегистрированных и непогашенных выпусков ценных бумаг (за исключением акций), в отношении которых у эмитента имеется обязанность по раскрытию информации, указывается адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрыты тексты решений о выпуске таких ценных бумаг.

Тексты решений о выпуске ценных бумаг, выпуски которых зарегистрированы и не погашены, и в отношении которых у Эмитента имеется обязанность по раскрытию информации, раскрыты по адресу: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=37065&type=7>

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

Сведения в данном пункте не приводятся, так как у Эмитента отсутствуют обязательства по ценным бумагам, срок исполнения которых наступил, но они не исполнены или исполнены ненадлежащим образом, в том числе по вине Эмитента (просрочка должника) или вине владельца ценных бумаг (просрочка кредитора).

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

Проспект составлен в отношении Биржевых облигаций, не конвертируемых в акции, в связи с чем сведения в данном пункте не указываются.

5.9. Информация об аудиторе эмитента

1) полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Майнстей»*

сокращенное фирменное наименование: *ООО «Майнстей»*

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): *7701241832*

основной государственный регистрационный номер (ОГРН): *1027739140857*

место нахождения аудитора: *г. Москва*

отчетный год (годы) и (или) иной отчетный период (периоды) из числа последних трех завершенных отчетных лет и текущего года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента: *6 мес. 2022 г., 2022 г., 6 мес. 2023 г., 2023 г., 6 мес. 2024 г., 2024 г., 6 мес. 2025 г., 2025 г*

вид отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность, консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность); промежуточная консолидированная финансовая отчетность, промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний завершенный отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев; вступительная бухгалтерская (финансовая) отчетность:

Год	Вид отчетности
2022	<ul style="list-style-type: none"><i>годовая консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с МСФО;</i>
2023	<ul style="list-style-type: none"><i>годовая консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с МСФО;</i>
2024	<ul style="list-style-type: none"><i>годовая консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с МСФО;</i>
2025	<ul style="list-style-type: none"><i>годовая консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с МСФО;</i>
6 мес. 2022	<ul style="list-style-type: none"><i>промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность Эмитента за шесть месяцев, закончившихся 30.06.2022 г., подготовленная в соответствии с МСФО</i>
6 мес. 2023	<ul style="list-style-type: none"><i>промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность Эмитента за шесть месяцев, закончившихся 30.06.2023 г., подготовленная в соответствии с МСФО</i>
6 мес. 2024	<ul style="list-style-type: none"><i>промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность Эмитента за шесть месяцев, закончившихся 30.06.2024 г., подготовленная в соответствии с МСФО</i>
6 мес. 2025	<ul style="list-style-type: none"><i>промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность Эмитента за шесть месяцев, закончившихся 30.06.2025 г., подготовленная в соответствии с МСФО</i>

сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, которые оказывались эмитенту в течение последних трех завершенных отчетных лет и текущего года аудитором:

Аудитор оказывал Эмитенту сопутствующие услуги в виде обзорной проверки промежуточной сокращенной финансовой отчетности за 6 месяцев 2022 года, 6 месяцев 2023 года, 6 месяцев 2024 года, 6 месяцев 2025 года, подготовленной в соответствии с МСФО.

факторы, которые могут оказывать влияние на независимость аудитора, в том числе сведения о наличии существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) аудитора эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы, определяемой в соответствии с Международным стандартом контроля качества 1 «Контроль качества в аудиторских организациях, проводящих аудит и обзорные проверки финансовой отчетности, а также выполняющих прочие задания, обеспечивающие уверенность, и задания по оказанию сопутствующих услуг», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 9 января 2019 № 2н «О введении в действие международных стандартов аудита на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 31 января 2019 года № 53639: *факторы, которые могут оказывать влияние на независимость аудиторской организации, отсутствуют. Существенные интересы (взаимоотношения), связывающие Эмитента (членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента) и аудиторской организации Эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации, а также участников аудиторской группы, определяемой в соответствии с Международным стандартом контроля качества 1 «Контроль качества в аудиторских организациях, проводящих аудит и обзорные проверки финансовой отчетности, а также выполняющих прочие задания, обеспечивающие уверенность, и задания по оказанию сопутствующих услуг», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 9 января 2019 № 2н «О введении в действие международных стандартов аудита на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 31 января 2019 года № 53639, отсутствуют.*

меры, предпринятые эмитентом и аудитором эмитента для снижения влияния факторов, которые могут оказывать влияние на независимость аудитора: *Меры не приводятся, поскольку факторы, которые могут оказывать влияние на независимость аудиторской организации от Эмитента, отсутствуют. В случае возникновения указанных факторов, Эмитентом и аудиторской организацией будут предприняты все возможные меры, которые позволили бы избежать появления вышеуказанных факторов. Эмитент и аудиторская организация в период осуществления аудиторской деятельности указанной организацией отслеживают соблюдение требований законодательства Российской Федерации. В соответствии с требованиями ст. 8 Федерального закона «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 №307-ФЗ аудитор является полностью независимым от органов управления Эмитента.*

фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору эмитента за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента за последний завершенный отчетный год, а также за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору эмитента (без НДС)	6 900 000,00
• за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента за последний завершенный отчетный год (без НДС)	3 500 000,00
• за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг (без НДС)	3 400 000,00
Размер вознаграждения за оказанные аудитором эмитента услуги, выплата которого отложена или просрочена эмитентом, с отдельным указанием отложенного или просроченного вознаграждения за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг	Отсутствуют отложенные или просроченные выплаты вознаграждения аудитору

В отношении аудитора эмитента, который проводил проверку консолидированной финансовой отчетности эмитента, дополнительно раскрывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом и подконтрольными эмитенту организациями, имеющими для него существенное значение, указанному аудитору за аудит (проверку), в том числе обязательный, консолидированной финансовой отчетности эмитента за последний завершенный отчетный год, и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом и подконтрольными эмитенту организациями, имеющими для него существенное значение, указанному аудитору (без НДС)	15 700 000,00
за аудит (проверку) консолидированной финансовой отчетности эмитента за последний завершенный отчетный год (без НДС)	9 400 000,00
за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг (без НДС)	6 300 000.00

Порядок выбора аудитора эмитента:

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

Процедура конкурса отсутствует. Выбор аудиторской организации проводился Эмитентом на основании мониторинга аудиторских услуг, предлагаемых различными аудиторскими фирмами. Основные условия отбора аудиторской организации – анализ деловой и профессиональной репутации аудиторов, а также размер оплаты предлагаемых услуг аудиторской организации.

процедура выдвижения кандидатуры аудитора эмитента для утверждения общим собранием акционеров (участников, членов) эмитента, в том числе орган управления эмитента, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора эмитента:

Вопрос об утверждении аудитора Общества обязательно включается в повестку каждого годового общего собрания акционеров Общества. Также вопрос об утверждении аудитора Общества по решению Совета директоров может быть включен в повестку внеочередного общего собрания акционеров. Повестка дня общего собрания акционеров формируется Советом директоров.

Акционеры (акционер) Эмитента, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Эмитента, вправе внести вопросы в повестку

дня годового общего собрания акционеров и предложить формулировки решений по соответствующим вопросам. Такие предложения должны поступить в Общество не позднее чем через 30 дней после окончания отчетного года. Решение о включении предложенных вопросов в повестку принимает Совет директоров. Порядок внесения и рассмотрения предложений акционеров относительно повестки годового общего собрания акционеров установлен ст. 53 Закона об акционерных обществах.

Решением годового общего собрания акционеров Эмитента (Протокол № 8 от 01 июля 2025 г.) аудитором Общества для проведения аудита консолидированной финансовой отчетности Эмитента по стандартам МСФО за отчетные периоды, включая 2025 год, определено Общество с ограниченной ответственностью «МЭЙНСТЕЙ» (ИНН 7701241832), аудитором Общества для проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента по стандартам РСБУ за 2025 г. определено ООО «Интерком-Аудит» (ИНН 7729744770).

2) полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит»*

сокращенное фирменное наименование: *ООО «Интерком-Аудит»*

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): *7729744770*

основной государственный регистрационный номер (ОГРН): *1137746561787*

место нахождения аудитора: *город Москва*

отчетный год (годы) и (или) иной отчетный период (периоды) из числа последних трех завершенных отчетных лет и текущего года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента: *2022 г., 2023 г., 2024 г., 2025*

вид отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность, консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность); промежуточная консолидированная финансовая отчетность, промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний завершенный отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев; вступительная бухгалтерская (финансовая) отчетность:

Год	Вид отчетности
2022	<ul style="list-style-type: none">• <i>годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, подготовленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации</i>
2023	<ul style="list-style-type: none">• <i>годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, подготовленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации</i>
2024	<ul style="list-style-type: none">• <i>годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, подготовленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации</i>
2025	<ul style="list-style-type: none">• <i>годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, подготовленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации</i>

сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, которые оказывались (будут оказываться) эмитенту в течение последних трех завершенных отчетных лет и текущего года аудитором:

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги не оказывались

факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, в том числе сведения о наличии существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) аудитора эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы, определяемой в соответствии с Международным стандартом контроля качества 1 "Контроль качества в аудиторских организациях, проводящих аудит и обзорные проверки финансовой отчетности, а также выполняющих прочие задания, обеспечивающие уверенность, и задания по оказанию сопутствующих услуг", введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 9 января 2019 N 2н "О введении в действие международных стандартов аудита на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 31 января 2019 года N 53639: *факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудиторской организации, отсутствуют. Существенные интересы (взаимоотношения), связывающие Эмитента (членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента) и аудиторской организации Эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации, а также участников аудиторской группы, определяемой в соответствии с Международным стандартом контроля качества 1 «Контроль качества в аудиторских организациях, проводящих аудит и обзорные проверки финансовой отчетности, а также выполняющих прочие задания, обеспечивающие уверенность, и задания по оказанию сопутствующих услуг», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 9 января 2019 № 2н «О введении в действие международных стандартов аудита на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 31 января 2019 года № 53639, отсутствуют.*

меры, предпринятые эмитентом и аудитором эмитента для снижения влияния факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора: *меры не указываются поскольку факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудиторской организации от Эмитента, отсутствуют. В случае возникновения указанных факторов, Эмитентом и аудиторской организацией будут предприняты все возможные меры, которые позволили бы избежать появления вышеуказанных факторов. Эмитент и аудиторская организация в период осуществления аудиторской деятельности указанной организацией отслеживают соблюдение требований законодательства Российской Федерации. В соответствии с требованиями ст. 8 Федерального закона «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 № 307-ФЗ аудитор является полностью независимым от органов управления Эмитента.*

фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору эмитента за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента за последний завершенный отчетный год, а также за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору эмитента (без НДС)	670 530 руб.
• за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента за последний завершенный отчетный год (без НДС)	670 530 руб.
• за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг (без НДС)	0
Размер вознаграждения за оказанные аудитором эмитента услуги, выплата которого отложена или просрочена эмитентом, с отдельным указанием отложенного или просроченного вознаграждения за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг	Отсутствуют отложенные или просроченные выплаты вознаграждения аудитору

В отношении аудитора эмитента, который проводил проверку консолидированной финансовой отчетности эмитента, дополнительно раскрывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом и подконтрольными эмитенту организациями, имеющими для него существенное значение, указанному аудитору за аудит (проверку), в том числе обязательный, консолидированной финансовой отчетности эмитента за последний завершенный отчетный год, и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

Не применимо.

Порядок выбора аудитора эмитента:

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

Процедура конкурса отсутствует. Выбор аудиторской организации проводился Эмитентом на основании мониторинга аудиторских услуг, предлагаемых различными аудиторскими фирмами. Основные условия отбора аудиторской организации – анализ деловой и профессиональной репутации аудиторов, а также размер оплаты предлагаемых услуг аудиторской организации.

процедура выдвижения кандидатуры аудитора эмитента для утверждения общим собранием акционеров (участников, членов) эмитента, в том числе орган управления эмитента, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора эмитента:

Вопрос об утверждении аудитора Общества обязательно включается в повестку каждого годового общего собрания акционеров Общества. Также вопрос об утверждении аудитора Общества по решению Совета директоров может быть включен в повестку внеочередного общего собрания акционеров. Повестка дня общего собрания акционеров формируется Советом директоров.

Акционеры (акционер) Эмитента, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Эмитента, вправе внести вопросы в повестку дня годового общего собрания акционеров и предложить формулировки решений по соответствующим вопросам. Такие предложения должны поступить в Общество не позднее чем через 30 дней после окончания отчетного года. Решение о включении предложенных вопросов в повестку принимает Совет директоров. Порядок внесения и рассмотрения предложений акционеров относительно повестки годового общего собрания акционеров установлен ст. 53 Закона об акционерных обществах.

Решением годового общего собрания акционеров Эмитента (Протокол № 8 от 01 июля 2025 г.) аудитором Общества для проведения аудита консолидированной финансовой отчетности Эмитента по стандартам МСФО за отчетные периоды, включая 2025 год, определено Общество с ограниченной ответственностью «МЭЙНСТЕЙ» (ИИН 7701241832), аудитором Общества для проведения аудита

бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента по стандартам РСБУ за 2025 г. определено ООО «Интерком-Аудит» (ИНН 7729744770).

5.10. Иная информация об эмитенте

Иная информация отсутствует.

Раздел 6. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность

6.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность)

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

годовая консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента за три последних завершенных отчетных года или за каждый завершенный отчетный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет) вместе с аудиторским заключением в отношении указанной годовой консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности). Эмитенты, которые обязаны раскрывать годовую консолидированную финансовую отчетность (финансовую отчетность), вправе привести в проспекте ценных бумаг ссылку на страницу в сети "Интернет" (эмитенты, являющиеся кредитными организациями (головными кредитными организациями банковских групп), - на страницу в сети "Интернет" или на сайт кредитной организации (головной кредитной организацией банковской группы) в сети "Интернет"), на которой опубликована годовая консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента:

Состав консолидированной финансовой отчетности по состоянию на 31 декабря 2022 года, 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2020 года:

- Аудиторское заключение независимого аудитора;
- Консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за годы, закончившиеся 31 декабря 2022 года, 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2020 года;
- Консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2022 года, 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2020 года;
- Консолидированный отчет о движении денежных средств за годы, закончившиеся 31 декабря 2022 года, 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2020 года;
- Консолидированный отчет об изменениях в капитале за годы, закончившиеся 31 декабря 2022 года, 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2020 года;
- Примечания к Консолидированной финансовой отчетности за годы, закончившиеся 31 декабря 2022 года, 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2020 года.

Состав консолидированной финансовой отчетности за 2023 год:

- Аудиторское заключение независимого аудитора;
- Консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за год, закончившийся 31 декабря 2023 года;
- Консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2023 года;
- Консолидированный отчет о движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2023 года;
- Консолидированный отчет об изменениях в капитале за год, закончившийся 31 декабря 2023 года;
- Примечания к Консолидированной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2023 года.

Состав консолидированной финансовой отчетности за 2024 год:

- Аудиторское заключение независимого аудитора;
- Консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за год, закончившийся 31 декабря 2024 года;

– Консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2024 года;

– Консолидированный отчет о движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2024 года;

– Консолидированный отчет об изменениях в капитале за год, закончившийся 31 декабря 2024 года;

– Примечания к Консолидированной финансовой отчетности.

Годовая консолидированная финансовая отчетность Эмитента, составленная в соответствии с МСФО, по состоянию на 31 декабря 2022 года, 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2020 года, за 2023 год, за 2024 год, с приложением аудиторских заключений независимого аудитора в отношении указанной отчетности раскрыта Эмитентом на странице в сети Интернет по адресу:

<https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=37065&type=4>

Раскрыта Эмитентом информация, на которую дается ссылка, не изменилась и является актуальной на дату утверждения Проспекта.

промежуточная консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента за отчетный период, состоящий из 6 месяцев текущего года, а если эмитентом по своему решению составлена и включена в проспект ценных бумаг промежуточная консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) за 3 или 9 месяцев, - также за отчетный период, состоящий из 3 или 9 месяцев текущего года. В случае если в отношении указанной отчетности проведен аудит (иная проверка, вид и порядок проведения которой установлены стандартами аудиторской деятельности), к промежуточной консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), содержащейся в проспекте ценных бумаг, должно быть приложено составленное в отношении нее аудиторское заключение или иной документ, составляемый по результатам проверки такой отчетности в соответствии со стандартами аудиторской деятельности. Эмитенты, раскрывающие промежуточную консолидированную финансовую отчетность (финансовую отчетность), вправе привести в проспекте ценных бумаг ссылку на страницу в сети "Интернет" (эмитенты, являющиеся кредитными организациями (головными кредитными организациями банковских групп), - на страницу в сети "Интернет" или на сайт кредитной организации (головной кредитной организацией банковской группы) в сети "Интернет"), на которой опубликована промежуточная консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента:

Состав промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2025 года:

– Заключение по результатам обзорной проверки сокращенной промежуточной консолидированной финансовой информации;

– Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2025 года;

– Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 30 июня 2025 года;

– Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о движении денежных средств за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2025 года;

– Промежуточный сокращенный консолидированный отчет об изменениях в капитале за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2025 года;

– Примечания к промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности (неаудированной) за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2025 года.

Промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2025 года, составленная в соответствии с МСФО, раскрыта Эмитентом на странице в сети Интернет по адресу:

<https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=37065&type=4>

Раскрыта Эмитентом информация, на которую дается ссылка, не изменилась и является актуальной на дату утверждения Проспекта.

6.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

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

годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 3 последних завершенных отчетных года или за каждый завершенный отчетный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет) вместе с аудиторским заключением в отношении указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. Эмитенты, которые обязаны раскрывать годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность, вправе привести в проспекте ценных бумаг ссылку на страницу в сети "Интернет" (эмитенты, являющиеся кредитными организациями (головными кредитными организациями банковских групп), - на страницу в сети "Интернет" или на сайт кредитной организации (головной кредитной организацией банковской группы) в сети "Интернет"), на которой опубликована годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента:

Состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 2022 год:

- Аудиторское заключение независимого аудитора;
- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2022 г.;
- Отчет о финансовых результатах за Январь – Декабрь 2022 г.;
- Отчет об изменениях капитала за Январь – Декабрь 2022 г.;
- Отчет о движении денежных средств за Январь – Декабрь 2022 г.;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год.

Состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 2023 год:

- Аудиторское заключение независимого аудитора;
- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2023 г.;
- Отчет о финансовых результатах за Январь – Декабрь 2023 г.;
- Отчет об изменениях капитала за Январь – Декабрь 2023 г.;
- Отчет о движении денежных средств за Январь – Декабрь 2023 г.;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год.

Состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 2024 год:

- Аудиторское заключение независимого аудитора;
- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2024 г.;
- Отчет о финансовых результатах за Январь – Декабрь 2024 г.;
- Отчет об изменениях капитала за Январь – Декабрь 2024 г.;
- Отчет о движении денежных средств за Январь – Декабрь 2024 г.;

–Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента, составленная в соответствии с РСБУ, за 2022, 2023 и 2024 годы вместе с аудиторскими заключениями независимого аудитора в отношении указанной отчетности раскрыта Эмитентом на странице в Сети Интернет по адресу:

<https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=37065&type=3>.

Раскрыта Эмитентом информация, на которую дается ссылка, не изменилась и является актуальной на дату утверждения Проспекта.

промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, составленная за последний завершенный отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев отчетного года, а если в отношении указанной отчетности проведен аудит - вместе с аудиторским заключением. Эмитенты, которые обязаны раскрывать промежуточную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, вправе привести в проспекте ценных бумаг ссылку на страницу в сети "Интернет" (эмитенты, являющиеся кредитными организациями (головными кредитными организациями банковских групп), - на страницу в сети "Интернет" или на сайт кредитной организации (головной кредитной организацией банковской группы) в сети "Интернет"), на которой опубликована промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента:

Состав промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 9 месяцев 2025 года:

- Бухгалтерский баланс на 30 сентября 2025 г.;*
- Отчет о финансовых результатах за Январь – Сентябрь 2025 г.;*
- Отчет об изменениях капитала за Январь – Сентябрь 2025 г.;*
- Отчет о движении денежных средств за Январь – Сентябрь 2025 г.;*
- Отчет о целевом использовании средств за Январь – Сентябрь 2025 г.;*
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 9 месяцев 2025 год.*

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента, составленная в соответствии с РСБУ, за 9 месяцев 2025 года раскрыта Эмитентом на странице в Сети Интернет по адресу:

<https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=37065&type=3>.

Раскрыта Эмитентом информация, на которую дается ссылка, не изменилась и является актуальной на дату утверждения Проспекта.

Раздел 7. Сведения о ценных бумагах, в отношении которых составлен проспект

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

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

Вид ценных бумаг: **облигации**

Иные идентификационные признаки облигаций, размещаемых в рамках программы облигаций: *биржевые облигации неконвертируемые бездокументарные.*

Серия Биржевых облигаций Программой не определяется, а будет установлена Решением о выпуске.

Иные идентификационные признаки Биржевых облигаций могут быть установлены в Решении о выпуске.

7.2. Указание на способ учета прав

Предусмотрен централизованный учет прав на Биржевые облигации.

Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав.

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

Место нахождения: ***Российская Федерация, город Москва***

Основной государственный регистрационный номер: ***1027739132563***

В отношении российских депозитарных расписок указывается, что учет прав на российские депозитарные расписки осуществляется в реестре владельцев российских депозитарных расписок. В случае если ведение реестра владельцев российских депозитарных расписок осуществляется депозитарием - эмитентом российских депозитарных расписок, указывается на это обстоятельство:

Не применимо.

7.3. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска

Номинальная стоимость каждой Биржевой облигации выпуска условиями Программы не определяется.

Максимальная сумма номинальных стоимостей всех выпусков Биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы, составляет 30 000 000 000 (тридцать миллиардов) российских рублей включительно или эквивалент этой суммы в иностранной валюте, рассчитываемый по курсу Банка России на дату подписания уполномоченным должностным лицом Эмитента соответствующего Решения о выпуске.

Индексация номинальной стоимости Биржевых облигаций Программой не определяется.

7.4. Права владельца каждой ценной бумаги выпуска

7.4.1. Права владельца обыкновенных акций

Не применимо. Биржевые облигации не являются обыкновенными акциями.

7.4.2. Права владельца привилегированных акций

Не применимо. Биржевые облигации не являются привилегированными акциями.

7.4.3. Права владельца облигаций

Указывается право владельца облигации на получение от эмитента в предусмотренный ею срок номинальной стоимости облигации либо получения иного имущественного эквивалента, а также может быть указано право на получение установленного в ней процента либо иных имущественных прав.

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

Владелец Биржевой облигации имеет право:

- на получение при погашении/досрочном погашении Биржевой облигации в предусмотренный ею срок номинальной стоимости;

- на получение купонного дохода (процента от номинальной стоимости Биржевых облигаций) в случае, если Решением о выпуске будет предусмотрена выплата дохода (процента);

- требовать досрочного погашения Биржевых облигаций и выплаты ему накопленного купонного дохода, рассчитанного на дату исполнения обязательств по досрочному погашению Биржевых облигаций (в случае, если Решением о выпуске будет предусмотрена выплата купонного дохода, в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации и Решением о выпуске);

- осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

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

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

Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.

Биржевые облигации не являются структурными облигациями.

7.4.3.1. В случае предоставления обеспечения по облигациям выпуска указываются права владельцев облигаций, возникающие из такого обеспечения, в соответствии с условиями обеспечения, указанными в решении о выпуске облигаций, а также то, что с переходом прав на облигацию с обеспечением к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения. Указывается, что передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на облигацию является недействительной.

Не применимо. Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.

7.4.3.2. Для структурных облигаций указывается право владельцев структурных облигаций на получение выплат по ним в зависимости от наступления или ненаступления одного или нескольких обстоятельств, предусмотренных решением о выпуске структурных облигаций.

Не применимо. Биржевые облигации не являются структурными облигациями.

7.4.3.3. Для облигаций без срока погашения указывается данное обстоятельство. Указывается право эмитента отказаться в одностороннем порядке от выплаты процентов по таким

облигациям, в случае если такое право предусматривается решением о выпуске облигаций.

Не применимо. Биржевые облигации не являются облигациями без срока погашения.

7.4.3.4. Для облигаций с ипотечным покрытием указываются права владельцев облигаций, возникающие из залога ипотечного покрытия, в соответствии с условиями такого залога, указанными в решении о выпуске облигаций, а также то, что с переходом прав на облигацию с ипотечным покрытием к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из залога ипотечного покрытия. Указывается на то, что передача прав, возникших из залога ипотечного покрытия, без передачи прав на облигацию с ипотечным покрытием является недействительной.

Не применимо. Размещаемые Биржевые облигации не являются облигациями с ипотечным покрытием.

7.4.4. Права владельца опционов эмитента

Не применимо. Размещаемые ценные бумаги не являются опционами эмитента.

7.4.5. Права владельца российских депозитарных расписок

Не применимо. Размещаемые ценные бумаги не являются депозитарными расписками.

7.4.6. Дополнительные сведения о правах владельца конвертируемых ценных бумаг

Не применимо. Размещаемые ценные бумаги не являются конвертируемыми.

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

Не применимо. Размещаемые ценные бумаги не являются цennыми бумагами, предназначенными для квалифицированных инвесторов.

7.5. Порядок и условия погашения и выплаты доходов по облигациям

7.5.1. Форма погашения облигаций

Форма погашения облигаций (денежные средства, имущество, конвертация), а также возможность и условия выбора владельцами облигаций формы их погашения.

Погашение Биржевых облигаций производится денежными средствами.

Возможность и условия выбора владельцами Биржевых облигаций формы их погашения не предусмотрены.

Биржевые облигации имуществом не погашаются.

7.5.2. Срок погашения облигаций

Срок (дата) погашения облигаций или порядок его определения либо информация о том, что такой срок погашения облигаций или порядок его определения будет установлен уполномоченным органом управления (уполномоченным должностным лицом) эмитента до начала размещения облигаций. Для облигаций без срока погашения указывается данное обстоятельство:

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

7.5.3. Порядок и условия погашения облигаций

Порядок и условия погашения облигаций:

Порядок и условия погашения Биржевых облигаций Программой не определяются.

Решением о выпуске может быть установлено погашение номинальной стоимости Биржевых облигаций единовременно или по частям.

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

Биржевые облигации не являются структурными облигациями.

7.5.4. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации

Размер дохода или порядок его определения, в том числе размер дохода, выплачиваемого по каждому купону, или порядок его определения:

Размер дохода или порядок его определения Программой не определяются.

В случае если размер дохода (купона) по облигациям или порядок его определения и (или) числовые значения (параметры, условия) обстоятельств, от наступления или ненаступления которых зависит осуществление выплаты дохода (купона) по структурной облигации, или порядок их определения устанавливаются уполномоченным органом эмитента облигаций, указывается порядок раскрытия (предоставления) информации о размере дохода (купона) по облигациям или о порядке его определения и (или) об этих значениях (параметрах, условиях) или о порядке их определения.

Биржевые облигации не являются структурными облигациями.

7.5.5. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям

Выплата дохода по Биржевым облигациям производится денежными средствами.

Срок выплаты дохода по Биржевым облигациям или порядок его определения Программой не определяются.

Передача денежных выплат в счет выплаты дохода по Биржевым облигациям осуществляется депозитарием в соответствии с порядком, предусмотренным статьей 8.7 Закона о рынке ценных бумаг, с особенностями в зависимости от способа учета прав на Биржевые облигации.

Иные сведения о порядке выплаты дохода по Биржевым облигациям в условиях Программы не определяются.

7.5.6. Порядок и условия досрочного погашения облигаций

Предусмотрена возможность досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента.

Случаи, при которых Эмитент может принять решение о досрочном погашении Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента, будут указаны в соответствующем Решении о выпуске.

Возможность досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию их владельцев Программой не определяется.

Наличие или отсутствие возможности досрочного погашения по требованию владельцев Биржевых облигаций будет установлено в Решении о выпуске.

В случае, если Решением о выпуске будет предусмотрена возможность досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию их владельцев, случаи, при которых у владельцев Биржевых облигаций будет возникать право требовать досрочного погашения Биржевых облигаций будут указаны в Решении о выпуске.

Порядок и условия досрочного погашения Биржевых облигаций в отношении Биржевых облигаций отдельного выпуска будут указаны в соответствующем Решении о выпуске с учетом того, осуществляется ли досрочное погашение по усмотрению Эмитента или по требованию владельцев Биржевых облигаций.

Биржевые облигации не являются облигациями без определения срока погашения.

Для облигаций, эмитент которых идентифицирует выпуск облигаций с использованием слов "зеленые облигации", "адаптационные облигации", "социальные облигации", "облигации устойчивого развития", "инфраструктурные облигации", указывается право владельцев облигаций требовать досрочного погашения принадлежащих им облигаций в случае нарушения условия о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения облигаций, определенного в соответствии с решением о выпуске облигаций, либо указывается на то, что такое право владельцам облигаций не предоставляется.

Программой указанная идентификация Биржевых облигаций не устанавливается.

7.5.7. Сведения о платежных агентах по облигациям

Сведения о платежных агентах по Биржевым облигациям Программой не определяются.

7.5.8. Прекращение обязательств кредитной организации - эмитента по выплате суммы основного долга и невыплаченного процента (куpona) по облигациям, а также по финансовым санкциям за неисполнение обязательств по облигациям

7.5.8.1. Прекращение обязательств по облигациям

Не применимо. Эмитент не является кредитной организацией.

Возможность прекращения обязательств по Биржевым облигациям не предусматривается.

7.5.8.2. Прощение долга по облигациям субординированного облигационного займа

Не применимо. Эмитент не является кредитной организацией.

Возможность прощения долга по Биржевым облигациям не предусматривается.

7.6. Сведения о приобретении облигаций

Указывается возможность приобретения облигаций эмитентом по соглашению с их владельцами и (или) по требованию владельцев облигаций с возможностью их последующего обращения. В случае установления такой возможности указываются также порядок и условия приобретения облигаций, включая срок (порядок определения срока) приобретения облигаций, порядок принятия уполномоченным органом эмитента решения о приобретении облигаций, порядок раскрытия (предоставления) эмитентом информации об условиях и итогах приобретения облигаций, а также иные условия приобретения облигаций.

Программой возможность (обязанность) приобретения Биржевых облигаций Эмитентом по соглашению с их владельцами и (или) по требованию владельцев Биржевых облигаций не определяется.

Сведения о наличии или отсутствии возможности (обязанности) приобретения Биржевых облигаций Эмитентом по соглашению с их владельцами и (или) по требованию владельцев Биржевых облигаций отдельного выпуска Биржевых облигаций будут указаны в соответствующем Решении о выпуске.

7.7. Дополнительные сведения о зеленых облигациях, социальных облигациях, облигациях устойчивого развития, инфраструктурных облигациях, адаптационных облигациях, облигациях, связанных с целями устойчивого развития, облигациях климатического перехода

7.7.1. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "зеленые облигации", приводятся следующие сведения и условия, указанные в решении о выпуске (программе) зеленых облигаций

Регистрация Проспекта осуществляется в отношении Программы.

Программой указанная идентификация Биржевых облигаций не устанавливается.

В рамках Программы возможно размещение, в том числе Биржевых облигаций, которые будут идентифицироваться с использованием слов «зеленые облигации» в соответствующем Решении о выпуске.

7.7.2. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "социальные облигации", приводятся следующие сведения и условия, указанные в решении о выпуске (программе) социальных облигаций

Регистрация Проспекта осуществляется в отношении Программы.

Программой указанная идентификация Биржевых облигаций не устанавливается.

В рамках Программы возможно размещение, в том числе Биржевых облигаций, которые будут идентифицироваться с использованием слов «социальные облигации» в соответствующем Решении о выпуске.

7.7.3. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "облигации устойчивого развития", приводятся сведения и условия, предусмотренные подпунктами 7.7.1 и 7.7.2 настоящего пункта, которые указаны в решении о выпуске (программе) облигаций устойчивого развития

Регистрация Проспекта осуществляется в отношении Программы.

Программой указанная идентификация Биржевых облигаций не устанавливается.

В рамках Программы возможно размещение, в том числе Биржевых облигаций, которые будут идентифицироваться с использованием слов «облигации устойчивого развития» в соответствующем Решении о выпуске.

7.7.4. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "инфраструктурные облигации", приводятся следующие сведения и условия, указанные в решении о выпуске (программе) инфраструктурных облигаций

Регистрация Проспекта осуществляется в отношении Программы.

Программой указанная идентификация Биржевых облигаций не устанавливается.

В рамках Программы возможно размещение, в том числе Биржевых облигаций, которые будут идентифицироваться с использованием слов «инфраструктурные облигации» в соответствующем Решении о выпуске.

7.7.5. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "адаптационные облигации", приводятся следующие сведения и условия, указанные в решении о выпуске (программе) адаптационных облигаций

Регистрация Проспекта осуществляется в отношении Программы.

Программой указанная идентификация Биржевых облигаций не устанавливается.

В рамках Программы возможно размещение, в том числе Биржевых облигаций, которые будут идентифицироваться с использованием слов «адаптационные облигации» в соответствующем Решении о выпуске.

7.7.6. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "облигации, связанные с целями устойчивого развития", приводятся следующие сведения и условия, указанные в решении о выпуске (программе) облигаций, связанных с целями устойчивого развития

Регистрация Проспекта осуществляется в отношении Программы.

Программой указанная идентификация Биржевых облигаций не устанавливается.

В рамках Программы возможно размещение, в том числе Биржевых облигаций, которые будут идентифицироваться с использованием слов «облигации, связанные с целями устойчивого развития» в соответствующем Решении о выпуске.

7.7.7. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "облигации климатического перехода", приводятся следующие сведения и условия, указанные в решении о выпуске (программе) облигаций климатического перехода

Регистрация Проспекта осуществляется в отношении Программы.

Программой указанная идентификация Биржевых облигаций не устанавливается.

В рамках Программы возможно размещение, в том числе Биржевых облигаций, которые будут идентифицироваться с использованием слов «облигации климатического перехода» в соответствующем Решении о выпуске.

7.8. Сведения о представителе владельцев облигаций

Представитель владельцев Биржевых облигаций Программой не определяется.

7.8(1). Сведения о компетенции общего собрания владельцев облигаций

Компетенция общего собрания владельцев Биржевых облигаций Программой не определяется.

7.9. Дополнительные сведения о российских депозитарных расписках

Не применимо. Российские депозитарные расписки Эмитентом не размещаются.

7.10. Иные сведения

1. Регистрация Программы не сопровождалась регистрацией проспекта ценных бумаг.

На дату утверждения Программы у Эмитента существует обязанность по раскрытию информации в соответствии со статьей 30 Закона о рынке ценных бумаг.

Эмитент принял на себя обязанность раскрывать информацию в соответствии с правилами по раскрытию информации в случае допуска к организованным торговам эмиссионных ценных бумаг, в отношении которых не осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг, установленными Правилами листинга ПАО Московская Биржа (далее – Правила биржи по раскрытию информации).

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

Биржевые облигации допускаются к свободному обращению как на биржевом, так и на внебиржевом рынке.

На биржевом рынке Биржевые облигации обращаются с изъятиями, установленными организаторами торгов.

На внебиржевом рынке Биржевые облигации обращаются с учетом ограничений, установленных действующим законодательством Российской Федерации.

3. В любой день между датой начала размещения и датой погашения выпуска Биржевых облигаций величина накопленного купонного дохода (НКД) по Биржевой облигации рассчитывается в порядке, установленном в соответствующем Решении о выпуске, либо в порядке, который установлен уполномоченным органом (уполномоченным должностным лицом) Эмитента и раскрытым Эмитентом вместе с информацией об определенной процентной ставке (порядке определения процентной ставки) на каждый из купонных периодов (в случае, если Решением о выпуске будет предусмотрена выплата купонного дохода).

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

Российской Федерации, действующим на момент принятия Эмитентом решения об указанных событиях.

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

В случае если на момент наступления события, о котором Эмитент должен раскрыть информацию в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, а также нормативными актами в сфере финансовых рынков и/или Правилами биржи по раскрытию информации установлен иной порядок и сроки раскрытия информации о таком событии, нежели порядок и сроки, предусмотренные Решением о выпуске, Условиями размещения информация о таком событии раскрывается в порядке и сроки, предусмотренные федеральными законами, а также нормативными актами в сфере финансовых рынков и/или Правилами биржи по раскрытию информации действующими на момент наступления события.

В случае если на момент совершения определенных действий, связанных с досрочным погашением Биржевых облигаций/приобретением Биржевых облигаций/исполнением обязательств Эмитентом по Биржевым облигациям (выплата дохода и/или погашение), законодательством Российской Федерации будут установлены условия, порядок и (или) правила (требования), отличные от тех, которые содержатся в Решении о выпуске досрочное погашение Биржевых облигаций/приобретение Биржевых облигаций/исполнение обязательств Эмитентом по Биржевым облигациям (выплата дохода и/или погашение) будет осуществляться с учетом требований законодательства Российской Федерации и/или нормативных актов в сфере финансовых рынков, действующих на момент совершения соответствующих действий.

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

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

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

7. Если погашение, досрочное погашение Биржевых облигаций, выплата дохода по Биржевым облигациям производится в иностранной валюте, и вследствие введения запрета или иного ограничения, наложенного нормативным правовым актом, решением, предписанием или иным обязательным к исполнению документом Российской Федерации (ее уполномоченного государственного органа, суда или иного уполномоченного субъекта применения права, в том числе Банка России либо какого-либо уполномоченного органа

местного самоуправления), иностранного государства (его уполномоченного государственного органа, суда или иного уполномоченного субъекта применения права, в том числе центрального банка либо органа банковского надзора иностранного государства либо какого-либо уполномоченного органа местного самоуправления) или международной (межгосударственной, межправительственной) организации (ее уполномоченного органа или иного уполномоченного субъекта применения права или межгосударственного объединения), исполнение Эмитентом своих обязательств по выплате сумм погашения, досрочного погашения по Биржевым облигациям, дохода по Биржевым облигациям в иностранной валюте становится незаконным, невыполнимым или существенно затруднительным, то Эмитент вправе осуществить выплату сумм по Биржевым облигациям, причитающихся владельцам Биржевых облигаций и иным лицам, осуществляющим в соответствии с федеральными законами права по Биржевым облигациям, в российских рублях по курсу, который будет установлен в Решении о выпуске.

Если оплата Биржевых облигаций при их приобретении производится в иностранной валюте, и вследствие введения запрета или иного ограничения, наложенного нормативным правовым актом, решением, предписанием или иным обязательным к исполнению документом Российской Федерации (ее уполномоченного государственного органа, суда или иного уполномоченного субъекта применения права, в том числе Банка России либо какого-либо уполномоченного органа местного самоуправления), иностранного государства (его уполномоченного государственного органа, суда или иного уполномоченного субъекта применения права, в том числе центрального банка либо органа банковского надзора иностранного государства либо какого-либо уполномоченного органа местного самоуправления) или международной (межгосударственной, межправительственной) организации (ее уполномоченного органа или иного уполномоченного субъекта применения права или межгосударственного объединения), исполнение Эмитентом своих обязательств по оплате Биржевых облигаций при их приобретении в иностранной валюте становится незаконным, невыполнимым или существенно затруднительным, то Эмитент вправе осуществить выплату сумм по Биржевым облигациям, причитающихся владельцам Биржевых облигаций и иным лицам, осуществляющим в соответствии с федеральными законами права по Биржевым облигациям, в российских рублях по курсу, который будет установлен в Решении о выпуске.

Информация о том, что выплата будет осуществлена Эмитентом в российских рублях, раскрывается Эмитентом в Ленте новостей не позднее 3 (Трех) рабочих дней до даты осуществления такого платежа.

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

Эмитент обязан направить в депозитарий, осуществляющий централизованный учет прав на Биржевые облигации информацию о величине курса, по которому будет производиться выплата по Биржевым облигациям и о величине выплаты в российских рублях по курсу, по которому будет производиться выплата по Биржевым облигациям, в расчете на одну Биржевую облигацию. При этом величина выплаты определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).

В указанном выше случае владельцы Биржевых облигаций и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Биржевым

облигациям, несут риски частичного или полного неполучения, или задержки в получении выплат по Биржевым облигациям.

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

Раздел 8. Условия размещения ценных бумаг

Поскольку Проспект составлен в отношении Программы, вместо сведений, предусмотренных настоящим разделом Проспекта, указываются сведения об условиях размещения Биржевых облигаций, предусмотренные Программой, на основании пункта 2 Примечаний к разделу 8 Приложения 2 к Положению о раскрытии информации.

8.1. Количество размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Количество Биржевых облигаций выпуска Программой не определяется.

8.2. Срок размещения ценных бумаг

Срок (порядок определения срока) размещения Биржевых облигаций Программой не определяется.

8.3. Порядок приобретения ценных бумаг при их размещении

8.3.1. Способ размещения ценных бумаг

Способ размещения ценных бумаг: *открытая подписка*

8.3.2. Порядок размещения ценных бумаг

8.3.2.1. Указывается порядок и условия заключения договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения (форма и способ заключения договоров, место и дата (порядок определения даты) их заключения, а если заключение договоров осуществляется посредством подачи и удовлетворения заявок - порядок и способ подачи (направления) заявок, требования к содержанию заявок и срок их рассмотрения, способ и срок направления уведомлений (сообщений) об удовлетворении (об отказе в удовлетворении) заявок).

В случае если акции подлежат размещению во исполнение договора конвертируемого займа, указывается, что договоры, направленные на отчуждение акций первым владельцам в ходе их размещения, не заключаются, при этом отчуждение акций осуществляется на основании предъявленного держателю реестра требования займодавца, если отсутствуют возражения эмитента, поступившие в течение срока, установленного пунктом 7 статьи 27.5-9 Федерального закона "О рынке ценных бумаг" (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, N 17, ст. 1918; 2021, N 27, ст. 5182), либо на основании требования займодавца и распоряжения эмитента.

Размещение Биржевых облигаций будет осуществляться на организованных торгах Биржи посредством открытой подписки.

Сделки при размещении Биржевых облигаций заключаются на Бирже путём удовлетворения заявок на покупку Биржевых облигаций, поданных с использованием системы торгов Биржи в соответствии с правилами проведения торгов, зарегистрированными в установленном порядке и действующими на дату проведения торгов.

Лицом, организующим проведение торгов, является Биржа.

В случае реорганизации ПАО Московская Биржа размещение Биржевых облигаций будет осуществляться на организованных торгах организатора торговли, являющегося его правопреемником, в соответствии с законодательством Российской Федерации и внутренними документами, регулирующими деятельность такого организатора торговли.

Иные условия размещения Биржевых облигаций Программой не определяются.

8.3.2.2. Указывается на наличие возможности преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг, в том числе возможности осуществления преимущественного права приобретения ценных бумаг, предусмотренного статьями 40 и 41 Федерального закона "Об акционерных обществах" (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, N 1, ст. 1; 2019, N 16, ст. 1818).

Программой не определяется. Не применимо для Биржевых облигаций.

8.3.2.3. Указывается лицо, которому эмитент выдает (направляет) распоряжение (поручение), являющееся основанием для внесения приходных записей по лицевым счетам (счетам депо) первых владельцев и (или) номинальных держателей, срок и иные условия направления распоряжения (поручения).

В случае если акции подлежат размещению во исполнение договора конвертируемого займа, указывается лицо (держатель реестра), которому заемщик направляет требование о зачислении ему акций во исполнение договора конвертируемого займа, а эмитент - возражения на требование заемщика о зачислении ему акций во исполнение договора конвертируемого займа или распоряжение о зачислении заемщику акций во исполнение договора конвертируемого займа, а также указываются срок и иные условия направления указанных документов.

Программой не определяется.

8.3.2.4. В случае размещения акционерным обществом акций, ценных бумаг, конвертируемых в акции, и опционов эмитента путем закрытой подписки только среди всех акционеров с предоставлением указанным акционерам возможности приобретения целого числа размещаемых ценных бумаг, пропорционального количеству принадлежащих им акций соответствующей категории (типа), указываются:

Не применимо. Биржевые облигации не являются ценными бумагами, конвертируемыми в акции.

8.3.2.5. В случае если ценные бумаги размещаются посредством подписки путем проведения торгов, указываются полное фирменное наименование (для коммерческих организаций) или наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения и основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица, организующего проведение торгов.

Лицом, организующим проведение торгов, является Биржа:

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

Сокращенное фирменное наименование: *ПАО Московская Биржа*

Место нахождения: *Российская Федерация, г. Москва*

Номер лицензии биржи: *077-001*

Дата выдачи: *29.08.2013*

Срок действия: *бессрочная*

Лицензирующий орган: **ФСФР России**

В случае реорганизации ПАО Московская Биржа размещение Биржевых облигаций будет осуществляться на организованных торгах организатора торговли, являющегося его правопреемником, в соответствии с законодательством Российской Федерации и внутренними документами, регулирующими деятельность такого организатора торговли.

8.3.2.6. В случае если эмитент и (или) уполномоченное им лицо намереваются заключать предварительные договоры, содержащие обязанность заключить в будущем основной договор, направленный на отчуждение размещаемых ценных бумаг первому владельцу, или собирать предварительные заявки на приобретение размещаемых ценных бумаг, указываются порядок заключения таких предварительных договоров или порядок подачи и сбора таких предварительных заявок.

Информация о намерении Эмитента и (или) уполномоченного им лица о заключении предварительных договоров, содержащие обязанность заключить в будущем основной договор, направленный на отчуждение размещаемых Биржевых облигаций выпуска, первому владельцу, или о сборе предварительных заявок на приобретение Биржевых облигаций выпуска, а также порядок заключения таких предварительных договоров или порядок подачи и сбора таких предварительных заявок Программой не определяется.

8.3.2.7. В случае если размещение ценных бумаг осуществляется эмитентом с привлечением брокеров, оказывающих эмитенту услуги по размещению и (или) по организации размещения ценных бумаг (включая консультационные услуги, а также услуги, связанные с приобретением брокером за свой счет размещаемых ценных бумаг), по каждому брокеру указываются:

Информация о том, осуществляется ли размещение выпуска Биржевых облигаций, с привлечением брокеров, оказывающих Эмитенту услуги по размещению и (или) по организации размещения выпуска Биржевых облигаций (включая консультационные услуги, а также услуги, связанные с приобретением брокером за свой счет размещаемых ценных бумаг), а также иная информация, подлежащая указанию в настоящем пункте Проспекта, Программой не определяется.

8.3.2.8. В случае если размещение ценных бумаг предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, указывается на это обстоятельство.

Не применимо. Биржевые облигации не предполагается размещать за пределами Российской Федерации.

8.3.2.9. В случае если эмитент в соответствии с Федеральным законом от 29 апреля 2008 года N 57-ФЗ "О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2008, N 18, ст. 1940; 2018, N 49, ст. 7523) (далее - Федеральный закон "О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства") является хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, указывается на это обстоятельство, а также приводятся основания признания эмитента таким хозяйственным обществом.

Эмитент относится к числу стратегических обществ, имеющих стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, на основании пунктов 11-13 статьи 6 Федерального закона от 29.04.2008 № 57-ФЗ «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства».

8.3.2.10. В случае если приобретение акций кредитной организации - эмитента требует предварительного (последующего) согласия Банка России, указывается, что приобретатель акций должен представить кредитной организации - эмитенту документы, подтверждающие получение предварительного (последующего) согласия Банка России на указанное приобретение.

Указывается на обязанность представления приобретателем ценных бумаг в кредитную организацию - эмитент документов для осуществления оценки финансового положения приобретателя ценных бумаг (в случае необходимости осуществления такой оценки).

Не применимо.

8.3.2.11. В случае размещения ценных бумаг среди инвесторов, являющихся участниками инвестиционной платформы, указывается наименование (индивидуальное обозначение) инвестиционной платформы, используемой для размещения ценных бумаг, а также полное фирменное наименование, основной государственный регистрационный номер (ОГРН) и место нахождения оператора указанной инвестиционной платформы.

Не применимо. Размещение Биржевых облигаций с использованием инвестиционной платформы и среди инвесторов, являющихся участниками инвестиционной платформы, не предусмотрено.

8.3.2.12. В случае если акции подлежат размещению во исполнение договора конвертируемого займа, указываются реквизиты такого договора, а также информация, которая в соответствии с пунктом 7 статьи 32.3 Федерального закона "Об акционерных обществах" (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, N 1, ст. 1; 2021, N 27, ст. 5182) подлежит включению в решение об увеличении уставного капитала акционерного общества путем размещения дополнительных акций во исполнение договора конвертируемого займа.

Не применимо.

8.3.2.13. В случае если осуществление (исполнение) сделки (операции), направленной на отчуждение ценных бумаг эмитента первым владельцам в ходе их размещения, может потребовать получения разрешения, предусмотренного подпунктом "б" и (или) подпунктом "г" пункта 1 Указа Президента Российской Федерации от 1 марта 2022 года N 81 "О дополнительных временных мерах экономического характера по обеспечению финансовой стабильности Российской Федерации" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2022, N 10, ст. 1466), указывается данное обстоятельство.

В соответствии с подпунктом б) пункта 1 Указа Президента Российской Федерации от 01.03.2022 № 81 «О дополнительных временных мерах экономического характера по обеспечению финансовой стабильности Российской Федерации» (далее – Указ) сделки (операции), предусмотренные подпунктом «а» пункта 1 Указа и пунктом 3 Указа Президента Российской Федерации от 28.02.2022 № 79 «О применении специальных экономических мер в связи с недружественными действиями Соединенных Штатов Америки и примкнувших к ним иностранных государств и международных организаций», могут осуществляться (исполняться) на основании разрешений, выдаваемых Правительственной комиссией по контролю за осуществлением иностранных

инвестиций в Российской Федерации и при необходимости содержащих условия осуществления (исполнения) таких сделок (операций).

Согласно подпункту г) пункта 1 Указа сделки (операции), влекущие за собой возникновение права собственности на ценные бумаги и недвижимое имущество, осуществляемые (исполняемые) с лицами иностранных государств, совершающих недружественные действия, могут осуществляться на организованных торгах на основании разрешений, выдаваемых Центральным банком Российской Федерации по согласованию с Министерством финансов Российской Федерации и содержащих условия осуществления (исполнения) таких сделок (операций).

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

Цена размещения Биржевых облигаций или порядок ее определения Программой не определяются.

8.3.4. Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг

Не применимо. Преимущественное право приобретения Биржевых облигаций не предусмотрено.

8.3.5. Условия, порядок и срок оплаты ценных бумаг

Условия, порядок и срок оплаты Биржевых облигаций Программой не определяются.

8.4. Порядок раскрытия эмитентом информации о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг

В случае если ценные бумаги выпуска (дополнительного выпуска) размещаются путем открытой подписки и (или) регистрация выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг сопровождается регистрацией проспекта ценных бумаг, указывается, что эмитент раскрывает информацию о настоящем выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг в порядке, предусмотренном Федеральным законом "О рынке ценных бумаг".

Эмитент раскрывает информацию о выпуске Биржевых облигаций в порядке, предусмотренном Федеральным законом 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».

В случае если информация о выпуске (дополнительном выпуске) раскрывается путем опубликования в периодическом печатном издании, указывается название такого издания.

Не применимо.

В случае если информация раскрывается путем опубликования на странице в сети Интернет, указывается адрес страницы в сети "Интернет":

<https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37065>

В случае если эмитент обязан раскрывать информацию в форме отчета эмитента и сообщений о существенных фактах, указывается на это обстоятельство:

На дату утверждения Проспекта у Эмитента существует обязанность раскрывать информацию в форме отчета эмитента и сообщений о существенных фактах.

8.5. Сведения о документе, содержащем фактические итоги размещения ценных бумаг, который представляется после завершения размещения ценных бумаг

Указываются сведения о документе, содержащем фактические итоги размещения ценных бумаг, который будет представлен в Банк России после завершения размещения ценных бумаг: отчет об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг или уведомление об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг.

Документом, содержащим фактические итоги размещения Биржевых облигаций, является уведомление об итогах выпуска, которое представляется в Банк России депозитарием, осуществляющим централизованный учет прав на Биржевые облигации, в соответствии с пунктом 1 статьи 25 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».

8.6. Иные сведения

Иные сведения отсутствуют.

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

Сведения о лице, предоставляющем обеспечение по облигациям Эмитента, а также об условиях такого обеспечения не указываются, поскольку Биржевые облигации не являются облигациями с обеспечением.