

ОТЧЕТ ЭМИТЕНТА (ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ)

*Общество с ограниченной ответственностью
«ИКС 5 ФИНАНС»*

Код эмитента: 36241-R

за 1 квартал 2021 г.

Адрес эмитента: **109029**, г. Москва, ул. Средняя Калитниковская, д. 28, стр. 4, эт.2,
пом. XXIX, ком. 20

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

Генеральный директор ООО «ИКС 5 ФИНАНС»
Дата: 14 мая 2021

_____ В.Д. Дандуров
подпись

АО «Х5 Синергия», осуществляющее функции главного бухгалтера на основании Договора № ВВ-6/696 от 01.01.2016 г. на оказание услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета, в лице Генерального директора Управляющей организации ООО «Корпоративный центр ИКС 5», Шехтермана Игоря Владимировича
Дата: 14 мая 2021

_____ И.В. Шехтерман
подпись

**Контактное лицо: Дандуров Владислав, Начальник управления корпоративного финансирования
Общества с ограниченной ответственностью «Корпоративный центр ИКС 5»**

Телефон: (495) 662-88-88

Факс: (495) 662-88-88

Адрес электронной почты: X5_Corporate_Finance@x5.ru

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем отчете эмитента (ежеквартальном отчете): www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=9483,
www.x5-finance.ru

Оглавление

Оглавление.....	2
I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также о лицах, подписавших отчет эмитента (ежеквартальный отчет)	6
1.1. Сведения о банковских счетах эмитента	6
1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) эмитента	6
1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента.....	9
1.4. Сведения о консультантах эмитента	9
1.5. Сведения о лицах, подписавших отчет эмитента (ежеквартальный отчет)	9
II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента.....	10
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	10
2.2. Рыночная капитализация эмитента	10
2.3. Обязательства эмитента.....	10
2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность	10
2.3.2. Кредитная история эмитента.....	14
2.3.3. Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения	25
2.3.4. Прочие обязательства эмитента.....	25
2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг	25
2.4.1. Отраслевые риски	26
2.4.2. Страновые и региональные риски	27
2.4.3. Финансовые риски	28
2.4.4. Правовые риски.....	30
2.4.5. Репутационный риск.....	31
2.4.6. Стратегический риск.....	32
2.4.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента	32
III. Подробная информация об эмитенте	34
3.1. История создания и развитие эмитента.....	34
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента.....	34
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента	34
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента	34
3.1.4. Контактная информация.....	35
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика	35
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента.....	35
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	35
3.2.1. Основные виды экономической деятельности эмитента.....	35
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	35
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента.....	37
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента	38
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ	38
3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов	38
3.2.7. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых.....	38
3.2.8. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является оказание услуг связи. Основной деятельностью эмитента не является оказание услуг связи. Эмитент не имеет подконтрольных организаций, основной деятельностью которых является оказание услуг связи.	38
3.3. Планы будущей деятельности эмитента	38
3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях	39
3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	40
3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента	40
IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента	40
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	40

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств	41
4.3. Финансовые вложения эмитента	42
4.4. Нематериальные активы эмитента	44
4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований	44
4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	44
4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента	45
4.8. Конкуренты эмитента	46
V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента	47
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента	47
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	48
Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента	48
Информация о единоличном исполнительном органе эмитента	50
5.3. Сведения о размере вознаграждения и(или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	51
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля	51
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	52
5.6. Сведения о размере вознаграждения и(или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	53
5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента	54
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	54
VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	54
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента	54
6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролируемых таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - о таких участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций	54
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ('золотой акции')	57
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента	57
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций	57
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	58
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности	58
VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация	60
7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	60
7.2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	60
7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента	60
7.4. Сведения об учетной политике эмитента	61
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж	66
7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершеного отчетного года	66
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента	66
VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах	66
8.1. Дополнительные сведения об эмитенте	66

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента.....	66
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента	67
8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента.....	67
8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного капитала либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций.....	68
8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом	68
8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента	69
8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента	80
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента.....	80
8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены	80
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными	86
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением	96
8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием.....	98
8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	98
8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам	98
8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента	99
8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	99
8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента.....	99
8.8. Иные сведения.....	118
8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками	119
Приложения	
1. Годовая бухгалтерская отчетность и аудиторское заключение:.....	120
Аудиторское заключение.....	120
Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2020 г.....	124
Отчет о финансовых результатах за Январь-Декабрь 2020 г.....	126
Отчет об изменениях капитала за Январь-Декабрь 2020 г.....	128
Отчет о движении денежных средств за Январь-Декабрь 2020 г.....	132
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "ИКС 5 ФИНАНС" за 2020 год.....	134
2. Промежуточная бухгалтерская отчетность.....	144
Бухгалтерский баланс на 31 марта 2021 г.....	144
Отчет о финансовых результатах за Январь-Март 2021 г.....	146

Введение

Настоящий отчет эмитента (ежеквартальный отчет) содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления эмитента касательно будущих событий и (или) действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, в том числе планов эмитента, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем отчете эмитента (ежеквартальном отчете).

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме отчета эмитента (ежеквартального отчета):

Биржевые облигации эмитента допущены к организованным торгам на бирже с представлением бирже проспекта биржевых облигаций для такого допуска.

Депозитарий, осуществляющий централизованное хранение:

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

Сокращенное наименование: НКО АО НРД

Место нахождения: город Москва, улица Спартаковская, дом 12

Почтовый адрес: 105066, г. Москва, ул. Спартаковская, д. 12

ИНН: 7702165310

Телефон: (495) 956-2790, (495) 956-2791

Номер лицензии: 045-12042-000100

Дата выдачи: 19 февраля 2009 г.

Срок действия: не ограничен

Орган, выдавший лицензию: ФСФР России

Производственные и финансовые показатели, представленные в значительной части разделов настоящего отчета, относятся только к ООО «ИКС 5 ФИНАНС» (далее – Общество, Эмитент), и не отражают положение Группы X5 Retail Group (далее также – X5, X5 Retail Group, Группа, Группа X5, Компания) в целом, не могут служить основанием для анализа деятельности Группы X5 Retail Group. Финансовые показатели основываются на неконсолидированной отчетности, составленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (если не указано иное).

I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также о лицах, подписавших отчет эмитента (ежеквартальный отчет)

1.1. Сведения о банковских счетах эмитента

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Райффайзенбанк»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО "Райффайзенбанк"*

Место нахождения: *129090, г. Москва, ул. Троицкая, д.17, стр.1*

ИНН: *7744000302*

БИК: *044525700*

Номер счета: *40702810700001407396*

Корр. счет: *30101810200000000700*

Тип счета: *расчетный*

1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) эмитента

Указывается информация в отношении аудитора (аудиторской организации), осуществившего (осуществившей) независимую проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, входящей в состав отчета эмитента (ежеквартального отчета), а также аудитора (аудиторской организации), утвержденного (выбранного) для проведения аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и годовой консолидированной финансовой отчетности эмитента за текущий и последний заверченный отчетный год.

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Статус-Аудит»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Статус-Аудит»*,

Место нахождения: *121170, г. Москва, ул. Генерала Ермолова, д. 10/6, оф. 96*

ОГРН: *1077746354180*

ИНН: *7730556322*

Телефон: *89154102894*

Адрес электронной почты: *niki-anzhela@yandex.ru*

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Полное наименование: *«Ассоциация Содружество»*

Место нахождения: *119192, город Москва, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4*

Отчетный год (годы) из числа последних пяти заверченных отчетных лет и текущего года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка отчетности эмитента

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, Год
2015
2016
2017
2018
2019
2020

Вид отчетности, в отношении которой аудитором (аудиторской организацией) проводилась (будет проводиться) независимая проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность, консолидированная финансовая отчетность): *Бухгалтерская (финансовая) отчетность*

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от эмитента, в том числе информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента):

Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от эмитента, в том числе существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью

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

Наличие долей участия аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) в уставном капитале эмитента:

Аудитор (лица, занимающие должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) долей в уставном капитале эмитента не имеют.

Предоставление эмитентом заемных средств аудитору (лицам, занимающим должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации):

Предоставление эмитентом заемных средств аудитору (лицам, занимающим должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) не осуществлялось.

Наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей:

Тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей нет.

Сведения о лицах, занимающих должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, которые одновременно занимают должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации:

Лиц, занимающих должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, которые одновременно занимают должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации, нет.

Иные факторы, которые могут повлиять на независимость аудитора от эмитента:

Иных факторов, которые могут повлиять на независимость аудитора от эмитента, нет.

Порядок выбора аудитора эмитента

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, и его основные условия:

Тендер не проводился. В соответствии с Уставом Общества, вопрос утверждения аудитора общества относится к компетенции общего собрания участников Общества (пп.10 п.14.1. ст. 14. Устава ООО «ИКС 5 ФИНАНС»).

Порядок выбора аудитора (аудиторской организации) Эмитента:

Выдвижение кандидатуры аудитора происходит в порядке, установленном Федеральным законом "Об обществах с ограниченной ответственностью" от 08.02.1998 г. №14-ФЗ, а также Уставом Общества. Утверждение кандидатуры аудитора Общества относится к компетенции общего собрания участников. В связи с тем, что Эмитент состоит из одного участника, принятие решения единственным участником осуществляется путем подписания решения, требования к порядку созыва общего собрания, а также вынесения вопросов на рассмотрение общим собранием участников не применимы.

Указывается информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий:

не проводились

Описывается порядок определения размера вознаграждения аудитора (аудиторской организации), указывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору (аудиторской организации) по итогам последнего завершенного отчетного года, за который аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, приводится информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором (аудиторской организацией) услуги:

Размер вознаграждения аудитора является одним из критериев выбора аудитора (аудиторской организацией), и определяется в соответствии с бюджетом Эмитента. Отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудитором (аудиторской организацией) услуги отсутствуют.

Порядок выплаты и размер денежного вознаграждения аудитору (аудиторской организацией) за проведение аудита определяется договором оказания аудиторских услуг и не может быть поставлен в зависимость от выполнения каких бы то ни было требований аудируемого лица о содержании выводов, которые могут быть сделаны в результате аудита. Сумма вознаграждения, выплаченная в 2020 году, составила 64 000 руб. с НДС.

Указывается информация в отношении аудитора (аудиторской организации), осуществившего (осуществившей) независимую проверку консолидированной финансовой отчетности эмитента, входящей в состав отчета эмитента (ежеквартального отчета), а также аудитора (аудиторской организации), утвержденного (выбранного) для проведения аудита годовой бухгалтерской (финансовой)

отчетности и годовой консолидированной финансовой отчетности эмитента за текущий и последний завершённый отчетный год.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "ЭРНСТ ЭНД ЯНГ"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "ЭРНСТ ЭНД ЯНГ"**

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

ИНН: **7709383532**

ОГРН: **1027739707203**

Телефон: **+7 (495) 755-9700**

Факс: **+7 (495) 755-9701**

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

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Полное наименование: **Саморегулируемая организация аудиторов "Российский Союз аудиторов" (Ассоциация)**

Место нахождения

107031 Россия, г. Москва, Петровский пер. 8 стр. 2

Отчетный год (годы) из числа последних пяти завершённых отчетных лет и текущего финансового года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента

Консолидированная финансовая отчетность, Год
2016
2017
2018
2019
2020

Вид отчетности эмитента, в отношении которой аудитором (аудиторской организацией) проводилась (будет проводиться) независимая проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность, консолидированная финансовая отчетность): **консолидированная финансовая отчетность**

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от эмитента, в том числе информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента):

Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, а также существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента), нет.

Порядок выбора аудитора эмитента

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, и его основные условия:

Тендер не проводился. В соответствии с Уставом Общества, вопрос утверждения аудитора общества относится к компетенции общего собрания участников Общества (пп.10 п.14.1. ст. 14. Устава ООО «ИКС 5 ФИНАНС»).

Порядок выбора аудитора (аудиторской организации) Эмитента:

Выдвижение кандидатуры аудитора происходит в порядке, установленном Федеральным законом "Об обществах с ограниченной ответственностью" от 08.02.1998 г. №14-ФЗ, а также Уставом Общества. Утверждение кандидатуры аудитора Общества относится к компетенции общего собрания участников. В связи с тем, что Эмитент состоит из одного участника, принятие решения единственным участником осуществляется путем подписания решения, требования к порядку созыва общего собрания, а также вынесения вопросов на рассмотрение общим собранием участников не применимы.

Указывается информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий:

не проводились

Описывается порядок определения размера вознаграждения аудитора (аудиторской организации), указывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору (аудиторской организации) по итогам последнего завершённого отчетного года, за который аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, приводится информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные

аудитором (аудиторской организацией) услуги:

Размер вознаграждения аудитора является одним из критериев выбора аудитора (аудиторской организации), и определяется в соответствии с бюджетом Эмитента. Отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудитором (аудиторской организацией) услуги отсутствуют. Порядок выплаты и размер денежного вознаграждения аудитору (аудиторской организации) за проведение аудита определяется договором оказания аудиторских услуг и не может быть поставлен в зависимость от выполнения каких бы то ни было требований аудируемого лица о содержании выводов, которые могут быть сделаны в результате аудита. Сумма вознаграждения, выплаченная в 2020 году, составила 807 500 руб. без НДС.

1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

Оценщики по основаниям, перечисленным в настоящем пункте, в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не привлекались.

1.4. Сведения о консультантах эмитента

Финансовые консультанты и иные консультанты, раскрытие сведений о которых является существенным для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента, в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не привлекались.

1.5. Сведения о лицах, подписавших отчет эмитента (ежеквартальный отчет)

ФИО: *Дандуров Владислав Давидович*

Год рождения: *1986*

Сведения об основном месте работы: *ООО «Корпоративный центр ИКС 5»*

Должность: *Начальник управления корпоративного финансирования*

Организация: *ООО «ИКС 5 ФИНАНС»*

Должность: *Генеральный директор*

Сведения о лице, осуществляющем функции главного бухгалтера:

полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Х5 Синергия»*

сокращенное фирменное наименование: *АО «Х5 Синергия»*

место нахождения: *109029, г. Москва, ул. Средняя Калитниковская, д. 28, стр. 4*

ИНН: *2635812753*

ОГРН: *1122651017510*

номер телефона и факса: *8-495-662-88-88*

номер факса: *8-495-662-88-88*

адрес страницы в сети Интернет, используемой юридическим лицом для раскрытия информации: *отсутствует*

от имени АО «Х5 Синергия» настоящий отчет эмитента (ежеквартальный отчет) подписан:

ФИО: *Шехтерман Игорь Владимирович*

Год рождения: *1970*

Основное место работы:

Организация: *ООО «Корпоративный центр ИКС 5»*

Должность: *Генеральный директор*

Организация: *АО «Х5 Синергия»*

Должность: *Генеральный директор Управляющей организации ООО «Корпоративный центр ИКС 5»*

Основание подписания отчета эмитента (ежеквартального отчета): *Договор № ВВ-6/696 от 01.01.2016г. на оказание услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета.*

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность эмитента, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой *рассчитаны* показатели: **РСБУ**

Единица измерения для расчета показателя производительности труда: **тыс. руб./чел.**

Наименование показателя	2020, 3 мес.	2021, 3 мес.
Производительность труда	0	0
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	6,06	7,86
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0,82	0,85
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	9,62	15,11
Уровень просроченной задолженности, %	0	0

Наименование показателя	2019	2020
Производительность труда	0	0
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	7,26	7,95
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0,82	0,88
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	4,28	1,09
Уровень просроченной задолженности, %	0	0

Анализ финансово-экономической деятельности эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей:

По состоянию на 31.03.2021 года отношение размера задолженности Эмитента к собственному капиталу по сравнению с показателями на аналогичную дату предыдущего года увеличились на 1,80 (с 6,06 до 7,86).

Изменение произошло вследствие роста долговой нагрузки.

Показатель степени покрытия долгов текущими доходами, характеризующий степень платежеспособности Эмитента, по состоянию на 31.03.2021 года составил 15,11, увеличившись на 5,49 по сравнению с аналогичным показателем на 31.03.2020 года. Рост данного показателя объясняется, в основном, соответствующим увеличением краткосрочных обязательств.

По состоянию на 31.12.2020 года отношение размера задолженности Эмитента к собственному капиталу по сравнению с показателями на аналогичную дату предыдущего года увеличились на 0,69 (с 7,26 до 7,95).

Изменение произошло вследствие роста долговой нагрузки.

Показатель степени покрытия долгов текущими доходами, характеризующий степень платежеспособности Эмитента, по состоянию на 31.12.2020 года составил 1,09, снизившись на 3,19 по сравнению с аналогичным показателем на 31.12.2019 года. Снижение данного показателя объясняется, в основном, соответствующим уменьшением краткосрочных обязательств.

Показатели имеют положительную динамику развития организации.

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Эмитент не является акционерным обществом, обыкновенные акции которого допущены к организованным торгам.

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

На 31.03.2021 г.

Структура заемных средств
 Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	Значение показателя
Долгосрочные заемные средства	53 503 049
в том числе:	0
кредиты	0
займы, за исключением облигационных	0
облигационные займы	53 503 049
Краткосрочные заемные средства	21 792 073
в том числе:	0
кредиты	0
займы, за исключением облигационных	1 401 971
облигационные займы	20 390 102
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	0
в том числе:	0
по кредитам	0
по займам, за исключением облигационных	0
по облигационным займам	0

Структура кредиторской задолженности
 Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	Значение показателя
Общий размер кредиторской задолженности	122 218
из нее просроченная	0
в том числе	0
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	2
из нее просроченная	0
перед поставщиками и подрядчиками	86 621
из нее просроченная	0
перед персоналом организации	4
из нее просроченная	0
прочая	35 591
из нее просроченная	0

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств:

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Торговый дом «ПЕРЕКРЕСТОК»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «Торговый дом «ПЕРЕКРЕСТОК»*

Место нахождения: 109029, г. Москва, ул. Средняя Калитниковская, д. 28, стр.4

Является резидентом РФ

Сумма задолженности: *32 601 тыс. руб.*

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):
не применимо.

Кредитор является аффилированным лицом эмитента:

Да, кредитор входит в одну Группу лиц с Эмитентом.

Доля участия эмитента в уставном капитале аффилированного лица - хозяйственного общества, а в случае, когда аффилированное лицо является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих эмитенту:

Эмитент не владеет акциями АО «Торговый дом «ПЕРЕКРЕСТОК».

Доля участия аффилированного лица в уставном капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих аффилированному лицу:

АО «Торговый дом «ПЕРЕКРЕСТОК» не владеет долями в уставном капитале Эмитента

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Корпоративный центр ИКС 5»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Корпоративный центр ИКС 5»**

Место нахождения: 109029, г. Москва, ул. Средняя Калитниковская, дом 28, строение 4

Является резидентом РФ

Сумма задолженности: **36 444 тыс. руб.**

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):
не применимо.

Кредитор является аффилированным лицом эмитента:

Да, входит в одну Группу лиц с Эмитентом.

Доля участия эмитента в уставном капитале аффилированного лица - хозяйственного общества, а в случае, когда аффилированное лицо является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих эмитенту:

Эмитент не является участником ООО «Корпоративный центр ИКС 5».

Доля участия аффилированного лица в уставном капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих аффилированному лицу:

ООО «Корпоративный центр ИКС 5» не владеет долями в уставном капитале Эмитента.

Полное фирменное наименование: **Компания ИКС 5 Румейл Групп Н.В. (X5 Retail Group N.V.)**

Сокращенное фирменное наименование: **X5 Retail Group N.V.**

Место нахождения: **Zuidplein 196, Unit H24, 1077XV Amsterdam**

Не является резидентом РФ

Сумма задолженности: **50 889 тыс. руб.**

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):
не применимо.

Кредитор является аффилированным лицом эмитента: **Да, входит в одну Группу лиц с Эмитентом.**

Доля участия эмитента в уставном капитале аффилированного лица - хозяйственного общества, а в случае, когда аффилированное лицо является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих эмитенту:

Эмитент не является участником X5 Retail Group N.V.

Доля участия аффилированного лица в уставном капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих аффилированному лицу:

X5 Retail Group N.V. не владеет долями в уставном капитале Эмитента.

На 31.12.2020 г.

Структура заемных средств

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	Значение показателя
Долгосрочные заемные средства	68 503 049
в том числе:	0
кредиты	0
займы, за исключением облигационных	0
облигационные займы	68 503 049
Краткосрочные заемные средства	6 344 910
в том числе:	0
кредиты	0
займы, за исключением облигационных	954 808

облигационные займы	5 390 102
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	0
в том числе:	0
по кредитам	0
по займам, за исключением облигационных	0
по облигационным займам	0

Структура кредиторской задолженности

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	Значение показателя
Общий размер кредиторской задолженности	175 776
из нее просроченная	0
в том числе	0
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	2
из нее просроченная	0
перед поставщиками и подрядчиками	76 270
из нее просроченная	0
перед персоналом организации	3
из нее просроченная	0
прочая	99 501
из нее просроченная	0

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств:

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Торговый дом «ПЕРЕКРЕСТОК»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «Торговый дом «ПЕРЕКРЕСТОК»*

Место нахождения: 109029, г. Москва, ул. Средняя Калитниковская, д. 28, стр.4

Является резидентом РФ

Сумма задолженности: *49 684 тыс. руб.*

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):
не применимо.

Кредитор является аффилированным лицом эмитента:

Да, кредитор входит в одну Группу лиц с Эмитентом.

Доля участия эмитента в уставном капитале аффилированного лица - хозяйственного общества, а в случае, когда аффилированное лицо является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих эмитенту:

Эмитент не владеет акциями АО «Торговый дом «ПЕРЕКРЕСТОК».

Доля участия аффилированного лица в уставном капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих аффилированному лицу:

АО «Торговый дом «ПЕРЕКРЕСТОК» не владеет долями в уставном капитале Эмитента

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Агроаспект»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Агроаспект»*

Место нахождения: 127549, г. Москва, Алтуфьевское шоссе, д.60

Является резидентом РФ

Сумма задолженности: *99 501 тыс. руб.*

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):
не применимо.

Кредитор является аффилированным лицом эмитента: *Да, входит в одну Группу лиц с Эмитентом.*

Доля участия эмитента в уставном капитале аффилированного лица - хозяйственного общества, а в случае, когда аффилированное лицо является акционерным обществом, - также доля обыкновенных

акций аффилированного лица, принадлежащих эмитенту:

Эмитент не является участником ООО «Агроаспект»

Доля участия аффилированного лица в уставном капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих аффилированному лицу:

ООО «Агроаспект» не владеет долями в уставном капитале Эмитента.

Полное фирменное наименование: **Компания ИКС 5 Ритейл Групп Н.В. (X5 Retail Group N.V.)**

Сокращенное фирменное наименование: **X5 Retail Group N.V.**

Место нахождения: Zuidplein 196, Unit H24, 1077XV Amsterdam

Не является резидентом РФ

Сумма задолженности: **24 681 тыс. руб.**

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):
не применимо.

Кредитор является аффилированным лицом эмитента: **Да, входит в одну Группу лиц с Эмитентом.**

Доля участия эмитента в уставном капитале аффилированного лица - хозяйственного общества, а в случае, когда аффилированное лицо является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих эмитенту:

Эмитент не является участником X5 Retail Group N.V.

Доля участия аффилированного лица в уставном капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих аффилированному лицу:

X5 Retail Group N.V. не владеет долями в уставном капитале Эмитента.

2.3.2. Кредитная история эмитента

Описывается исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение последнего завершенного отчетного года и текущего года кредитным договорам и (или) договорам займа, в том числе заключенным путем выпуска и продажи облигаций, сумма основного долга по которым составляла 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, состоящего из 3, 6, 9 или 12 месяцев, предшествовавшего заключению соответствующего договора, а также иным кредитным договорам и(или) договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными.

Вид и идентификационные признаки обязательства	
1. Облигационный заем, серия 01	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Держатели ценных бумаг выпуска
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	9 000 000 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	0
Срок кредита (займа), (дней)	2548
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	7,80
Количество процентных (купонных) периодов	14
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Планный срок (дата) погашения кредита (займа)	01.07.2014
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	01.07.2014

Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	погашен
--	---------

Вид и идентификационные признаки обязательства	
2. Облигационный заем, серия 04	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Держатели ценных бумаг выпуска
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	8 000 000 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	0
Срок кредита (займа), (дней)	2548
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	11,6
Количество процентных (купонных) периодов	14
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Планный срок (дата) погашения кредита (займа)	02.06.2016
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	02.06.2016
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	погашен

Вид и идентификационные признаки обязательства	
3. Облигационный заем, серия БО-01	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Держатели ценных бумаг выпуска
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	5 000 000 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	0
Срок кредита (займа), (дней)	1092
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	9,5
Количество процентных (купонных) периодов	6
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Планный срок (дата) погашения кредита (займа)	01.10.2015
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	01.10.2015

Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	погашен
--	---------

Вид и идентификационные признаки обязательства	
4. Облигационный заем, серия БО-02	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Держатели ценных бумаг выпуска
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	5 000 000 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	0
Срок кредита (займа), (дней)	1092
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	9,1
Количество процентных (купонных) периодов	6
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	23.09.2016
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	23.09.2016
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	погашен

Вид и идентификационные признаки обязательства	
5. Облигационный заем, серия БО-03	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Держатели ценных бумаг выпуска
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	5 000 000 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	0
Срок кредита (займа), (дней)	1092
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	8,85
Количество процентных (купонных) периодов	6
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	26.10.2016
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	26.10.2016

Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	погашен
--	---------

Вид и идентификационные признаки обязательства	
6. Облигационный заем, серия БО-04	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Держатели ценных бумаг выпуска
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	5 000 000 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	2 149 600 000
Срок кредита (займа), (дней)	2548
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	9,33
Количество процентных (купонных) периодов	14 (погашение)
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	11.10.2022
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	не погашен, дата погашения еще не наступила
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют
Вид и идентификационные признаки обязательства	
7. Облигационный заем, серия БО-05	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Держатели ценных бумаг выпуска
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	5 000 000 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	390 102 000
Срок кредита (займа), (дней)	2548
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	8,75
Количество процентных (купонных) периодов	14 (11 – оферта)
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	09.03.2023 (13.09.2021 – оферта)
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	не погашен, дата погашения еще не наступила
Иные сведения об обязательстве,	отсутствуют

указываемые эмитентом по собственному усмотрению	
--	--

Вид и идентификационные признаки обязательства	
8. Облигационный заем, серия БО-06	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Держатели ценных бумаг выпуска
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	5 000 000 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	1 201 376 000
Срок кредита (займа), (дней)	2548
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	8,81
Количество процентных (купонных) периодов	14 (13 – оферта)
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	27.04.2023 (31.10.2022 – оферта)
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	не погашен, дата погашения еще не наступила
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют

Вид и идентификационные признаки обязательства	
9. Облигационный заем, серия БО-07	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Держатели ценных бумаг выпуска
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	5 000 000 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	5 000 000 000
Срок кредита (займа), (дней)	2548
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	9,10
Количество процентных (купонных) периодов	14 (11 – оферта)
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	01.08.2023 (03.02.2022 – оферта)
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	не погашен, дата погашения еще не наступила

Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют
--	-------------

Вид и идентификационные признаки обязательства	
10. Облигационный заем, серия 001P-01	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Держатели ценных бумаг выпуска
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	15 000 000 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	96 212 000
Срок кредита (займа), (дней)	5460
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	8,29
Количество процентных (купонных) периодов	30 (13 – оферта)
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	11.09.2031 (28.03.2023 – оферта)
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	не погашен, дата погашения еще не наступила
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют

Вид и идентификационные признаки обязательства	
11. Облигационный заем, серия 001P-02	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Держатели ценных бумаг выпуска
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	10 000 000 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	7 658 000
Срок кредита (займа), (дней)	5460
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	7,16
Количество процентных (купонных) периодов	30 (13 – оферта)
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	07.05.2032 (22.11.2023 – оферта)

Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	не погашен, дата погашения еще не наступила
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют

Вид и идентификационные признаки обязательства	
12. Облигационный заем, серия 001P-03	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Держатели ценных бумаг выпуска
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	10 000 000 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	48 203 000
Срок кредита (займа), (дней)	5460
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	2,79
Количество процентных (купонных) периодов	30 (10 – оферта)
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	08.03.2033 (24.03.2023 – оферта)
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	не погашен, дата погашения еще не наступила
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют

Вид и идентификационные признаки обязательства	
13. Облигационный заем, серия 001P-04	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Держатели ценных бумаг выпуска
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	5 000 000 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	5 000 000 000
Срок кредита (займа), (дней)	5460
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	8,50
Количество процентных (купонных) периодов	30 (5 – оферта)
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет

Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	16.01.2034 (05.08.2021 – оферта)
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	не погашен, дата погашения еще не наступила
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют

Вид и идентификационные признаки обязательства	
14. Облигационный заем, серия 001P-05	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Держатели ценных бумаг выпуска
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	5 000 000 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	5 000 000 000
Срок кредита (займа), (дней)	5460
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	8,45
Количество процентных (купонных) периодов	30 (6 – оферта)
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	04.04.2034 (22.04.2022 – оферта)
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	не погашен, дата погашения еще не наступила
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют

Вид и идентификационные признаки обязательства	
15. Облигационный заем, серия 001P-06	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Держатели ценных бумаг выпуска
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	10 000 000 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	10 000 000 000
Срок кредита (займа), (дней)	5460
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	7,40
Количество процентных (купонных) периодов	30 (5 – оферта)
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет

Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	07.09.2034 (29.03.2022 – оферта)
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	не погашен, дата погашения еще не наступила
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют

Вид и идентификационные признаки обязательства	
16. Облигационный заем, серия 001P-07	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Держатели ценных бумаг выпуска
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	5 000 000 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	5 000 000 000
Срок кредита (займа), (дней)	5460
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	6,65
Количество процентных (купонных) периодов	30 (5 – оферта)
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	24.10.2034 (13.05.2022 – оферта)
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	не погашен, дата погашения еще не наступила
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют

Вид и идентификационные признаки обязательства	
17. Облигационный заем, серия 001P-08	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Держатели ценных бумаг выпуска
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	5 000 000 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	5 000 000 000
Срок кредита (займа), (дней)	5460
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	6,70
Количество процентных (купонных) периодов	30 (6 – оферта)
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет

Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	28.11.2034 (16.12.2022 – оферта)
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	не погашен, дата погашения еще не наступила
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют

Вид и идентификационные признаки обязательства	
18. Облигационный заем, серия 001P-09	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Держатели ценных бумаг выпуска
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	5 000 000 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	5 000 000 000
Срок кредита (займа), (дней)	5460
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	6,70
Количество процентных (купонных) периодов	30 (6 – оферта)
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	28.11.2034 (16.12.2022 – оферта)
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	не погашен, дата погашения еще не наступила
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют

Вид и идентификационные признаки обязательства	
19. Облигационный заем, серия 001P-10	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Держатели ценных бумаг выпуска
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	10 000 000 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	10 000 000 000
Срок кредита (займа), (дней)	5460
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	6,90
Количество процентных (купонных) периодов	30 (4 – оферта)
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет

Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	03.04.2035 (22.04.2022 – оферта)
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	не погашен, дата погашения еще не наступила
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют

Вид и идентификационные признаки обязательства	
20. Облигационный заем, серия 001P-11	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Держатели ценных бумаг выпуска
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	10 000 000 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	10 000 000 000
Срок кредита (займа), (дней)	5460
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	5,75
Количество процентных (купонных) периодов	30 (5 – оферта)
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	10.05.2035 (29.11.2022 – оферта)
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	не погашен, дата погашения еще не наступила
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют

Вид и идентификационные признаки обязательства	
21. Облигационный заем, серия 001P-12	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Держатели ценных бумаг выпуска
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	10 000 000 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	10 000 000 000
Срок кредита (займа), (дней)	5460
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	5,65
Количество процентных (купонных) периодов	30 (6 – оферта)
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет

Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	12.06.2035 (30.06.2023 – оферта)
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	не погашен, дата погашения еще не наступила
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют

2.3.3. Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения

Указанные обязательства отсутствуют

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется.

2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг

Деятельность Общества связана с финансированием деятельности Группы X5. Так как система управления рисками в отношении юридических лиц Группы X5 единая, приводится описание рисков всей Группы X5.

Ниже раскрыты основные риски, которые могут негативно повлиять на финансовые результаты Группы X5 и на способность Общества своевременно, в полном объеме исполнить обязательства по облигациям. Негативное влияние может также оказать возникновение принципиально новых рисков, о которых Группе X5 ранее не было известно. Существующая система управления рисками Группы X5 призвана своевременно их выявлять, незамедлительно и соразмерно реагировать с целью минимизировать возможный ущерб акционеров, кредиторов, инвесторов и других заинтересованных сторон.

В настоящем разделе отчета эмитента (ежеквартального отчета) приводятся описание рисков и их влияние на цели Группы X5, описание мер по их снижению, а также политика Группы X5 в области управления рисками и внутреннего контроля на отчетную дату, то есть на 31 марта 2021 г.

Политика Группы в области управления рисками и внутреннего контроля

Система управления рисками является частью общей системы стратегического управления Группы X5 и направлена на достижение стратегических и операционных целей, обеспечение операционной эффективности и сохранности активов, достоверности финансовой отчетности и соблюдения законодательства.

Подход к управлению рисками в Группе X5 основан на COSO Enterprise Risk Management и закреплен в Политике по управлению рисками, которая содержит правила классификации рисков, порядок определения «Риск-аппетита», методику оценки рисков и требования к митигации, распределение ответственности в области управления рисками.

Для обеспечения эффективности системы риск менеджмента и внутреннего контроля в Группе X5 применяется модель трех линий защиты :

- Первая линия защиты – осуществление контроля непосредственно в самих бизнес-подразделениях.
- Вторая линия защиты сконцентрирована в специализированных подразделениях, обеспечивающих поддержку и развитие системы управления рисками и внутреннего контроля: подразделение, отвечающее за координацию процесса управления рисками, подразделение контроля нормативно-правового соответствия, и подразделение, отвечающие за развитие системы внутреннего контроля, которое способствует менеджменту на всех уровнях разработке процедур внутреннего контроля, которые должны быть риск-ориентированными и встроены в бизнес-процессы.
- Третья линия защиты – Внутренний аудит, непосредственно подчиняющийся Комитету по аудиту при Наблюдательном совете X5 Retail Group N.V.

В Группе X5 внедрена процедура ежегодной оценки и ежеквартального мониторинга рисков с участием Правления, которая включает идентификацию рисков, оценку вероятности их возникновения и влияния

на цели компании/подразделений, оценку достаточности существующих мер по снижению рисков, а также формирование планов по созданию дополнительных инициатив по снижению рисков и учет в рамках бюджетной кампании ресурсов, необходимых для поддержания текущего уровня или снижения уровня рисков.

2.4.1. Отраслевые риски

Риск изменения потребительских предпочтений и снижения потребительского спроса

На структуру и объем потребительского спроса в денежном и абсолютном выражении влияют уровень реальных доходов населения, индекс потребительской уверенности, уровень безработицы, обусловленные экономической ситуацией – покупательской способностью. Покупательский спрос определяется также демографическими показателями, моделями поведения и стилем жизни. Покупательский спрос между регионами различный, подвержен сезонности (влияние времени года, государственных праздников).

Снижение покупательской способности может привести к снижению трафика, среднего чека, замедлению роста выручки, снижению рентабельности бизнеса Группы X5 и замедлению роста торговых сетей.

Влияние риска снижается за счет мультиформатной модели портфеля магазинов Группы, позволяющей удовлетворить ценовые и продуктовые потребности разного типа потребителей за счет различий в ассортименте и ценовой политике в магазинах разных форматов, а также адаптации ценовых предложений торговых сетей и бизнес-планов.

Риск повышения уровня конкуренции

Рынок розничной торговли характеризуется высокой конкуренцией в центральном регионе, а также в городах – миллионниках. По мере развития продуктового ритейла в России конкуренция между федеральными, региональными торговыми сетями усиливается. Появление специализированных торговых сетей, консолидация существующих торговых сетей, рост других торговых сетей в регионах присутствия Группы X5 может привести к повышению уровня конкуренции, который проявляется в агрессивных действиях в операционной деятельности (маркетинговых акциях, конкуренции за арендные торговые площади, конкуренции за коммерческие и логистические условия, базовый и управленческий персонал и т.д.). Значительное влияние на уровень конкуренции оказывает динамично развивающийся рынок онлайн-продажи и доставки товаров, появление новых подформатов розничной торговли, технологий и бизнес-моделей.

Для снижения влияния риска Группа X5 учитывает при планировании развития и в своей текущей операционной деятельности влияние действий основных конкурентов. Группа в целом и торговые сети в отдельности отслеживают развитие розничных технологий, тестируют и внедряют инновационные технологии в области ритейла, в том числе в сфере онлайн-продаж, разрабатывают новые бизнес-модели.

Риск ограничения продуктового предложения и повышения закупочных цен товаров (в том числе сырья)

Ограничение продуктового предложения и повышение закупочных цен на товары (в том числе сырье) может быть обусловлено осложнением отношений со странами-поставщиками, ухудшением положений отечественных производителей, увеличением доли отдельных поставщиков в ассортименте торговых сетей и использованием ими своего конкурентного преимущества, снижением урожайности, увеличением инфляции издержек поставщиков, изменениями в таможенном законодательстве и валютными колебаниями.

Для снижения вероятности и влияния риска Группа X5 стремится диверсифицировать источники поступления товаров, работает над получением более выгодных коммерческих и логистических условий закупок, оптимизацией закупочных технологий, оптимизацией доли и количества продукции локальных поставщиков, расширением сотрудничества с новыми независимыми производителями, развивает собственные торговые марки и прямой импорт из разных стран.

Риск изменения цен на продукцию Группы

Увеличение розничных цен может быть обусловлено увеличением закупочных цен, а снижение розничных цен – снижением покупательского спроса и усилением конкуренции. Возможно усиление государственного регулирования в отношении ценообразования.

Данный риск может привести к замедлению роста выручки, снижению рентабельности бизнеса Группы X5. В случае резкого изменения розничных цен руководство Группы X5 предпримет все необходимые действия по пересмотру оперативных и стратегических планов с целью обеспечить необходимый уровень рентабельности бизнеса и исполнение обязательств Группы X5.

Соблюдая требования антимонопольного законодательства, Группа X5 стандартизировала условия для поставщиков товаров, установив единые подходы по маркетинговым услугам продвижения товаров и

информационным услугам, обеспечивая поставщикам равные условия для сотрудничества, совершенствует способы продажи услуг и повышает эффективность бизнес-процессов по предоставлению услуг.

Риск ограничения предложения и повышения стоимости ключевых товаров, услуг, необходимые для осуществления текущей деятельности и осуществления планов развития (расширения) торговой сети

Ограничение предложения и повышение стоимости материалов, оборудования, товаров и услуг может быть обусловлено снижением конкуренции в конкретном сегменте рынка и/или регионе из-за экономических факторов и консолидации, увеличением издержек контрагентов, усилением государственного регулирования, увеличением спроса и усилением конкуренции за их товары и услуги, валютными колебаниями, наличием монополий и недобросовестными практиками ведения бизнеса, недостатками закупочных стратегий Группы Х5.

Ограничение предложения и повышение стоимости может привести к увеличению операционных расходов и капитальных затрат.

Руководители функциональных направлений Группы Х5 на регулярной основе ведут работу по развитию закупочных процедур и взаимодействию с поставщиками.

Риск введения законодательных ограничений, действующих в отношении розничной торговли

Отраслевые риски могут быть обусловлены новыми требованиями к реализации товаров, ценообразованию, в том числе по отдельным категориям товаров, ограничениями рекламной деятельности, режима работы, открытия и реконструкции торговых объектов и т.д. Ограничения могут вводиться как на федеральном, так и на региональном уровнях.

Новые ограничения могут привести к замедлению роста выручки и снижению рентабельности бизнеса Группы Х5.

Группа Х5 отслеживает законодательные и регуляторные активности государства, касающиеся деятельности розничных сетей, прорабатывает альтернативные варианты и взаимодействует с органами власти в рамках, предусмотренных законодательством РФ.

Влияние на исполнение Эмитентом обязательств по ценным бумагам

С учетом предпринимаемых на дату выпуска отчета эмитента (ежеквартального отчета) шагов по снижению вышеуказанных рисков их влияние не должно значительно повлиять на исполнение Обществом обязательств по ценным бумагам.

2.4.2. Страновые и региональные риски

Страновые риски

Экономике РФ присущи определенные черты развивающегося рынка, включая сложности в прогнозировании и надежности (достоверности) макроэкономических показателей, а также зависимость от мировых цен на энергоносители и другие природные ресурсы, импорта высокотехнологического оборудования и товаров, волатильность национальной валюты, ограниченные возможности привлечения финансирования российским бизнесом на мировых финансовых рынках.

Остающаяся сложной внешнеполитическая ситуация влияет на состояние экономики РФ, деловую активность и инвестиционную привлекательность российских компаний для иностранных инвесторов.

Группа Х5 анализирует статистику и прогнозы макроэкономических показателей Минэкономразвития и Росстата, прогнозы и данные аналитических агентств, инвестиционных компаний, рейтинги международных агентств, факторы рисков внешней и внутренней политики России и учитывает эти данные при ежегодной корректировке стратегических целей, формировании и ежеквартальной корректировке бизнес-планов, ежемесячном прогнозировании.

Региональные риски

Региональные риски связаны с различным уровнем развития регионов РФ, износом объектов инфраструктуры, уровнем активности региональных органов власти и общественных организаций в отношении рынка розничной торговли.

Большая часть торговых объектов Группы сосредоточена в развивающихся или экономически развитых регионах России. Макроэкономическая среда выбранных регионов географического присутствия магазинов и распределительных центров Группы благоприятным образом сказывается на деятельности Группы Х5 и позволяет говорить об отсутствии специфических существенных региональных рисков.

В условиях сложной экономической ситуации федеральные, региональные, местные органы власти ожидают от крупного ритейла социально-ответственного ведения бизнеса, ориентированного на

сотрудничество с отечественными производителями и поддержку социально незащищенных слоев населения, увеличение рабочих мест, улучшения инфраструктуры возле объектов недвижимости Группы X5, своевременную и полную уплату налогов в федеральные и местные бюджеты. Группа X5 ведет бизнес в рамках законодательства РФ, открыто взаимодействует с региональными, местными органами власти и общественными организациями, создает и укрепляет положительный имидж торговых сетей в глазах общественности, государства и участвует в социально-значимых инициативах.

Риски возможных военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок

Социальная нестабильность, забастовки, военные конфликты и введение чрезвычайного положения ввиду сложной эпидемиологической ситуацией в стране рассматриваются в качестве основных факторов страновых и региональных рисков. В случае наступления указанных событий руководство Группы X5 предпримет все необходимые меры, предписываемые действующим законодательством РФ и внутренними нормативными документами.

Риски, связанные с географическими, климатическими, экологическими условиями

Климатические, географические условия регионов РФ отличаются. Стихийные бедствия, экологические катастрофы и техногенные аварии в отдельных регионах присутствия Группы X5 возможны и способны в краткосрочном периоде повлиять на деятельность отдельных торговых объектов и распределительных центров.

При выборе локаций магазинов и распределительных центров, региональных офисов анализируются и учитываются особенности условий региона.

2.4.3. Финансовые риски

Способность Общества своевременно и в полном объеме обслуживать свои обязательства по облигациям определяется и обуславливается финансовым положением Группы X5. Основные финансовые риски, которые могут негативно сказаться на деятельности Группы X5 и способности Группы X5, и как следствие, Общества исполнять обязательства по облигациям: риск изменения процентных ставок, валютный риск, риск ликвидности, инфляционный риск. Данные риски отражают общеэкономическую ситуацию в России и мире и находятся вне контроля Общества, Группы X5.

Риск изменения процентных ставок

Изменение процентных ставок привлекаемых кредитов и займов может быть обусловлено усилением волатильности на российском и зарубежных финансовых рынках, сокращением деятельности зарубежных иностранных банков на территории РФ и снижением свободного объема межбанковских кредитов, ухудшением общего инвестиционного климата в РФ, изменением законодательства, регулирующего выпуск и обращение ценных бумаг, понижением суверенного рейтинга РФ на международном финансовом рынке, а также ухудшением операционных и финансовых показателей Группы X5.

Риск изменения процентных ставок Группы X5 возникает по заемным средствам. Кредиты, привлекаемые под процентные ставки «Ключевая ставка Банка России + маржа», являются источником риска для денежных потоков Группы X5. Политика Группы в области управления риском влияния изменения процентных ставок на потоки денежных средств состоит в структурировании кредитного портфеля таким образом, чтобы доля заимствований с процентной ставкой «Ключевая ставка Банка России + маржа» была ограниченной.

Поскольку Группа X5, демонстрирует хорошие показатели LFL и рентабельность в сравнении с рынком розничной торговли, имеет высокий кредитный рейтинг, Группа имеет возможность получать новые кредитные займы и рефинансировать текущие займы, размещать облигации на относительно привлекательных условиях.

Валютный риск

Валютный риск Группы X5 обусловлен наличием валютных финансовых вложений, закупочных договоров, договоров аренды и валютных договоров по другим функциональным направлениям. Наличие импортных товаров и оборудования, закупаемых в рублях, не рассматривается как фактор валютного риска, но при этом учитывается как фактор риска, связанного с повышением стоимости ключевых товаров, услуг, закупаемых товаров.

Валютный риск может повлиять на операционную прибыль Группы.

На момент подготовки отчета эмитента (ежеквартального отчета) 100% обязательств по кредитам и облигациям Группы X5, Общества номинированы в рублях.

У Группы X5 существуют договоры, выплаты по которым номинированы/привязаны к курсу иностранных валют, по которым были установлены валютные коридоры или изменены первоначальные условия, и валютные договоры (аренда, закупка некоммерческих товаров и услуг, оборудования). Доля подобных договоров и непосредственные расходы контролируются бизнес-подразделениями и финансовым блоком, по возможности проводится импортозамещение, перевод на рублевые расчеты. Доля продуктов питания и непродовольственных товаров, поставляемых по прямому импорту, в общем объеме продаж компаний Группы X5 незначительна.

Риск ликвидности

Волатильность цен, курса мировых валют к рублю, изменение коммерческой маржи, массовые неплатежи контрагентов, отзыв лицензий банков или замораживание средств Группы X5 по инициативе государственных органов РФ, спад предложения ликвидности на кредитном рынке могут привести к разбалансированности показателей планов, бюджетов и инвестиционных программ Группы X5, и, как следствие, к повышению риска дефицита ликвидности и источников финансирования. Риск ликвидности определяется как риск того, что Группа X5 может столкнуться с недостаточным финансированием при выполнении финансовых обязательств.

Для минимизации данного риска в Группе X5 осуществляется регулярный контроль за операционными потоками денежных средств и открытыми кредитными линиями/лимитами в банках, с целью обеспечения их достаточности для погашения текущих обязательств Общества и финансирования программы развития. Группа X5 имеет высокую степень свободы действий в отношении изменений программы капитальных вложений, оптимизирует отток денежных средств с помощью регулирования сроков имеющихся проектов капитальных вложений и переноса сроков будущих программ по инвестициям, если это необходимо.

Группа X5 осуществляет контроль за своей позицией по ликвидности, увеличивая периоды выборки по возобновляемым кредитным линиям, а также продлевая сроки имеющихся кредитов или договариваясь об открытии новых кредитных линий. Группа X5 контролирует соответствие требованиям ликвидности, используя краткосрочные и долгосрочные прогнозы и поддерживая наличие источников финансирования. На основе анализа существующей позиции Группы X5 по ликвидности менеджмент считает, что имеющиеся кредитные линии и ожидаемые потоки денежных средств являются достаточными для финансирования текущих операций.

Группа X5 преимущественно работает с лидерами банковского сектора РФ, тем самым снижает риск потери денежных средств и денежных эквивалентов.

Инфляционный риск

Высокая инфляция коммерческих товаров может быть обусловлена ограничением предложения и повышением стоимости ключевых товаров и услуг, необходимых для осуществления текущей деятельности и осуществления планов развития (расширения) торговых сетей, ограничением продуктового предложения повышением закупочных цен товаров (в том числе сырья). Низкая полочная инфляция и дефляция рассматриваются как риск только в отношении коммерческих товаров при массовом характере, что может приводить к разбалансировке бюджетов Группы X5.

Высокие темпы инфляции могут привести к повышению издержек Группы и снижению операционной рентабельности, при отсутствии сопоставимого увеличения цен на продаваемую продукцию, увеличению Ключевой ставки Банка России. Повышение уровня инфляции может стимулировать рост ряда издержек, что увеличит затраты на основную деятельность и управленческие расходы. К числу таких издержек необходимо, прежде всего, отнести арендные платежи и оплату труда, которые традиционно являются наиболее чувствительными к инфляционному воздействию.

По мнению Группы X5, критический уровень инфляции, который может оказать негативное влияние на эффективность деятельности Группы X5 и исполнение обязательств Обществу, находится значительно выше значения, прогнозируемого Правительством на ближайшие годы.

В случае значительного превышения фактических показателей роста индекса потребительских цен над прогнозными значениями, Группа X5 планирует предпринять возможные меры по оптимизации расходов, сокращению размера и срока оборачиваемости дебиторской задолженности, а также внести надлежащие изменения в инвестиционную программу.

Показатели финансовой отчетности Группы X5, которые наиболее подвержены изменению в результате влияния финансовых рисков

Риск	Вероятность возникновения	Характер изменений в отчетности
Изменение процентных ставок	Средняя	Изменение процентных ставок может повлиять на политику Группы X5 в области управления заемными средствами, возможно изменение размера заемных средств (долгосрочных и

		краткосрочных) и изменение/пересмотр размера процентов к уплате.
Изменения в валютном курсе	Средняя	Изменения в валютном курсе могут повлечь за собой увеличение издержек Группы Х5.
Инфляция	Средняя	Инфляция может привести к увеличению затрат Группы Х5 и, как следствие, к падению прибыли Группы Х5 и рентабельности ее деятельности.
Ликвидность	Средняя	Реализация риска ликвидности может привести к снижению размера денежных средств и краткосрочных финансовых вложений в активе бухгалтерского баланса.

2.4.4. Правовые риски

В России продолжает актуализироваться и дополняться правовая база, необходимая для поддержания рыночной экономики, что может сопровождаться:

- наличием противоречий между (а) федеральным законодательством; (б) законодательными актами, положениями и директивами, издаваемыми президентом, правительством и министерствами и с) положениями региональной и местной власти.
- неоднозначностью интерпретаций российского законодательства судебными органами и регуляторами;
- существенными недостатками в регулятивной системе в связи с несвоевременным введением в действие или отсутствием исполнительных распоряжений по введению в действие законодательных актов.

Для минимизации воздействия негативных факторов, связанных с недостатками, присущими российской правовой системе, Группа Х5 прикладывает все возможные усилия по выполнению всех действующих законодательных требований в полном объеме. Тем не менее, Группа Х5 не может гарантировать, что государственные и судебные органы не станут оспаривать соответствие отдельных операций Группы Х5 действующему законодательству.

Риск изменения требований по обороту алкогольной продукции и других видов товаров, Закона о торговле и антимонопольного законодательства

Ужесточение требований получения лицензий на оборот алкогольной продукции и требований по ее реализации может быть вызвано внутренней политикой в отношении усиления контроля оборота алкогольной продукции, лоббированием коммерческих интересов и активностями общественных организаций. Новые ограничения во взаимодействии с поставщиками и максимальной доли на рынке розничной торговли, усиление контроля соблюдения антимонопольного законодательства могут быть связаны с внутренней политикой по поддержке малого, среднего бизнеса и импортозамещением, лоббированием интересов крупных поставщиков и активностью общественных организаций, текущим уровнем соблюдения законодательных требований торговыми сетями.

Возможны изменения в отношении ценообразования, реализации отдельных товаров и других процессов розничной торговли.

Данный риск может привести к сокращению роста выручки, увеличению логистических, коммерческих, общих и административных расходов, увеличению капитальных затрат на информационные системы, расходов на открытие и реконструкцию магазинов, распределительных центров.

Группа Х5 отслеживает законодательные и регуляторные активности государства, касающиеся деятельности розничных сетей, прорабатывает альтернативные варианты и взаимодействует с органами власти в рамках, предусмотренных законодательством РФ.

Риск изменения валютного регулирования

Новые ограничения и требования по валютным операциям могут быть обусловлены задачами Банка России, Правительства РФ по предотвращению вывода капиталов из РФ, стремлением к повышению стабильности национальной валюты и мерами по противодействию легализации (отмыванию) преступных денежных средств, что может негативно повлиять на российский рынок капитала.

Группа Х5 находится в определенной зависимости от изменения валютного законодательства, так как часть продукции закупается напрямую у иностранных контрагентов. Группа Х5 на постоянной основе осуществляет мониторинг изменений нормативной базы в области валютного регулирования и следует всем установленным законодательным требованиям при осуществлении своей деятельности.

Риск изменения налогового законодательства

Правительство РФ продолжает реформирование экономической и коммерческой инфраструктуры. В условиях спада экономики РФ возможны изменения системы налогообложения, направленные на

стимулирование экономики, деловой активности и снижение доли теневой экономики, повышение собираемости налогов.

Изменения в налоговой системе, в частности, увеличение налоговых ставок, введение новых видов налогов, введение новых требований к налоговой отчетности и документообороту могут негативно отразиться на финансовых результатах Группы Х5.

Несмотря на то, что руководство Группы Х5, основываясь на требованиях налогового законодательства, считает, что обязательства по налогам отражены в полном объеме, возможно возникновение непредвиденных налоговых рисков для Группы Х5. По данным непредвиденным налоговым рискам Группа Х5 формирует резерв на возможные потери, который ежемесячно пересчитывается согласно правилам МСФО. Группа Х5 оценивает степень влияния на бизнес новых законодательных инициатив, проводит своевременные оценки влияния возможных изменений в налоговом законодательстве на показатели своей деятельности, а также принимает соответствующие меры, способные уменьшить негативные последствия изменений налоговой политики.

Руководство Группы Х5 регулярно анализирует внутренние процедуры на соответствие действующему налоговому законодательству, текущим интерпретациям, опубликованных в официальных источниках, принимает меры по максимальному соответствию налоговому законодательству.

Риск изменения правил таможенного контроля и пошлин

Изменение правил таможенного контроля и пошлин РФ (в сторону их увеличения) может быть обусловлено защитой интересов отечественных производителей, политикой поддержки импортозамещения и снижения зависимости от экспорта, а также противодействия ввозу запрещенных товаров, в том числе определенных торговыми санкциями. Это может привести к дополнительным финансовым затратам при прямой закупке импортных товаров, долю которых Группа Х5 планирует в дальнейшем увеличивать.

2.4.5. Репутационный риск

Риск потери деловой репутации (репутационный риск) Группы Х5 связан с предоставлением услуг потребителям розничных сетей, исполнением требований регуляторов и сотрудничеством с персоналом, ключевыми контрагентами.

Деятельность по упаковке, сбыту, транспортировке и продаже продовольственных товаров несет в себе риски порчи или повреждения продуктов, что может потенциально привести к претензиям, отзыву товаров и, как результат, к увеличению репутационного риска.

Контроль качества товаров и оказываемых услуг Группы Х5 осуществляется в магазинах, распределительных центрах и подразделениях, ответственных за качество. Ведется работа с поставщиками по проверке качества поставляемых товаров. В Группе Х5 организована работа горячих линий торговых сетей, принимающие обращения от покупателей.

Репутационный риск может также быть обусловлен нарушением персоналом правил делового поведения и этики в отношении покупателей, контрагентов, представителей государственных органов и СМИ и т.д., нарушением требований внутренних нормативных документов Группы Х5, единичными и массовыми нарушениями законодательных требований.

В Группе Х5 организована и действует функция Комплаенс, отвечающая за соответствие законодательным нормам, соблюдение правил делового поведения и этики. Работает горячая линия Х5 по этическим вопросам и вопросам конфликта интересов среди сотрудников Группы Х5, а также в Группе Х5 функционирует Согласительная комиссия, которая рассматривает жалобы контрагентов.

Риск нарушения требований законодательства РФ

На деятельность Группы Х5 распространяются законодательные требования, которые относятся ко всем отраслям экономики (например, трудовое законодательство, охрана труда и здоровья, налоговое законодательство, защита интеллектуальной собственности) и отдельно к сектору розничной торговли (торговое, алкогольное законодательство, защита прав потребителей). В зависимости от характера, тяжести, массовости возможных нарушений Группой Х5 требований законодательства РФ могут возникать репутационные риски, способные повлечь проверки государственных органов контроля и надзора, штрафы и приостановку деятельности торговых объектов и распределительных центров. Причинами нарушений могут быть невыполнение персоналом требований внутренних нормативных документов, системные недостатки бизнес-процессов и системы внутреннего контроля. Также данный риск может быть обусловлен несвоевременным приведением деятельности Группы Х5 в соответствие с утвержденными изменениями законодательства РФ (несвоевременное внедрение изменений в бизнес-процессы).

Группа Х5 разрабатывает и изменяет бизнес-процессы с учетом требований законодательства РФ, проводит обучение персонала, внедряет контроль на уровне информационных систем, проводит внутренние проверки по важнейшим функциональным направлениям, разрабатывает системные меры и применяет дисциплинарные меры по повторяющимся нарушениям, выявленным в ходе внутренних

проверок и проверок государственных надзорных органов.

2.4.6. Стратегический риск

Дальнейшее развитие онлайн-сферы продуктового ритейла и выход новых специализированных сетевых игроков на рынок, а также отсутствие выгодных предложений на рынке M&A и возможностей для строительства или аренды новых торговых площадей и инфраструктурных объектов на горизонте 2021 – 2023 г. может повлиять на реализацию стратегических целей и инициатив Группы X5.

Позиция Группы X5 на российском рынке розничной торговли в значительной степени зависит от того, насколько точно стратегия Группы X5 будет учитывать макроэкономическую и конкурентную среду, и от того, насколько успешно ей удастся сформулировать и реализовать свое стратегическое видение.

Стратегия развития Группы X5, разработанная на несколько лет вперед, содержит описание планов дальнейшего роста и целевых финансовых показателей. Контроль за ходом реализации Стратегии на постоянной основе осуществляет руководство Группы X5, Наблюдательный совет X5 Retail Group N.V. и комитеты при Наблюдательном совете X5 Retail Group N.V.

2.4.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риск невыполнения инвестиционной программы

Выполнение стратегической задачи по увеличению числа магазинов и расширению системы логистики зависит непосредственно от возможности инвестировать финансовые ресурсы, которые Группа X5 привлекает на финансовом рынке и изымает из собственного операционного денежного потока.

Способность Группы X5 открывать новые магазины связана с успешным поиском объектов недвижимости для приобретения или аренды, отвечающих требованиям Группы X5. Рынок недвижимости в крупных городах России является высококонкурентным, что может повлечь за собой риск увеличения стоимости объектов.

При реализации инвестиционных проектов Группа X5 сталкивается с риском несвоевременного ввода в эксплуатацию новых и реконструируемых объектов, ростом затрат при их реализации. Задержки в реализации проектов, в том числе, по причине задержки в получении разрешительной документации, сроков выполнения работ, а также изменения планов работ в связи с получением дополнительной информации о качестве и требованиях объекта, могут приводить к невыполнению сроков инвестиционной программы.

Недостаточная эффективность сделок M&A и проведения интеграции приобретенных сетей может также негативно повлиять на выполнение инвестиционной программы.

Группа X5 проводит мониторинг реализации инвестиционных проектов на постоянной основе, в случае необходимости инвестиционная программа корректируется, а также осуществляется постинвестиционный анализ новых и реконструируемых объектов для оценки эффективности реализуемой инвестиционной программы.

Риски, связанные с арендой объектов недвижимости

Группа X5 арендует помещения для размещения магазинов торговых сетей и распределительных центров, региональных офисов. Невозможность возобновить договоры аренды объектов недвижимости под магазины, распределительные центры или продлить их на приемлемых условиях может быть обусловлена рыночными условиями, действиями конкурентов и других юридических лиц, заинтересованными в объектах недвижимости, действиями местных органов власти. Расторжение договоров аренды также может быть вызвано существенными проблемами в инфраструктуре объектов, их низкой рентабельностью или проблемами с документацией.

Группа X5 заключает стандартизированные долгосрочные договора аренды, включающие правила индексации арендных платежей и компенсацию при досрочном расторжении, и контролирует исполнение своих договорных обязательств. В случае расторжения договоров аренды Группа X5 осуществляет поиск аналогичных помещений, подходящих для размещения магазинов. Существенное увеличение стоимости аренды в целом по стране или в определенных регионах присутствия Группы X5 вследствие инфляционных процессов и дестабилизации экономики может негативно отразиться на финансовых результатах Группы X5.

Риски, связанные с информационными системами и ИТ-инфраструктурой

Роль информационных систем и ИТ-инфраструктуры в достижении операционных и стратегических целей с каждым годом все возрастает, требуя развития в соответствии с масштабами и динамикой развития бизнеса, потребностями бизнес-подразделений и требованиями регуляторов. Риск связан с возможными ограничениями текущей ИТ-архитектуры и отдельных информационных систем, хранилищ данных, сложностями их использования и развития, недостаточным уровнем текущей поддержки и техническими сбоями, качеством, полнотой данных и управленческой отчетности.

Вторжения в информационные системы Группы X5, приводящие к хищению коммерческой информации,

порче данных и прерыванию деятельности, рассматриваются в составе ИТ рисков и рисков информационной безопасности.

Группа X5 развивает ИТ-решения и процессы, управленческую отчетность, в том числе в части обеспечения информационной безопасности, процедуры обеспечения непрерывности деятельности Группы.

Риски, связанные с логистическими и операционными процессами

Сбои в процессах поставок и реализации товаров возможны в связи ошибками персонала, сбоями в информационных системах, нарушением договорных условий поставщиками, стихийными бедствиями и прочими непредвиденными обстоятельствами.

Группа X5 проводит обучение персонала, анализирует операционные показатели, включает их в программы материальной мотивации персонала, реализует системные меры по повышению эффективности операционных и логистических процессов.

Риск нехватки квалифицированного персонала

Растущий дефицит специалистов и демографическое старение населения РФ увеличивают риск повышения спроса на квалифицированный персонал. Текучесть, нехватка базового квалифицированного персонала особенно выражены в регионах с высокой конкуренцией. Изменение отдельных бизнес-процессов Группы X5 требует дополнительного обучения большого числа сотрудников.

Для удержания и повышения квалификации персонала Группа X5 совершенствует процессы подбора, адаптации, обучения и развития персонала, совершенствует компенсационные пакеты, программы профессионального и карьерного роста персонала, развивает корпоративную культуру.

Риск мошеннических, злонамеренных действий контрагентов, персонала, покупателей

Деятельность Группы X5 связана с закупками широкого ассортимента коммерческих товаров, некоммерческих товаров и услуг, большим количеством операций с товарно-материальными ценностями и объектами недвижимости, взаимодействием с большим и постоянно обновляемым перечнем контрагентов и ответственных исполнителей Группы X5. Риск мошенничества, подкупа, сговора как со стороны контрагентов, так и персонала Группы X5, кражи и мошенничества покупателей рассматриваются в качестве риска.

Группа X5 осуществляет проверку контрагентов и персонала на благонадежность, на всех уровнях управления и во всех функциональных направлениях внедряет и развивает контрольные процедуры по предотвращению, выявлению мошенничества и злонамеренных действий, проводит расследования, при необходимости применяет дисциплинарные меры, инициирует привлечение виновных лиц к административной и уголовной ответственности.

Риск невозможности получить, продлить алкогольные лицензии

Отсутствие возможности получить, продлить алкогольные лицензии, может быть связано с попаданием магазинов/распределительных центров в зону ограничения торговли алкоголем, неисполнением арендодателями обязательств по оформлению документов, необходимых для лицензирования, несоответствием помещений требованиям пожарной безопасности.

Для новых объектов Группа X5 оценивает риски получения алкогольной лицензии, рассчитывая инвестиционную эффективность при положительном и негативном сценариях, соответственно принимает решение, прописывая в договорах аренды обязательства арендодателя и особые условия оплаты. Для действующих объектов работы по продлению лицензий инициируются до окончания действия (сбор документов, проверка объекта на соответствие установленным требованиям). Тем не менее, попадание отдельных магазинов в зону ограничения торговли алкоголем в период процедуры продления лицензий возможно.

Риски судебных процессов и разбирательств

Неточности, разночтения заключенных договоров, нарушение договорных условий Группой X5, Обществом или контрагентами, непреднамеренное нарушение законодательства РФ из-за недостатков в нем, намеренное нарушение законодательства РФ отдельными должностными лицами могут приводить к судебным процессам и другим разбирательствам.

На момент подготовки отчета эмитента (ежеквартального отчета) Группа X5 и Общество не участвуют в судебных процессах и разбирательствах, способных ощутимо повлиять на финансовые результаты Группы X5 и исполнение обязательств по облигациям Общества.

Риски, связанные с возможной ответственностью по долгам третьих лиц

Юридические лица, входящие в Группу X5, не имеют условных обязательств по долгам третьих лиц, способных повлиять на исполнение обязательств по облигациям Общества.

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

У Группы X5 отсутствуют потребители, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг). Указанный риск отсутствует.

III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование эмитента: *Общество с ограниченной ответственностью «ИКС 5 ФИНАНС»*

Дата введения действующего полного фирменного наименования: *27.12.2006*

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *ООО «ИКС 5 ФИНАНС»*

Дата введения действующего сокращенного фирменного наименования: *27.12.2006*

Полное фирменное наименование эмитента на английском языке: *Limited Liability Company «FINANSE»*

Дата введения действующего полного фирменного наименования на английском языке: *27.12.2006*

Сокращенное фирменное наименование эмитента на английском языке: *X5 FINANSE*

Дата введения действующего сокращенного фирменного наименования на английском языке: *27.12.2006*

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования

Наименование эмитента в течение времени его существования не менялось

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: *1067761792053*

Дата государственной регистрации: *27.12.2006*

Наименование регистрирующего органа: *Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве*

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Срок, до которого эмитент будет существовать, в случае если он создан на определенный срок или до достижения определенной цели:

Эмитент создан на неопределенный срок

Краткое описание истории создания и развития эмитента. Цели создания эмитента, миссия эмитента (при наличии), и иная информация о деятельности эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента:

Эмитент был зарегистрирован в качестве юридического лица 27 декабря 2006 года. Эмитент создан с целью привлечения капитала на долговом рынке для финансирования потребностей X5 Retail Group.

10 июля 2007 года Эмитент разместил неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01.

11 июня 2009 года Эмитент разместил неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 04.

04 октября 2012 года Эмитент разместил неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-01.

27 сентября 2013 года Эмитент разместил неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-02.

30 октября 2013 года Эмитент разместил неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-03.

20 октября 2015 года Эмитент разместил неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-04.

17 марта 2016 года Эмитент разместил неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-05.

05 мая 2016 года Эмитент разместил неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-06.

09 августа 2016 года Эмитент разместил неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-07.

29 сентября 2016 года Эмитент разместил неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-01.

26 мая 2017 года Эмитент разместил неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-02.

27 марта 2018 года Эмитент разместил неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-03.

04 февраля 2019 года Эмитент разместил неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-04.

23 апреля 2019 года Эмитент разместил неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-05.

26 сентября 2019 года Эмитент разместил неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-06.

12 ноября 2019 года Эмитент разместил неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-07.

17 декабря 2019 года Эмитент разместил неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-08.

17 декабря 2019 года Эмитент разместил неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-09.

21 апреля 2020 года Эмитент разместил Биржевые облигации бездокументарные неконвертируемые процентные с централизованным учетом прав серии 001P-10.

28 мая 2020 года Эмитент разместил Биржевые облигации бездокументарные неконвертируемые процентные с централизованным учетом прав серии 001P-11.

30 июня 2020 года Эмитент разместил Биржевые облигации бездокументарные неконвертируемые процентные с централизованным учетом прав серии 001P-12.

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения:

Российская Федерация, г. Москва

Адрес эмитента, указанный в едином государственном реестре юридических лиц:

109029 г. Москва, Средняя Калитниковская д. 28 стр. 4, эт.2, пом. ХХІХ, ком. 20

Телефон: (495) 662-88-88

Факс: (495) 662-88-88

Адрес электронной почты: X5_Corporate_Finance@x5.ru

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, размещенных и (или) размещаемых им ценных бумагах:

www.x5-finance.ru; www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=9483.

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

7715630469

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Эмитент не имеет филиалов и представительств.

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Основные виды экономической деятельности эмитента

Основной вид экономической деятельности согласно ОКВЭД: 66.12.3

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукции (работ, услуг)), обеспечившие не менее чем 10 процентов выручки (доходов) эмитента за отчетный период.

Единица измерения: *тыс. руб.*

Вид хозяйственной деятельности: *Проценты к получению.*

Наименование показателя	2019	2020, 3 мес.
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб.	5 560 331	1 463 104
Доля выручки от продаж (объёма продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %	100	100

Вид хозяйственной деятельности: *Проценты к получению.*

Наименование показателя	2020	2021, 3 мес.
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб.	6 363 932	1 532 952
Доля выручки от продаж (объёма продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %	100	100

Изменения размера выручки от продаж (объема продаж) эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с аналогичным отчетным периодом предшествующего года и причины таких изменений.

Увеличена сумма финансовых вложений, в т.ч. займов выданных.

Общая структура себестоимости эмитента.

Наименование показателя	2021, 3 мес.	2020, 3 мес.
Сырье и материалы, %	0	0
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	0	0
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	0	0
Топливо, %	0	0
Энергия, %	0	0
Затраты на оплату труда, %	0	0
Проценты по кредитам, % %	0	0
Арендная плата, % %	0	0
Отчисления на социальные нужды, %	0	0
Амортизация основных средств, %	0	0
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	0	0
Прочие затраты, %	0	0
амортизация по нематериальным активам, %	0	0
вознаграждения за рационализаторские предложения, %	0	0
обязательные страховые платежи, %	0	0
представительские расходы, %	0	0
иное (пояснить), %	0	0
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100	100

Наименование показателя	2020	2019
Сырье и материалы, %	0	0
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	0	0
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	0	0
Топливо, %	0	0
Энергия, %	0	0

Затраты на оплату труда, %	0	0
Проценты по кредитам, % %	0	0
Арендная плата, % %	0	0
Отчисления на социальные нужды, %	0	0
Амортизация основных средств, %	0	0
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	0	0
Прочие затраты, %	0	0
амортизация по нематериальным активам, %	0	0
вознаграждения за рационализаторские предложения, %	0	0
обязательные страховые платежи, %	0	0
представительские расходы, %	0	0
иное (пояснить), %	0	0
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100	100

Имеющие существенное значение новые виды продукции (работ, услуг), предлагаемые эмитентом на рынке его основной деятельности, в той степени, насколько это соответствует общедоступной информации о таких видах продукции (работ, услуг). Указывается состояние разработки таких видов продукции (работ, услуг).

Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и произведены расчеты, отраженные в настоящем подпункте:

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии со следующими положениями по бухгалтерскому учету:

ПБУ 1/98 «Учетная политика организации», утвержденное приказом Минфина РФ от 09.12.1998. № 60н;

ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденное приказом Минфина РФ от 06.05.1999. № 32н;

ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденное приказом Минфина РФ от 06.05.1999. № 33н;

ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденное приказом Минфина РФ от 06.07.1999. № 43н.

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

За 3 мес. 2021 г.

Поставщики эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья).

Поставщиков, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья), не имеется.

Информация об изменении цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года.

Изменения цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода не было.

Доля импортных поставок в поставках материалов и товаров, прогноз доступности источников импорта в будущем и возможные альтернативные источники.

Импортные поставки отсутствуют.

За 12 мес. 2020 г.

Поставщики эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья).

Поставщиков, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья), не имеется.

Информация об изменении цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года.

Изменения цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода не было.

Доля импортных поставок в поставках материалов и товаров, прогноз доступности источников импорта в

будущем и возможные альтернативные источники.

Импортные поставки отсутствуют.

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Эмитент осуществляет свою деятельность в рамках обеспечения финансирования Группы, ведущей деятельность в области розничной торговли.

Основные рынки, на которых Группа осуществляет свою деятельность:

Розничная торговля: реализация продуктов питания и сопутствующих, непродовольственных товаров населению, а также производство и реализация готовой кулинарии и салатов.

Потребители, на оборот с которыми приходится не менее чем 70 процентов общей выручки от реализации продукции (работ, услуг) Группы, отсутствуют.

Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт Группой его продукции (работ, услуг), и возможные действия Группы по уменьшению такого влияния:

Среди факторов, которые могут негативно сказаться на сбыте Эмитентом его продукции, можно выделить:

- *снижение общей покупательной способности населения Российской Федерации;*
- *изменение потребительских предпочтений;*
- *усиление конкуренции в отрасли;*
- *изменение цен на закупаемые товары и продукцию.*

3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ

Эмитент не имеет разрешений (лицензий), сведения о которых обязательно указывать в отчете эмитента (ежеквартальном отчете).

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов

Эмитент не относится к отдельной категории эмитентов эмиссионных ценных бумаг, а именно не является акционерным инвестиционным фондом, страховой организацией, кредитной организацией, ипотечным агентом или специализированным обществом.

3.2.7. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых

Основной деятельностью эмитента не является добыча полезных ископаемых

3.2.8. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является оказание услуг связи

Основной деятельностью эмитента не является оказание услуг связи. Эмитент не имеет подконтрольных организаций, основной деятельностью которых является оказание услуг связи.

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

Общество создано с целью привлечения капитала на долговом рынке для финансирования потребностей X5 Retail Group. Хозяйственной деятельности в других областях Общество не ведет и не планирует в будущем. Планы Общества неразрывно связаны со стратегическими планами X5 Retail Group.

Являясь крупнейшим российским ритейлером, X5 Retail Group имеет уникальные возможности для использования долгосрочных тенденций роста потребительской активности. Стратегическая цель X5 Retail Group – стать самой ценной компанией среди продуктовых ритейлеров России в глазах покупателей, сотрудников и акционеров.

На 31 марта 2021 г. под управлением Компании находились 17 959 магазинов с лидирующими позициями в Москве и Санкт-Петербурге и значительным присутствием в европейской части России. Сеть включает в себя 16 960 магазинов «Пятерочка», 940 супермаркетов «Перекресток» и 49 гипермаркетов «Карусель». Под управлением Компании находится 41 распределительный центр и 4 014 собственных грузовых автомобилей на территории Российской Федерации. За 2020 г. выручка Компании составила 1 978 026 млн руб. (27 417 млн долл. США), показатель скорр. EBITDA до применения МСФО (IFRS) 16 составил 145 137 млн руб. (2 012 млн долл. США), а чистая прибыль до применения МСФО (IFRS) 16 составила 39 180 млн руб. (6 822 млн долл. США). В 1 кв. 2021 г. выручка Компании составила 507 191 млн руб. (7 065 млн долл. США), показатель скорр. EBITDA до применения МСФО (IFRS) 16

составил 35 475 млн руб. (477 млн долл. США), а чистая прибыль до применения МСФО (IFRS) 16 составила 9 163 млн руб. (123 млн долл. США).

Группа ожидает, что в меняющихся экономических условиях именно мультиформатный подход станет залогом долгосрочного роста и стабильности Компании.

Стратегия X5 до 2023 года

Главная цель – создавать ценность для акционеров и общества за счет выхода на новый уровень технологичности и конкурентоспособности, оставаясь выбором номер один на рынке еды.

Приоритеты стратегии X5:

	Описание	Ключевые показатели
Лидерство на рынке еды	Фокус Компании будет сосредоточен на трех ключевых направлениях: - лидерство в ключевых клиентских миссиях; - лучший клиентский опыт; - сервисы на всех этапах клиентского пути.	- к 2023 году доля X5 на рынке продуктовой розницы должна составить 15%, увеличившись с 11,5% в 2019 году; - Компания планирует нарастить свою долю на рынке e-grocery до 20% к 2023 году.
Достижение технологического лидерства	X5 ставит перед собой цель достичь лидерства по уровню цифровизации в индустрии с помощью лучших в ритейле мобильных интерфейсов, а также с помощью сервисов сквозной цифровизации внутренних процессов на уровне магазинов и управления цепочками поставок.	- к 2023 году доля цифровых бизнесов в выручке X5 должна быть не менее 5%, а к 2030 - 20%; - совокупный MAU цифровых каналов и мобильных приложений к 2023 году должен составить 38 млн. клиентов. Это обеспечит X5 критическую массу пользователей для полной трансформации в цифровую компанию. На текущий момент MAU по X5 находится на уровне 12 млн. клиентов.
Забота о сообществе	В декабре 2019 года Наблюдательный совет X5 утвердил долгосрочную стратегию в области устойчивого развития и конкретные цели, которые установлены до 2023 года и включены в новую стратегию X5.	Ключевые метрики подробно описаны в стратегии X5 по устойчивому развитию
Создание ценности для акционеров за счет роста доходности на акцию	X5 стремится обеспечить рост акционерной стоимости компании благодаря эффективному управлению и использованию открывающихся возможностей для развития, а также поддерживая высокие дивидендные выплаты.	-

Планы, касающиеся организации нового производства, у Общества отсутствуют.

Планы, касающиеся расширения или сокращения производства, у Общества отсутствуют.

Планы, касающиеся разработки новых видов продукции, у Общества отсутствуют.

Изменения основной деятельности Обществом не планируется.

3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях

Наименование группы, холдинга, концерна или ассоциации: *по состоянию на дату отчета эмитента (ежеквартального отчета) ООО «ИКС 5 ФИНАНС» входит в Группу лиц X5 Retail Group.*

Срок участия эмитента: с 2006 г.

Роль (место) и функции эмитента в организации:

Привлечение капитала на российском долговом рынке путем размещения ценных бумаг для финансирования потребностей X5 Retail Group, а также инвестиционная деятельность, включая инвестиции в акции, ценные бумаги.

3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

Эмитент не имеет подконтрольных организаций, имеющих для него существенное значение.

3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента

На дату окончания отчетного квартала – 31.03.2021 г.

Основные средства у эмитента отсутствуют

Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной в течение последнего завершенного финансового года, с указанием даты проведения переоценки, полной и остаточной (за вычетом амортизации) балансовой стоимости основных средств до переоценки и полной и остаточной (за вычетом амортизации) восстановительной стоимости основных средств с учетом этой переоценки. Указанная информация приводится по группам объектов основных средств. Указываются сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств.

Переоценка основных средств за указанный период не проводилась

Указываются сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента, и иных основных средств по усмотрению эмитента, а также сведения обо всех фактах обременения основных средств эмитента (с указанием характера обременения, даты возникновения обременения, срока его действия и иных условий по усмотрению эмитента):

Планы отсутствуют

На дату окончания отчетного квартала – 31.12.2020 г.

Основные средства у эмитента отсутствуют

Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной в течение последнего завершенного финансового года, с указанием даты проведения переоценки, полной и остаточной (за вычетом амортизации) балансовой стоимости основных средств до переоценки и полной и остаточной (за вычетом амортизации) восстановительной стоимости основных средств с учетом этой переоценки. Указанная информация приводится по группам объектов основных средств. Указываются сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств.

Переоценка основных средств за указанный период не проводилась

Указываются сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента, и иных основных средств по усмотрению эмитента, а также сведения обо всех фактах обременения основных средств эмитента (с указанием характера обременения, даты возникновения обременения, срока его действия и иных условий по усмотрению эмитента):

Планы отсутствуют

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, в том числе ее прибыльность и убыточность, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: **РСБУ**

Единица измерения для суммы непокрытого убытка: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2020, 3 мес.	2021, 3 мес.
Норма чистой прибыли, %	0	0
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	0	0

Рентабельность активов, %	0,24	0,18
Рентабельность собственного капитала, %	1,68	1,63
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату	0	0
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	0	0

Наименование показателя	2019	2020
Норма чистой прибыли, %	0	0
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	0	0
Рентабельность активов, %	1,00	0,57
Рентабельность собственного капитала, %	8,28	5,06
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату	0	0
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	0	0

Показатели рассчитаны исходя из рекомендуемой методики расчета, приведенной в п. 4.1. Части Б Приложения №2 к Положению о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утв. Банком России 30.12.2014 N 454-П.

Экономический анализ прибыльности/убыточности эмитента, исходя из динамики приведенных показателей, а также причины, которые, по мнению органов управления, привели к убыткам/прибыли эмитента, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Стабильная прибыльность объясняется высокоэффективным использованием привлеченных заемных средств.

Мнения органов управления эмитента относительно причин или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента не совпадают:

Органы управления не высказывали мнения в отношении причин или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента.

Член совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или член коллегиального исполнительного органа эмитента имеет особое мнение относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и настаивает на отражении такого мнения в ежеквартальном отчете:

Члены совета директоров не высказывали мнения в отношении причин или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента.

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: **РСБУ**

Единица измерения для показателя 'чистый оборотный капитал': **тыс. руб.**

Наименование показателя	2020, 3 мес.	2021, 3 мес.
Чистый оборотный капитал	- 12 459 190	- 21 913 501
Коэффициент текущей ликвидности	0,07	0,00
Коэффициент быстрой ликвидности	0,07	0,00

Наименование показателя	2019	2020
Чистый оборотный капитал	- 21 825 013	- 6 520 091
Коэффициент текущей ликвидности	0,06	0,00
Коэффициент быстрой ликвидности	0,06	0,00

По усмотрению эмитента дополнительно приводится динамика показателей, характеризующих

ликвидность эмитента, рассчитанных на основе данных сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности эмитента, включаемой в состав ежеквартального отчета: **Нет**

Показатели рассчитаны исходя из рекомендуемой методики расчета, приведенной в п.4.2. Части Б Приложения №2 к Положению о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утв. Банком России 30.12.2014 N 454-П.

Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов: **Нет**

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента, достаточности собственного капитала эмитента для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов на основе экономического анализа динамики приведенных показателей с описанием факторов, которые, по мнению органов управления эмитента, оказали наиболее существенное влияние на ликвидность и платежеспособность эмитента:

По состоянию на 31.03.2021 года чистый оборотный капитал уменьшился на сумму 9 454 311 тыс. руб. (с - 12 459 190 тыс. руб. по состоянию на 31.03.2020 года до - 21 913 501 тыс. руб. по состоянию на 31.03.2021 года). Данное изменение произошло за счет снижения оборотных активов на 2 197 849 тыс. руб. (с 5 496 828 тыс. руб. по состоянию на 31.03.2020 года до 3 298 979 тыс. руб. по состоянию на 31.03.2021 года), снижения долгосрочной дебиторской задолженности на 1 254 518 тыс. руб. (с 4 552 686 тыс. руб. по состоянию на 31.03.2020 года до 3 298 168 тыс. руб. по состоянию на 31.03.2021 года) и роста краткосрочных обязательств на 8 510 980 тыс. руб. (с 13 403 332 тыс. руб. по состоянию на 31.03.2020 года до 21 914 312 тыс. руб. по состоянию на 31.03.2021 года).

По состоянию на 31.03.2021 года по сравнению с 31.03.2020 года показатели ликвидности Эмитента уменьшились за счет вышеописанного снижения оборотных активов, снижения долгосрочной дебиторской задолженности и роста краткосрочных обязательств:

- коэффициент текущей ликвидности уменьшился на 0,07;
- коэффициент быстрой ликвидности уменьшился на 0,07.

По состоянию на 31.12.2020 года чистый оборотный капитал увеличился на сумму 15 304 922 тыс. руб. (с - 21 825 013 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2019 года до - 6 520 091 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 года). Данное изменение произошло за счет снижения оборотных активов на 1 596 336 тыс. руб. (с 5 975 562 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2019 года до 4 379 226 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 года), снижения долгосрочной дебиторской задолженности на 144 448 тыс. руб. (с 4 523 061 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2019 года до 4 378 613 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 года) и снижения краткосрочных обязательств на 16 756 810 тыс. руб. (с 23 277 514 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2019 года до 6 520 704 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 года).

По состоянию на 31.12.2020 года по сравнению с 31.12.2019 года показатели ликвидности Эмитента уменьшились за счет вышеописанного снижения оборотных активов, снижения долгосрочной дебиторской задолженности и снижения краткосрочных обязательств:

- коэффициент текущей ликвидности уменьшился на 0,06;
- коэффициент быстрой ликвидности уменьшился на 0,06.

Мнения органов управления эмитента относительно причин или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента не совпадают:

Органы управления эмитента не высказывали мнения относительно причин или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

Член совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или член коллегиального исполнительного органа эмитента имеет особое мнение относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и настаивает на отражении такого мнения в ежеквартальном отчете:

Члены совета директоров не высказывали мнения в отношении причин или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента.

4.3. Финансовые вложения эмитента

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют 5 и более процентов всех его финансовых вложений на дату окончания отчетного периода

Вложения в эмиссионные ценные бумаги

Вложений в эмиссионные ценные бумаги, составляющих 5 и более процентов всех финансовых вложений, нет.

Вложения в неэмиссионные ценные бумаги

Вложений в неэмиссионные ценные бумаги, составляющих 5 и более процентов всех финансовых вложений, нет.

Займы выданные:

Объект финансового вложения: **АО "Торговый дом "ПЕРЕКРЕСТОК"**

Размер вложения в денежном выражении: **42 318 700**

Единица измерения: **тыс. руб.**

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:
на срок с 30.10.2014 по 31.12.2023 по договору № 01-6/9842 от 06.08.2012 сумма полученного дохода за 12 мес. 2020г. составила 3 620 694 тыс. руб.

Дополнительная информация:
отсутствует

Объект финансового вложения: **ООО "Корпоративный Центр ИКС 5"**

Размер вложения в денежном выражении: **35 300 000**

Единица измерения: **тыс. руб.**

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:
на срок с 27.04.2020 по 25.03.2025 по договору № ВВ-6/222 от 25.03.2020 сумма полученного дохода за 12 мес. 2020г. составила 1 181 329 тыс. руб.

Дополнительная информация:
отсутствует

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций:

По оценке Эмитента, размер потенциальных убытков по эмиссионным и неэмиссионным ценным бумагам, а также иным финансовым вложениям не окажет существенного влияния на деятельность Эмитента и его способность исполнять обязательства по эмитированным ценным бумагам.

Информация об убытках предоставляется в оценке эмитента по финансовым вложениям, отраженным в бухгалтерской отчетности эмитента за период с начала отчетного года до даты окончания последнего отчетного квартала

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми эмитент произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета:

Учет финансовых вложений Эмитента проводится в соответствии с российскими правилами формирования бухгалтерского учета, изложенными в Приказе Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02».

На дату окончания отчетного квартала

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют 5 и более процентов всех его финансовых вложений на дату окончания отчетного периода

Вложения в эмиссионные ценные бумаги

Вложений в эмиссионные ценные бумаги, составляющих 5 и более процентов всех финансовых вложений, нет.

Вложения в неэмиссионные ценные бумаги

Вложений в неэмиссионные ценные бумаги, составляющих 5 и более процентов всех финансовых вложений, нет.

Займы выданные

Объект финансового вложения: **АО "Торговый дом "ПЕРЕКРЕСТОК"**

Размер вложения в денежном выражении: **42 318 700**

Единица измерения: **тыс. руб.**

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:
на срок с 30.10.2014 по 31.12.2023 по договору № 01-6/9842 от 06.08.2012 сумма полученного дохода за 3 мес. 2021г. составила 886 954 тыс. руб.

Дополнительная информация:

отсутствует

Объект финансового вложения: **ООО "Корпоративный Центр ИКС 5"**

Размер вложения в денежном выражении: **35 300 000**

Единица измерения: **тыс. руб.**

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:

на срок с 27.04.2020 по 25.03.2025 по договору № ВВ-6/222 от 25.03.2020 сумма полученного дохода за 3 мес. 2021г. составила 591 879 тыс. руб.

Дополнительная информация:

отсутствует

4.4. Нематериальные активы эмитента

На дату окончания отчетного квартала (1-го квартала 2021 г.):

Нематериальные активы у эмитента отсутствуют.

4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований

Политика и расходы Эмитента в области научно-технического развития отсутствуют.

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Общество создано с целью привлечения капитала на долговом рынке для финансирования потребностей X5 Retail Group. Хозяйственной деятельности в других областях Общество не ведет и не планирует в будущем. Планы Общества неразрывно связаны со стратегическими планами X5 Retail Group. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность Общества, неразрывно связан со стратегическими планами X5 Retail Group.

Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности X5

X5 Retail Group – ведущая российская продуктовая розничная компания. Компания управляет магазинами нескольких торговых сетей: магазинами «у дома» под брендом «Пятерочка», супермаркетами под брендом «Перекресток» и гипермаркетами под брендом «Карусель». Компания занимает лидирующие позиции в e-commerce, развивая цифровые бизнесы Vprok.ru Перекресток, 5Post, сервисы экспресс-доставки и агрегатор «Около». X5 Retail Group осуществляет свою деятельность на российском рынке розничной торговли.

Российский рынок торговли пищевыми продуктами, включая напитки и табак, Росстат оценил за 2020 г. в 16,4 трлн. руб. (номинальный рост в % к 2019 г. составил 1,8% в рублевом выражении). Росту сектора в основном способствовало ускорение продовольственной инфляции. По результатам 2019 г. Россия находится на 8-м месте в мире по объему рынка продуктов питания. На российском рынке розничной торговли можно выделить несколько сегментов, различающихся форматами торговли. Это магазины традиционных форматов (рынки, киоски, отдельно стоящие магазины, не объединенные в сети) и современных форматов (дискаунтеры, супермаркеты, гипермаркеты, Cash&Carry, магазины у дома). По данным X5, с 2007 по 2019 годы оборот десяти крупнейших розничных игроков вырос с 13,1% до 32,9% от общего оборота рынка продуктовой розницы в России. Уровень проникновения современных розничных сетей в России все еще ниже, чем на развитых и многих развивающихся рынках. По оценкам X5, в 2019 году доля современных сетей составила около 76% от общего объема рынка продуктовой розницы, что существенно ниже аналогичного показателя для рынков развитых стран.

Ключевыми составляющими бизнес-модели X5 являются:

- мультиформатность (обеспечивает гибкость ценообразования и максимизацию количества клиентов);
- адаптация ценностного предложения каждой торговой сети под нужды ее потребителей;
- развитие сильных сторон торговых сетей (лидерство на рынке благодаря дифференциации брендов и мотивации сотрудников);
- повышение эффективности операционной деятельности (дальнейшее улучшение операционной деятельности посредством оптимизации цепочки поставок, работы магазинов и внедрения новых технологий);
- сбалансированный рост (органическое развитие в регионах присутствия (как в основных, так и в новых для нас регионах), экономическая поддержка регионов, предпринимательства и местных сообществ);
- фокус на потребителях и контроль издержек (повышение посещаемости магазинов путем улучшения

ценностного предложения при одновременном контроле издержек);

- эффективный менеджмент и система корпоративного управления (создание эффективной команды и структуры управления для достижения поставленных Компанией целей).

Благодаря мультиформатной модели бизнеса X5 Retail Group может оперативно реагировать на изменение рыночной ситуации. Магазины «у дома» обеспечивают X5 Retail Group увеличение числа покупателей, особенно в регионах. Супермаркеты, которые преимущественно расположены в Москве и Санкт-Петербурге, ориентированы на более состоятельную целевую аудиторию. Миссия «закупки впрок» в «Карусели» успешно заменяется для наших покупателей быстрорастущим онлайн-бизнесом Vprok.ru Перекресток, а также запуском новых сервисов экспресс-доставки из магазинов «Пятерочка» и супермаркетов «Перекресток». В долгосрочной перспективе мы ожидаем положительный эффект трансформации на рентабельность X5, благодаря росту плотности продаж и улучшению экономики магазинов, которые будут переданы «Перекрестку».

Одним из главных условий эффективности в продуктовой рознице является наличие централизованной логистической инфраструктуры.

На конец 1 квартала 2021 года во владении и/или аренде X5 находился 41 распределительный центр (РЦ) общей площадью 1 248 тыс. кв. м, что обеспечивает достаточный охват регионов присутствия Компании. Общий уровень централизации составил 96% в 1 кв. 2021 г.

Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности Эмитента

Эмитент планирует осуществлять деятельность по привлечению на российском фондовом рынке денежных средств для финансирования деятельности X5 Retail Group. В качестве основного инструмента для реализации вышеуказанных задач Эмитент рассматривает выпуск долговых ценных бумаг, и в первую очередь, облигаций, номинированных в рублях. На российском облигационном рынке представлены эмитенты практически всех отраслей промышленности – топливно-энергетической отрасли, черной и цветной металлургии, пищевой промышленности, машиностроения, строительства, торговли, банковской сферы.

В то же время следует отметить следующие факторы, которые сдерживают развитие облигационного рынка в Российской Федерации:

- преобладание банков в качестве основных финансовых агентов (примерно 65—70% всех покупок), что отражается в увеличении волатильности процентных ставок на облигационном рынке;
- банковские лимиты на облигации в целом зависят от волатильных ставок денежного рынка, доходности операций на валютном рынке, ограничений со стороны регуляторов и стоимости внешнего фондирования;
- в случае возникновения проблем на рынке банковской ликвидности, процентные ставки облигационного рынка реагируют немедленным подъемом.

4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Деятельность Общества связана с финансированием деятельности Группы X5. Ниже описание факторов, наиболее влияющих на деятельность Группы X5 и, соответственно, на исполнение Обществом обязательств по облигациям.

Снижение платежеспособного спроса, обусловленное ухудшением макроэкономических показателей, может отрицательно повлиять на деятельность Группы X5. Данный риск снижается за счет мультиформатной операционной модели Группы X5, осуществления рыночных исследований и адаптации ценностных предложений, управления ассортиментом и ценообразованием.

Повышение уровня инфляции может стимулировать рост ряда издержек Группы X5, номинированных в рублях, что увеличит затраты на основную деятельность и управленческие расходы, в частности на арендные платежи и оплату труда, которые традиционно являются наиболее чувствительными к инфляционному воздействию. В случае значительного превышения фактических показателей роста индекса потребительских цен над прогнозными значениями, Группа X5 планирует предпринять возможные меры по оптимизации расходов, сокращению размера и срока оборачиваемости дебиторской задолженности, а также внести надлежащие изменения в инвестиционную программу.

Повышение процентных ставок может негативно повлиять на темпы развития торговых сетей и прибыльность Группы X5. В случае роста процентных ставок на рынке Группа X5 переходит и в дальнейшем планирует переходить на более дешевые источники финансирования.

По прогнозам Группы X5, указанные факторы будут оказывать влияние на его деятельность на протяжении продолжительного периода времени, так как большая часть этих факторов имеет средне- и долгосрочный характер.

Влияние инфляции, изменения курсов иностранных валют, иных экономических, финансовых, политических и других факторов описано в разделе 2.4. отчета эмитента (ежеквартального отчета).

В наибольшей степени на возможность получения Группой X5 в будущем таких же или более высоких результатов, по сравнению с результатами, полученными за последний отчетный период, могут негативно повлиять макроэкономические и рыночные факторы:

- отрицательная динамика доходов населения;
- нестабильная динамика курсов иностранных валют.

Вероятность возникновения данных факторов оценивается как средняя.

К факторам и условиям, положительно влияющим на деятельность Группы X5, можно отнести предпочтение потребителями организованной торговли и, как следствие, развитие торговых сетей, повышение прозрачности и эффективности взаимодействия с контрагентами, государственными органами власти, выстраивание долгосрочных партнерских отношений, формирование стратегических партнерств, совершенствование и появление новых технологий, применяемых в розничной торговле, развитие смежных отраслей экономики (производство, транспортная и складская логистика, ИТ, коммерческая недвижимость, HR и пр.).

Наличие финансовых ресурсов, преимущество от масштаба деятельности, синергия трех торговых сетей Группы X5, накопленные компетенции и опыт, развитие команды топ-менеджеров и линейного персонала, возможность тестировать и запускать новые форматы, технологии, инновации, нацеленность на масштабирование и повышение эффективности бизнес-процессов, развитие корпоративного управления и прозрачности Группы X5 дает ей возможность улучшать результаты деятельности и обеспечивать в будущем долгосрочный рост.

4.8. Конкуренты эмитента

Основные конкуренты X5

X5 Retail Group – ведущая продовольственная розничная компания в России, управляющая сетью магазинов «у дома» «Пятерочка», сетью супермаркетов «Перекресток», сетью гипермаркетов «Карусель». Компания занимает лидирующие позиции в e-commerce, развивая цифровые бизнесы Yrok.ru Перекресток, 5Post, сервисы экспресс-доставки и агрегатор «Около». Ближайшими конкурентами X5 Retail Group по размеру выручки являются продовольственные сети «Магнит», «ДКБР», «Лента», «Ашан» и «Метро».

Мультиформатность определяет различие конкурентов в разных форматах:

- в формате супермаркета: «Виктория», Villa, SPAR, Магнит Семейный;
- в формате гипермаркетов: «Ашан», «Лента», Метро, «О'КЕЙ»;
- в формате магазина «у дома» / дискаунтера: «Магнит» и «ДКБР».
- в формате онлайн-гипермаркета, экспресс-доставки, агрегатора доставки: «Утконос», «Сбермаркет», «Озон», Wildberries, «ВкусВилл», «Яндекс.Лавка»

Основные факторы конкурентоспособности X5.

1. Мультиформатная операционная модель, обеспечивающая гибкие возможности развития бизнеса соответствующего масштаба
2. Постоянная адаптация ценностного предложения, позволяющая удовлетворять потребности покупателей
3. Сбалансированное развитие с ориентацией на органический рост и максимальную эффективность каждой локации, точечное приобретение активов в уникальных локациях на исключительно выгодных условиях
4. Непрерывное повышение эффективности операционной деятельности во всех ее аспектах
5. Высокопрофессиональный менеджмент с обширным опытом работы на российском и международном рынках

Наши ценности

- Уважение
- Честность и порядочность
- Клиентоориентированность
- Стремление к достижениям

Все вышеперечисленные факторы оказывают положительное влияние на конкурентоспособность и обеспечивают лидирующие позиции X5 Retail Group.

Основным видом деятельности Эмитента является финансирование потребностей в рублевых денежных средствах компаний X5 Retail Group.

Указанное направление деятельности Эмитента относится к сфере рынка финансовых услуг и регулируется положениями Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ «О защите конкуренции». Привлекая финансовые ресурсы на российском рынке капитала, Эмитент фактически составляет конкуренцию всем иным компаниям – эмитентам облигаций и иных

долговых ценных бумаг, привлекающим средства для собственного пользования или для нужд иных компаний. Вместе с тем, деятельность Эмитента по привлечению денежных средств в незначительной степени ограничивает деятельность иных компаний в этом направлении. Учитывая данный факт, а также неоднозначность определения общего объема финансовых ресурсов на российском фондовом рынке, за который ведется конкуренция между российскими компаниями – заемщиками, выделение конкретных компаний-конкурентов, а также их доли в данном сегменте рынка, невозможно. В то же время, следует отметить, что такая конкуренция носит весьма условный характер, так как Эмитент самостоятельно определяет время, сроки и объемы привлечения финансовых ресурсов с фондового рынка и, в случае необходимости, может временно отказаться от таких планов.

V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

Полное описание структуры органов управления эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:

В соответствии с п. 12.1. Устава Эмитента органами управления Эмитента являются:

- Общее собрание участников,
- Совет директоров,
- Генеральный директор.

При единственном участнике Общества, а также до принятия в состав участников Общества других участников, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания участников Общества, принимаются единственным участником единолично и оформляются письменно в соответствии со ст. 39 ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

В соответствии с п.13.1 Устава Эмитента Высшим органом Эмитента является Общее собрание участников.

В соответствии с п. 14.1. Устава Эмитента, «К компетенции Общего собрания участников Общества относятся:

- 1) определение основных направлений деятельности Общества, а также принятие решения об участии в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций;
- 2) изменение Устава Общества, в том числе изменение размера Уставного капитала Общества;
- 3) образование исполнительных органов Общества и досрочное прекращение их полномочий, а также принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющему, утверждение такого управляющего и условий договора с ним;
- 4) определение количественного состава Совета директоров Общества, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий;
- 5) избрание и досрочное прекращение полномочий ревизионной комиссии (ревизора) Общества;
- 6) утверждение годовых отчетов, годовых бухгалтерских балансов;
- 7) принятие решения о распределении чистой прибыли Общества между участниками Общества;
- 8) утверждение (принятие) документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества (внутренних документов Общества), за исключением документов, утверждение (принятие) которых отнесено настоящим уставом к компетенции Совета директоров Общества;
- 9) принятие решения о размещении Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг;
- 10) назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг;
- 11) принятие решения о реорганизации или ликвидации Общества;
- 12) назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационных балансов;
- 13) решение других вопросов, предусмотренных Федеральным законом или Уставом Общества.

Решение по вопросам, указанным в подпунктах 2, 4 - 7, 11 и 12 пункта 14.1 настоящей статьи, относится к исключительной компетенции Общего собрания участников. Предусмотренные подпунктами 2, 4 - 7, 11 и 12 пункта 14.1 настоящей статьи вопросы, а также другие отнесенные в соответствии с

Федеральным законом к исключительной компетенции общего собрания участников Общества вопросы не могут быть отнесены к компетенции иных органов управления Обществом».

В соответствии с п. 20.1 Устава Эмитента «Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных настоящим уставом и Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» к компетенции Общего собрания участников».

В соответствии с п. 20.2 в компетенцию Совета директоров Общества входит решение вопросов:

- определение перспективных направлений деятельности Общества;
- стратегическое планирование деятельности Общества;
- анализ, оценка и разработка предложений общему собранию участников по новым проектам, бюджетам проектов, годовым бюджетам Общества;
- разработка предложений по штатному расписанию Общества, привлечению внештатных работников и сторонних организаций;
- анализ и оценка результатов деятельности Общества;
- утверждение внутренних документов Общества по использованию информации о деятельности Общества, о ценных бумагах Общества и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость ценных бумаг Общества;
- утверждение (изменение, дополнение, отмена) внутренних документов Общества, определяющих политику в области внутреннего аудита, а также цели, задачи и полномочия структурного подразделения Общества, осуществляющего функции внутреннего аудита;
- определение и, в случае необходимости, формирование (образование), роспуск (упразднение) отдельного структурного подразделения Общества, уполномоченного осуществлять внутренний аудит Общества;
- иные вопросы, не отнесенные к компетенции Общего собрания участников.

Вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров Общества, не могут быть переданы на решение исполнительному органу Общества».

В соответствии с п. 21.1 Устава Эмитента «Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - Генеральным директором. Генеральный директор Общества подотчетен Общему собранию участников».

В соответствии с п. 21.4 Устава Эмитента «Единоличный исполнительный орган Общества:

- 1) без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы и совершает сделки;
- 2) выдает доверенности на право представительства от имени Общества, в том числе доверенности с правом передоверия;
- 3) издает приказы о назначении на должности работников Общества, об их переводе и увольнении, применяет меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания;
- 4) осуществляет иные полномочия, не отнесенные Федеральным законом или настоящим Уставом Общества к компетенции Общего собрания участников Общества».

Кодекс корпоративного поведения (управления) эмитента либо иной аналогичной документ в Обществе отсутствует.

Изменения в Устав, а также внутренние документы ООО «ИКС 5 ФИНАНС» (эмитента) в 4-м квартале 2020 г. не вносились.

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

Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

ФИО: **Васин Андрей Юрьевич**

Год рождения: **1987г.**

Образование: **Высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
С	по		
01.02.2019	Наст. время	ООО «Корпоративный центр ИКС 5»	Начальник управления по связям с инвесторами и макроэкономическому анализу

23.11.2015	31.01.2019	АО «Торговый дом «ПЕРЕКРЕСТОК»	Руководитель направления "Связи с инвесторами" Финансовая дирекция
------------	------------	--------------------------------	--

Доля участия лица в уставном капитале эмитента:

Лицо указанных долей не имеет

Доли участия лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента

Лицо указанных долей не имеет. Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет.

Сведений о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.

Сведений о занятии должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало.

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов):

Комитеты Совета директоров не созданы, таким образом лицо не участвует в работе комитетов.

По мнению эмитента, указанный член Совета директоров Общества является независимым.

ФИО: *Сердюк Ярослава Игоревна*

(Председатель)

Год рождения: *1978*

Образование: *Высшее*

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
С	по		
01.02.2019	Настоящее время	ООО "Корпоративный центр ИКС 5"	Начальник управления корпоративного права
05.12.2016	31.01.2019	АО «Торговый дом «ПЕРЕКРЕСТОК»	Начальник управления корпоративного права
21.03.2016	02.12.2016	ПАО «Уралкалий»	Начальник отдела корпоративных отношений
16.05.2013	18.03.2016	ОАО «НК «Роснефть»	Менеджер проекта Управления развития совместных проектов по нефтепереработке и нефтегазохимии Департамента развития совместных проектов в переработке и коммерции

Доля участия лица в уставном капитале эмитента:

Лицо указанных долей не имеет.

Доли участия лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и

количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента

Лицо указанных долей не имеет. Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет.

Сведений о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.

Сведений о занятии должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало.

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов):

Комитеты Совета директоров не созданы, таким образом лицо не участвует в работе комитетов. По мнению эмитента, указанный член Совета директоров Общества является независимым.

Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

ФИО: **Дандуров Владислав Давидович**

Год рождения: **1986**

Образование: **Высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Должность	Наименование организации
С	по		
08.05.2019	Настоящее время	Генеральный директор (по совместительству)	ООО «ИКС 5 ФИНАНС»
01.02.2019	Настоящее время	Начальник Управления корпоративного финансирования	ООО "Корпоративный центр ИКС 5"
17.08.2018	21.08.2018	Генеральный директор (по совместительству)	ООО «ИКС 5 ФИНАНС»
03.03.2014	31.01.2019	Начальник Управления корпоративного финансирования	АО «Торговый дом «ПЕРЕКРЕСТОК»

Доля участия лица в уставном капитале эмитента:

Лицо указанных долей не имеет.

Доли участия лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента

Лицо указанных долей не имеет. Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет.

Доли участия лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет.

Сведений о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за

преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.

Сведений о занятии должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало.

5.3. Сведения о размере вознаграждения и(или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов управления (за исключением физического лица, занимающего должность (осуществляющего функции) единоличного исполнительного органа управления эмитента, если только таким лицом не является управляющий). Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления:

Вознаграждения органам управления в завершённом отчетном периоде не выплачивались, компенсации расходов и иные имущественные представления не предусмотрены.

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:
не предусмотрены

Дополнительная информация:

В соответствии с п. 5.3. Приложения № 3 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Центральным Банком Российской Федерации 30.12.2014 №454-П, размер и виды вознаграждения по физическому лицу, осуществляющему функции единоличного исполнительного органа управления Эмитента не представляются.

5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля

Приводится полное описание структуры органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) и внутренними документами эмитента:

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента осуществляется Службой внутреннего аудита, формируемой в порядке, установленном учредительными и внутренними документами Эмитента.

Сведения об организации системы управления рисками и внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента;

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

Комитет по аудиту совета директоров эмитента отсутствует.

информация о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) эмитента по управлению рисками и внутреннему контролю (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа (структурного подразделения), осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента), его задачах и функциях;

Отдельно созданное структурное подразделение эмитента, обеспечивающее организацию системы управлением рисками и внутреннего контроля эмитента, отсутствует.

Система управления рисками и внутреннего контроля в отношении юридических лиц Группы Х5 единая. Описание приведено в разделе 2.4 настоящего Отчета.

информация о наличии у эмитента службы отдельного структурного подразделения (службы) внутреннего аудита его задачах и функциях:

Контроль за соблюдением процедур внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента осуществляет отдельное структурное подразделение - Служба внутреннего аудита. Состоит из Директора Службы внутреннего аудита, избирается сроком на 3 (Три) года.

Основные функции службы внутреннего аудита (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа), ее подотчетность и взаимодействие с исполнительными органами управления эмитента и советом директоров (наблюдательным советом) эмитента:

Служба внутреннего аудита осуществляет следующие функции:

- 1) аудит основных направлений финансово-хозяйственной деятельности Общества и анализ результатов указанной деятельности;
- 2) аудит соблюдения финансовой дисциплины в Обществе и выполнения решений органов управления Общества;
- 3) аудит соблюдения установленного порядка ведения бухгалтерского учета;
- 4) аудит соблюдения надежности и достоверности финансовой отчетности Общества и соблюдением процедур ее подготовки;
- 5) оценка адекватности и эффективности системы внутреннего контроля;
- 6) оценка эффективности системы управления рисками;
- 7) оценка корпоративного управления;
- 8) своевременное определение и анализ рисков, возникающих или прогнозируемых в деятельности Общества и выработка предложений по управлению рисками, а также внедрению или оптимизации контрольных процедур;
- 9) предоставление рекомендаций по поддержке достижения поставленных перед Обществом целей и задач, выполнения бизнес – планов, финансовых и иных показателей деятельности;
- 10) сбор и объективный анализ аудиторских доказательств и подготовка заключений с выражением профессионального мнения и независимой оценки исследуемых вопросов;
- 11) предоставление профессиональных консультаций и экспертиз органам управления и исполнительным органам, в т.ч. путем участия в качестве независимого консультанта для выявления рисков, способных помешать реализации стратегии, и оценки управления рисками при разработке и реализации стратегических инициатив, программ и проектов;
- 12) анализ финансовой и управленческой отчетности;
- 13) проведение комплексной оценки финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Служба внутреннего аудита функционально подчинена Совету директоров Общества, а административно – Генеральному директору Общества. Служба внутреннего аудита является обособленным структурным подразделением Общества, независима от исполнительных органов Общества, и члены Службы внутреннего аудита не должны иметь конфликта интересов.

Взаимодействие службы внутреннего аудита (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа) и внешнего аудитора эмитента:

Положения, регулирующие порядок взаимодействия Службы внутреннего аудита и внешнего аудитора, отсутствуют.

Сведения о политике эмитента в области управления рисками и внутреннего контроля, а также о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации

Положение об осуществлении мероприятий с инсайдерской информацией (утверждено Решением Совета директоров, Протокол №2 от 20.05.2013 года).

Политика в области управления рисками и внутреннего контроля, утвержденная органами управления эмитента, отсутствует.

Политика в области охраны конфиденциальности инсайдерской информации и контроля за соблюдением требований законодательства о противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком (утверждено Решением №б/н единственного участника Общества с ограниченной ответственностью «ИКС 5 ФИНАНС» от 11.10.2018 г.).

5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: *Служба внутреннего аудита*

ФИО: *Директор Службы внутреннего аудита Каменская Елена Евгеньевна*

Год рождения: *1984*

Образование: *Высшее*

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.02.2019	по наст. время.	ООО «Корпоративный центр ИКС 5»	Руководитель направления "Экспертиза"

			внутреннего контроля"
28.08.2015	по наст. время.	ООО «ИКС 5 ФИНАНС»	Директор службы внутреннего аудита
11.01.2016	31.03.2019	АО «Торговый дом «ПЕРЕКРЕСТОК»	Менеджер направления «Внутренний аудит»
02.03.2015	10.01.2016	ЗАО «Торговый дом «ПЕРЕКРЕСТОК»	Менеджер направления «Бизнес-анализ»

Доля участия лица в уставном капитале эмитента:

Доли участия в уставном капитале эмитента не имеет.

Доли участия лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента

Лицо указанных долей не имеет. Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет.

Сведений о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало.

5.6. Сведения о размере вознаграждения и(или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью. Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплачиваемые за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, которые были выплачены эмитентом в течение соответствующего отчетного периода, а также расходы, связанные с исполнением функций членом органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, компенсированные эмитентом в течение соответствующего отчетного периода:

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Служба внутреннего аудита**

Вознаграждение за участие в работе органа контроля

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2020, 12 мес.	2021, 3 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	0	0
Заработная плата	30,3	7,5
Премии	0	0
Комиссионные	0	0
Иные компенсированные расходы	0	0
ИТОГО	0	0

Сведения принятых уполномоченными органами управления эмитента решениях и (или) существующих соглашениях относительно таких выплат за последний завершённый отчетный год и за отчетный период, состоящий из трех месяцев текущего года:

Уполномоченными органами управления решений относительно размера вознаграждения, подлежащего выплате и (или) размера таких расходов, подлежащих компенсации не принималось, соглашений относительно таких выплат не предусмотрено.

5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2020, 12 мес.	2021, 3 мес.
Средняя численность работников, чел.	1	1
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период	90,3	22,5
Выплаты социального характера работников за отчетный период	0	0

5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента

Эмитент не имеет обязательств перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента.

VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Общее количество участников эмитента на дату окончания отчетного квартала: *1*

6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - о таких участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

Участники (акционеры) эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций:

1.

Полное фирменное наименование: *ООО «ПЕРЕКРЕСТОК-2000»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «ПЕРЕКРЕСТОК-2000»*

Место нахождения: *109029, г. Москва, ул. Средняя Калитниковская, д. 28, стр. 4*

ИНН: *7707265357*

ОГРН: *1027700034075*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *100*

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента:

1.1.

Полное фирменное наименование: *X5 Retail Group N.V.*

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения: *Zuidplein 196, Unit H24, 1077XV Amsterdam, the Netherlands*

ИНН: *отсутствует*

ОГРН: *отсутствует*

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой контроль (участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглаш

ения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента): *косвенное участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента.*

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, такого контроля: *косвенное право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, контролирующего участника (акционера) эмитента, право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган юридического лица, контролирующего участника (акционера) эмитента.*

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

Все подконтрольные лицу, контролирующему участника (акционера) эмитента организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем лица, контролирующего участника (акционера) эмитента), через которых лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет косвенный контроль. При этом по каждой такой организации указываются полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо):

X5 Retail Group N.V. владеет 100% акций в Perekrestok Holdings B.V., владеющем 74,99198135% долей ООО «Корпоративный центр ИКС 5», владеющего 100% акций АО «Торговый дом «ПЕРЕКРЕСТОК», являющегося владельцем 66,9993% долей ООО «ПЕРЕКРЕСТОК-2000» - единственного участника эмитента.

1.2.

Полное фирменное наименование: *Perekrestok Holdings B.V.*

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения: *Zuidplein 196, 24e verdieping, 1077XV Amsterdam*

ИНН: *отсутствует*

ОГРН: *отсутствует*

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой контроль (участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента): *косвенное участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента.*

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, такого контроля: *косвенное право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, контролирующего участника (акционера) эмитента, право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган юридического лица, контролирующего участника (акционера) эмитента.*

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

Все подконтрольные лицу, контролирующему участника (акционера) эмитента организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем лица, контролирующего участника (акционера) эмитента), через которых лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет косвенный контроль. При этом по каждой такой организации указываются полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо):

Perekrestok Holdings B.V. владеет 74,99198135% долей ООО «Корпоративный центр ИКС 5», владеющего 100% акций АО «Торговый дом «ПЕРЕКРЕСТОК», являющегося владельцем 66,9993%

долей ООО «ПЕРЕКРЕСТОК-2000» - единственного участника эмитента

1.3.

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Корпоративный центр ИКС 5»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Корпоративный центр ИКС 5»*

Место нахождения: *109029, г. Москва, ул. Средняя Калитниковская, дом 28, строение 4*

ИНН: *7728632689*

ОГРН: *1077760250941*

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой контроль (участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента): *косвенное участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента.*

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, такого контроля: *косвенное право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, контролирующего участника (акционера) эмитента, право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган юридического лица, контролирующего участника (акционера) эмитента.*

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

Все подконтрольные лицу, контролирующему участника (акционера) эмитента организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем лица, контролирующего участника (акционера) эмитента), через которых лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет косвенный контроль. При этом по каждой такой организации указываются полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо):

ООО «Корпоративный центр ИКС 5» владеет 100% акций АО «Торговый дом «ПЕРЕКРЕСТОК», являющегося владельцем 66,9993% долей ООО «ПЕРЕКРЕСТОК-2000», - единственного участника эмитента.

1.4.

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Торговый дом «ПЕРЕКРЕСТОК»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «Торговый дом «ПЕРЕКРЕСТОК»*

Место нахождения: *109029, г. Москва, ул. Средняя Калитниковская, д. 28, стр. 4*

ИНН: *7728029110*

ОГРН: *1027700034493*

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой контроль (участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента): *косвенное участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента.*

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, такого контроля: *косвенное право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, контролирующего участника (акционера) эмитента, право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган юридического лица, контролирующего участника (акционера) эмитента.*

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

Все подконтрольные лицу, контролирующему участника (акционера) эмитента организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем лица, контролирующего участника (акционера) эмитента), через которых лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет косвенный контроль. При этом по каждой такой организации указываются полное и

сокращенные фирменные наименования, место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо):

АО «Торговый дом «ПЕРЕКРЕСТОК» является владельцем 66,9993% долей ООО «ПЕРЕКРЕСТОК-2000» - единственного участника эмитента.

6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ('золотой акции')

Размер доли уставного капитала эмитента, находящейся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности

Доли уставного капитала эмитента, находящиеся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности отсутствуют.

Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации), место нахождения юридического лица либо фамилия, имя, отчество (если имеется) физического лица, управляющего государственным, муниципальным пакетом акций, а также лица, которое от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляет функции участника (акционера) эмитента

Указанных лиц нет.

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ('золотой акции'), срок действия специального права ('золотой акции')

Указанное право не предусмотрено.

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента

В случае если уставом эмитента, являющегося акционерным обществом, установлены ограничения количества акций, принадлежащих одному акционеру, и (или) их суммарной номинальной стоимости, и (или) максимального числа голосов, предоставляемых одному акционеру, указываются такие ограничения или указывается на то, что такие ограничения отсутствуют:

эмитент не является акционерным обществом.

В случае если законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации установлены ограничения на долю участия иностранных лиц в уставном капитале эмитента, указываются такие ограничения:

такие ограничения отсутствуют.

Указываются иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале эмитента:

иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале эмитента, отсутствуют.

6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций

В последнем завершнном отчетном периоде изменений в составе и размере участия участников Эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала не было.

В связи с завершением процедуры реорганизации единственного участника Эмитента ООО «ИКС 5 Ритейл Групп» в форме присоединения к ООО «ПЕРЕКРЕСТОК-2000» 100% долей в уставном капитале Эмитента перешли в порядке универсального правопреемства к ООО «ПЕРЕКРЕСТОК-2000», с 14.08.2020 единственным участником Эмитента является ООО «ПЕРЕКРЕСТОК-2000».

В связи с тем, что Эмитент состоит из одного участника, списки лиц, имеющих право на участие в общем собрании участников, не составлялись, поскольку все решения принимались единственным участником единолично.

Единственным участником эмитента является ООО «ПЕРЕКРЕСТОК-2000».

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «ПЕРЕКРЕСТОК-2000»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «ПЕРЕКРЕСТОК-2000»*

Место нахождения: 109029, г. Москва, ул. Средняя Калитниковская, д. 28, стр. 4

ИНН: 7707265357

ОГРН: 1027700034075

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 100

6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

Сведения о количестве и объеме в денежном выражении совершенных эмитентом сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, требовавших одобрения уполномоченным органом управления эмитента, по итогам последнего отчетного квартала

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующие отчетные периоды
Общее количество и общий объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность, штук/руб.	1/ 86 070 066 руб.
Количество и объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и в отношении которых общим собранием участников (акционеров) эмитента были приняты решения о согласии на их совершение или об их последующем одобрении, штук/руб.	0/0
Количество и объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и в отношении которых советом директоров (наблюдательным советом) эмитента были приняты решения о согласии на их совершение или об их последующем одобрении, штук/руб.	0/0

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

На 31.03.2021 г.

Наименование показателя	Значение показателя
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	0
в том числе просроченная	0
Дебиторская задолженность по векселям к получению	0
в том числе просроченная	0
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	0
в том числе просроченная	0
Прочая дебиторская задолженность	3 298 168
в том числе просроченная	0
Общий размер дебиторской задолженности	3 298 168
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности	0

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за указанный отчетный период

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество «ИКС 5 Недвижимость»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «ИКС 5 Недвижимость»**

Место нахождения: 196191, Санкт-Петербург, ул. Варшавская, д.25, лит. А, корп.2

Является резидентом

Сумма дебиторской задолженности: **524 800**

Единица измерения: *тыс. руб.*

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции,

пени): *условия являются коммерческой тайной*
Дебитор является аффилированным лицом эмитента: *Да*

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Корпоративный центр ИКС 5»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Корпоративный центр ИКС 5»*

Место нахождения: 109029, г. Москва, ул. Средняя Калитниковская, дом 28, строение 4

Является резидентом

Сумма дебиторской задолженности: *1 773 209*

Единица измерения: *тыс. руб.*

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): *условия являются коммерческой тайной*

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: *Да*

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Агроторг»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Агроторг»*

Место нахождения: 191025, г. Санкт-Петербург, пр. Невский, 90/92

Является резидентом

Сумма дебиторской задолженности: *678 884*

Единица измерения: *тыс. руб.*

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): *условия являются коммерческой тайной*

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: *Да*

На 31.12.2020г.

Наименование показателя	Значение показателя
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	0
в том числе просроченная	0
Дебиторская задолженность по векселям к получению	0
в том числе просроченная	0
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	0
в том числе просроченная	0
Прочая дебиторская задолженность	4 378 613
в том числе просроченная	0
Общий размер дебиторской задолженности	4 378 613
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности	0

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за указанный отчетный период

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «ИКС 5 Недвижимость»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «ИКС 5 Недвижимость»*

Место нахождения: 196191, Санкт-Петербург, ул. Варшавская, д.25, лит. А, корп.2

Является резидентом

Сумма дебиторской задолженности: *2 253 886*

Единица измерения: *тыс. руб.*

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): *условия являются коммерческой тайной*

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: *Да*

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Корпоративный центр ИКС 5»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Корпоративный центр ИКС 5»*

Место нахождения: 109029, г. Москва, ул. Средняя Калитниковская, дом 28, строение 4

Является резидентом

Сумма дебиторской задолженности: **1 181 329**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): **условия являются коммерческой тайной**

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: **Да**

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Агроторг»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Агроторг»**

Место нахождения: 191025, г. Санкт-Петербург, пр. Невский, 90/92

Является резидентом

Сумма дебиторской задолженности: **624 805**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): **условия являются коммерческой тайной**

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: **Да**

VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, прилагаемой к ежеквартальному отчету:

Аудиторское заключение

Бухгалтерский баланс на 31.12.2020

Отчет о финансовых результатах за Январь – Декабрь 2020 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь-Декабрь 2020 г.

Отчет о движении денежных средств за Январь-Декабрь 2020 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ИКС 5 ФИНАНС» за 2020 год

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента приведена в Приложении №1 настоящему ежеквартальному отчету.

7.2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Состав промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, прилагаемой к ежеквартальному отчету:

Бухгалтерский баланс на 31.03.2021

Отчет о финансовых результатах за Январь – Март 2021 г.

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента приведена в Приложении №2 к настоящему ежеквартальному отчету.

7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента

Эмитент не составляет консолидированную финансовую отчетность.

Основание, в силу которого эмитент не обязан составлять консолидированную финансовую отчетность: **У эмитента отсутствуют филиалы или иные организации, с собственной финансовой отчетностью, которые совместно с эмитентом определяются как группа в соответствии с МСФО.**

Эмитентом составляется индивидуальная финансовая отчетность в соответствии со стандартами МСФО.

Составляется консолидированная отчетность в соответствии с МСФО вышестоящей материнской компании X5 Retail Group N.V.

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

Учетная политика на 2021 год утверждена Решением №б/н единственного участника Общества с ограниченной ответственностью «ИКС 5 ФИНАНС» от 25 декабря 2020 г., применяется последовательно с целью обеспечения непрерывности учета, достоверности и сопоставимости бухгалтерской отчетности.

1. Организация осуществляет бухгалтерский учет, руководствуясь законодательством РФ о бухгалтерском учете и нормативными актами органов, регулирующих бухгалтерский учет.
2. Ведение бухгалтерского учета в Организации осуществляется специалистами сторонней организации в соответствии с условиями заключенного договора (далее - Бухгалтерская служба или Сервисный центр).
3. Руководитель Организации несет ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное предоставление полной и достоверной бухгалтерской отчетности, обеспечивает соответствие отражения в учете и раскрытия в отчетности хозяйственных операций законодательству Российской Федерации, осуществляет контроль за движением имущества и выполнением обязательств.
4. Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем экономического субъекта. Ответственность за организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель Организации - Генеральный директор¹.
5. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций организаций ведется в валюте Российской Федерации - в рублях и копейках².
6. Имущество, являющееся собственностью Организации, учитывается обособленно от имущества других юридических лиц, находящегося у данной организации.
7. Бухгалтерский учет ведется Организацией непрерывно с момента ее регистрации в качестве юридического лица до реорганизации или ликвидации в порядке, установленном законодательством РФ³.
8. Организация ведет бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций путем двойной записи на взаимосвязанных счетах бухгалтерского учета, включенных в рабочий план счетов бухгалтерского учета.

Данные аналитического учета должны соответствовать оборотам и остаткам по счетам синтетического учета.

9. Все хозяйственные операции и результаты инвентаризации подлежат своевременной регистрации на счетах бухгалтерского учета без каких-либо пропусков или изъятий.

10. В бухгалтерском учете Организации текущие затраты на производство продукции, выполнение работ и оказание услуг и затраты, связанные с капитальными и финансовыми вложениями, учитываются раздельно.

11. В Организации применяется **автоматизированная форма** ведения бухгалтерского учета.

12. Для оптимизации учета бизнес-процессов Организация использует интегрированную информационную систему управления на основе системы SAP класса ERP-систем.

ERP система - система планирования ресурсов Организации, инструмент для накопления и обработки информации, позволяющим глубоко анализировать результаты деятельности Организации, а так же прогнозировать и планировать его развитие

Автоматизация бухгалтерского учета, как *составляющая часть* автоматизированных бизнес-процессов Организации, также осуществляется в системе SAP ERP.

13. Каждый факт хозяйственной жизни подлежит оформлению первичным учетным документом⁴.

14. Для оформления фактов хозяйственной жизни Организация использует формы первичных учетных документов, утвержденные руководителем⁵.

Перечень используемых Организацией форм первичных учетных документов и формы первичных учетных документов приведены в Приложении к настоящей Учетной политике Организации.

Перечень используемых расчетных документов, утвержденных Центральным Банком РФ в Положении о порядке ведения кассовых операций и правилах хранения, перевозки и инкассации банкнот и монеты Банка России в кредитных организациях на территории Российской Федерации от 29.01.2018 №630-П и Положением о правилах осуществления перевода денежных средств от 19.06.2012 №383-П, приведен в Приложении к настоящей Учетной Политике.

15. Обязательными реквизитами первичного учетного документа являются⁶:

¹ п.1, п.8, ст.7 Закона РФ №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

² п.2, ст.12 Закона РФ №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

³ п.3, ст.6 Закона РФ №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

⁴ п.1 ст.9, Закона РФ №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

⁵ п.4 ст.9, Закона РФ №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

⁶ п.2 ст.9, Закона РФ №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

- наименование документа;
- дату составления документа;
- наименование экономического субъекта, составившего документ;
- содержание факта хозяйственной жизни;
- величина натурального и (или) денежного измерения факта хозяйственной жизни с указанием единиц измерения;
- наименование должностей лица (лиц), совершившего (совершивших) сделку, операцию и ответственного (ответственных) за правильность ее оформления, либо наименование должности лица (лиц), ответственного (ответственных) за правильность оформления свершившегося события;
- подписи лиц, предусмотренные п.6 ч 2 ст 9 ФЗ – 402 , с указанием их фамилий и инициалов либо иных реквизитов, необходимых для идентификации этих лиц.

16. Первичный документ составляется на бумажном носителе и (или) в виде электронного документа, подписанного электронной подписью⁷.

Перечень лиц, имеющих право подписи первичных документов, утверждается Приказом руководителя Организации.

Для предоставления полномочий сотруднику подписывать первичные документы Организация выдает этому лицу доверенность.

Организация вправе составлять и выставлять счета-фактуры в электронном виде, подписывая ЭЦП,⁸ согласно порядку, установленному Министерством финансов Российской Федерации.

17. Внесение исправлений в кассовые и банковские документы не допускается. В остальные первичные учетные документы исправления вносятся по согласованию с участниками хозяйственных операций, что подтверждается подписями тех же лиц, которые подписали документы, с указанием даты внесения исправлений⁹.

18. Расходы, понесенные за пределами РФ, подтверждаются документами, оформленными в соответствии с обычаями делового оборота, применяемыми в иностранном государстве, на территории которого были произведены соответствующие расходы, или документами, косвенно подтверждающими произведенные расходы (включая таможенную декларацию, приказы о командировках, проездные документы, отчеты о выполненной работе в соответствии с договором)¹⁰. Такие первичные документы построчно переводятся Организацией на русский язык¹¹.

Построчный перевод первичных документов, не требующих нотариального удостоверения, выполняется ответственным сотрудником Организации и заверяется его личной подписью.

19. Порядок движения и обработки первичных документов регулируется Положением о документообороте¹², утвержденным руководителем Организации, приведен в Приложении к настоящей Учетной политике.

20. Требования Руководителя Организации по документальному оформлению хозяйственных операций и предоставлению в бухгалтерию необходимых документов и сведений, связанных с бухгалтерским и налоговым учетом, анализом хозяйственной деятельности, обязательны для всех служб и структурных подразделений Организации.

Без подписи ответственных лиц денежные и расчетные документы, финансовые и кредитные обязательства считаются недействительными и не принимаются к исполнению.

Ответственность за исполнение указанных правил организации хранения учетных документов, регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности несет Руководитель Организации.

21. Бухгалтерская служба, а также специалисты других подразделений, допущенные к этой деятельности, регистрирует данные первичных документов в учётной системе SAP.

22. На основании данных первичных документов в бухгалтерском учёте составляются бухгалтерские регистры, которые предназначены для систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к учёту первичных документах, для отражения на счетах бухгалтерского учета и в бухгалтерской отчетности¹³.

⁷ п.5, ст. 9, Закона РФ №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

⁸ п. 1, п.9 ст. 169 НК РФ

⁹ п.16 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности, Приказ от 29.07.1998 г. №34н

¹⁰ п.1 ст.252 НК РФ

¹¹ п. 9 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, Приказ Минфина России от 29.07.1998 N 34н

¹² Разработанный с учетом «Положения о документах и документообороте в бухгалтерском учете», приказ Минфина СССР от 29 июля 1983 года №105

¹³ п. 19 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, Приказ Минфина России от 29.07.1998 N 34н

Регистры бухгалтерского учета ведутся в электронном виде и хранятся на дисках и иных машинных носителях в учётной системе SAP. Регистры переносятся на бумажный носитель по мере необходимости.

23. Хозяйственные операции отражаются в регистрах бухгалтерского учета в хронологической последовательности и могут группироваться по следующим признакам по мере необходимости:

- по заданным счетам бухгалтерского учета,
- по заданным аналитическим признакам
- по видам валют
- по прочим признакам.

24. Правильность отражения хозяйственных операций в регистрах бухгалтерского учета обеспечивают лица, ответственные за отражение данных операций согласно должностным полномочиям. При этом указанные лица подписывают печатные версии таких регистров, в случае их переноса на бумажный носитель.

25. При хранении регистров бухгалтерского учета обеспечивается их защита от несанкционированных исправлений¹⁴ в системе SAP посредством разграничения прав доступа пользователей. Также в автоматизированной системе учета SAP не предусмотрена возможность исправления либо удаления учетных записей.

В учётной системе SAP предусмотрена система паролей. Допуск пользователей к информации осуществляется только в рамках их прав доступа в рамках определённых для них участков.

26. Бухгалтерская отчетность Организации составляется в порядке и сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется за отчетный год. Отчетным периодом для годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности (отчетным годом) является календарный год - с 1 января по 31 декабря включительно¹⁵.

Общество составляет промежуточную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, а также представляет такую отчетность в порядке, предусмотренном действующим законодательством, учредительными документами общества, решениями собственника Общества и настоящей учетной политикой. Промежуточная бухгалтерская отчетность Общества составляется за квартал нарастающим итогом с начала отчетного года. Общество формирует промежуточную бухгалтерскую отчетность не позднее 30-ти дней по окончании отчетного периода. Промежуточная бухгалтерская отчетность состоит из:

- Бухгалтерский баланс,
- Отчет о финансовых результатах.

Формы *годовой* бухгалтерской отчетности Организации приведены в Приложении к настоящей Учетной политике Организации¹⁶.

Состав годовой бухгалтерской отчетности Организации следующий¹⁷:

1. Бухгалтерский баланс
2. Отчет о финансовых результатах
3. Отчет об изменениях капитала
4. Отчет о движении денежных средств
5. Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

27. Промежуточная бухгалтерская отчетность состоит из Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах, если иное не установлено законодательством Российской Федерации или учредителями (участниками) Организации¹⁸.

28. Бухгалтерская отчетность должна давать достоверное и полное представление о финансовом положении Организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении. Достоверной и полной считается бухгалтерская отчетность, сформированная исходя из правил, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету.

Если при составлении бухгалтерской отчетности, исходя из правил, установленных нормативными актами, Организацией выявляется недостаточность данных для формирования полного представления о финансовом положении Организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении, то в бухгалтерскую отчетность организация включает соответствующие дополнительные показатели и пояснения¹⁹.

29. Бухгалтерская отчетность подписывается генеральным директором или иным уполномоченным лицом.

¹⁴ п.21 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, Приказ Минфина России от 29.07.1998 N 34н

¹⁵ п.1, ст. 15, Федеральный закон от 06.12.2011 №402-ФЗ

¹⁶ Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»

¹⁷ Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»

¹⁸ п.49 ПБУ 4/99

¹⁹ п.6 ПБУ 4/99

30. Бухгалтерская отчетность Организации включает показатели деятельности филиалов, представительств и иных структурных подразделений, в том числе выделенных на отдельные балансы²⁰.
31. Уровень существенности для обособленного раскрытия данных об активах, обязательствах, доходах и расходах устанавливается Организацией отдельно для каждого раздела Учетной политики, либо, при необходимости, для каждого конкретного случая решением Генерального директора Организации.
- При этом показатель считается существенным, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Решение Организацией вопроса, является ли данный показатель существенным, зависит от оценки показателя, его характера, конкретных обстоятельств возникновения.
32. Для ведения бухгалтерского учета имущества, обязательств и хозяйственных операций Организация применяет разработанный Рабочий план счетов, являющийся Приложением к Учетной Политике.
- Рабочий план счетов Организации содержит счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями действующего законодательства.
- Рабочий план счетов разработан в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденному Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 года № 94н.
- В связи с особенностями автоматизации бухгалтерского учета с использованием программы SAP, перед номером счета, соответствующим вышеуказанному Приказу Минфина РФ, добавляется литера «R». Перед номером забалансового счета добавляется литера «RZ».
33. В связи с тем, что Организация осуществляет автоматизированное ведение бухгалтерского учета и налогового учета одновременно в интегрированной информационной системе SAP ERP (далее SAP), возникла необходимость использования вспомогательных (служебных) счетов, а именно:
- дополнительных (вспомогательных) балансовых счетов рабочего Плана счетов, не предусмотренных Планом счетов, утвержденным Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 года № 94н. Обороты по данным техническим счетам на отчетную дату закрываются на соответствующие счета Рабочего плана счетов, таким образом, технические счета не имеют сальдо (сальдо равно нулю) на отчетную дату;
 - служебных счетов, обозначенных литерами «RT» перед номером. Обороты по данным служебным счетам не участвуют в формировании бухгалтерской отчетности и не влияют на ее показатели.
34. Для обеспечения сохранности имущества, законности и целесообразности финансово-хозяйственной деятельности, а также достоверности учетных и отчетных данных в Организации действует система внутривозвратного контроля.
35. Обработку приходных документов на поступившие материальные ценности, обработку расчетных документов, учет реализации продукции (товаров, работ, услуг), учетные регистры ведут специалисты подразделений Организации, допущенные к этой деятельности согласно должностным инструкциям, а также специалисты сторонних организаций в соответствии с заключенными договорами на оказание услуг.
36. При поступлении первичных документов в бухгалтерскую службу они подлежат обязательной проверке по форме и содержанию.
- Не принимаются к исполнению и оформлению первичные документы по операциям, которые противоречат законодательству и установленному порядку приемки, хранения и расходования денежных средств, материально-производственных запасов и др., в том числе порядку, установленному распорядительными документами руководителя Организации.
37. Исправление ошибок в учетных записях бухгалтерского учета допускается *только* посредством создания *обратной проводки* в учетной системе SAP.
- Исправления в бухгалтерском учете, отражение которых *существенным образом* влияет на показатели бухгалтерской отчетности, оформляются Бухгалтерской Справкой, подписанной лицом, ответственным за отражение данных операций.
- Решение об оформлении Бухгалтерской справки принимается начальником соответствующего подразделения отдельно в каждом конкретном случае.
38. Ошибкой признается неправильное отражение (неотражение) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и (или) бухгалтерской отчетности организации²¹
39. Не являются ошибками неточности или пропуски в отражении фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и (или) бухгалтерской отчетности организации, выявленные в

²⁰ п.33 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, Приказ Минфина России от 29.07.1998 N 34н

²¹ п.2 ПБУ 22/2010

результате получения новой информации, которая не была доступна организации на момент отражения (неотражения) таких фактов хозяйственной деятельности.²²

40. Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году, отражается в составе прочих доходов организации. Убытки прошлых лет, признанные в отчетном году, относятся к прочим расходам.²³
41. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.
42. Существенность ошибки организация определяет самостоятельно, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности.²⁴
43. Уровень существенности в бухгалтерском учете определяет существенность одной ошибки и порядок ее отражения в учете в зависимости от существенности: Для
торговых операторов и для операторов логистики: 10 % от выручки без НДС (стр.2110 Отчета о финансовых результатах)
Для операторов недвижимости и организаций финансовых: 10% от валюты баланса (стр.1600 Бухгалтерского баланса)
Уровень существенности в бухгалтерской отчетности определяет общую совокупность ошибок и порядок ее отражения в зависимости от существенности.

44. Ошибка отчетного года, выявленная до окончания этого года, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка.²⁵
45. Ошибка отчетного года, выявленная после окончания этого года, но до даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета за декабрь отчетного года (года, за который составляется годовая бухгалтерская отчетность).²⁶
46. В случае исправления существенной ошибки предшествующего отчетного года, выявленной после утверждения бухгалтерской отчетности, утвержденная бухгалтерская отчетность за предшествующие отчетные периоды не подлежит исправлению и повторному представлению пользователям бухгалтерской отчетности.²⁷
47. Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется:
- 1) записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде. При этом корреспондирующим счетом в записях является счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка);
 - 2) путем пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за отчетные периоды, отраженные в бухгалтерской отчетности организации за текущий отчетный год, за исключением случаев, когда невозможно установить связь этой ошибки с конкретным периодом либо невозможно определить влияние этой ошибки накопительным итогом в отношении всех предшествующих отчетных периодов.²⁸
48. Ошибка предшествующего отчетного года, не являющаяся существенной, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.²⁹
49. В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Организация проводит инвентаризацию имущества и финансовых обязательств в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13.06.1995 г. № 49 с применением унифицированных форм первичной документации, а также дополнительных форм документов, формируемых в электронном виде, утвержденных Организацией в Приложении³⁰.
Унифицированные и дополнительно разработанные Организацией формы, необходимые при проведении инвентаризации основных средств и товарно-материальных ценностей Организации

²² п.2 ПБУ 22/2010

²³ п. 7 ПБУ 9/99 "Доходы организации", п. 11 ПБУ 10/99 "Расходы организации"

²⁴ п.3 ПБУ 22/2010

²⁵ п.5 ПБУ 22/2010

²⁶ п.6 ПБУ 22/2010

²⁷ п.10, ПБУ 22/2010

²⁸ п.9, ПБУ 22/2010

²⁹ п.14, ПБУ 22/2010

³⁰ п.26 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, Приказ Минфина России от 29.07.1998 N 34н

заполняются автоматически в учетной системе SAP. Формы по инвентаризации прочих активов и обязательств формируются вне системы SAP сотрудниками соответствующих служб Организации.

50. В ходе инвентаризации проверяются и документально подтверждаются наличие, состояние и оценка имущества и финансовых обязательств³¹.
51. Плановые инвентаризации проводятся не реже одного раза в год, перед составлением годовой бухгалтерской отчетности. При этом инвентаризация основных средств проводится не реже одного раза в три года.
Инвентаризация товаров на складах и в магазинах проводится в соответствии с Графиком, утверждаемым Организацией дополнительно.
52. Детали проведения плановых инвентаризаций (даты проведения инвентаризаций в отчетном году, перечень имущества и обязательств, проверяемых при каждой из них, и т.д.) определяются приказом по Организации.
Инвентаризации проводит комиссия, утверждаемая приказом по Организации.
53. Результаты инвентаризации оформляются ведомостями инвентаризационных комиссий.
В учете и отчетности результаты инвентаризации подлежат отражению в том отчетном периоде, в котором была закончена инвентаризация, а по годовой инвентаризации - в годовой бухгалтерской отчетности.

7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж

Эмитент не осуществляет экспорт продукции (товаров, работ, услуг).

7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного отчетного года

Сведения о существенных изменениях в составе имущества эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала

Существенных изменений в составе имущества эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала, не было.

7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Эмитент не участвовал/не участвует в судебных процессах, которые существенно отразились/могут отразиться на его финансово-хозяйственной деятельности, в течение периода с даты начала последнего завершенного финансового года и до даты окончания отчетного квартала.

VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента

Размер уставного капитала эмитента на дату окончания отчетного квартала, руб.: *10 000*

Размер долей участников эмитента:

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «ПЕРЕКРЕСТОК-2000»*

Место нахождения: *109029, г. Москва, ул. Средняя Калитниковская, д. 28, стр. 4*

ИНН: *7707265357*

ОГРН: *1027700034075*

³¹ п.26 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, Приказ Минфина России от 29.07.1998 N 34н

Доля участника в уставном капитале эмитента, %: 100

Указывается информация о соответствии величины уставного капитала, приведенной в настоящем пункте, учредительным документам эмитента: *соответствует*

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента

Изменений размера уставного капитала эмитента за последний завершённый отчётный год, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчётного квартала не было.

8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

Наименование высшего органа управления эмитента: *Общее собрание участников*

Порядок уведомления акционеров (участников) о проведении собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

Орган или лица, созывающие Общее собрание участников Общества, обязаны не позднее, чем за пятнадцать дней до его проведения уведомить об этом каждого участника Общества в письменной форме лично, при помощи факсимильного сообщения или с использованием иных средств связи, доступных участникам Общества и обеспечивающих документальное подтверждение.

В уведомлении должны быть указаны время и место проведения собрания, а также предлагаемая повестка дня.

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок направления (предъявления) таких требований:

Внеочередное Общее собрание участников Общества проводится в случаях, указанных в Уставе, а также в любых иных случаях, если проведения такого собрания требуют интересы Общества и его участников.

Внеочередное Общее собрание участников Общества созывается исполнительным органом Общества по собственной инициативе, а также по требованию Совета директоров, ревизионной комиссии (ревизора) Общества, аудитора Общества или участников Общества, обладающих в совокупности не менее чем одной десятой от общего числа голосов участников Общества.

Исполнительный орган Общества обязан в течение пяти дней с даты получения требования о проведении внеочередного Общего собрания участников Общества рассмотреть данное требование и принять решение о проведении внеочередного Общего собрания участников Общества либо об отказе в его проведении.

Решение об отказе в проведении внеочередного Общего собрания участников может быть принято исполнительным органом только в случаях, если:

- не соблюден установленный Федеральным законом порядок предъявления требования о проведении внеочередного Общего собрания участников Общества;

- ни один из вопросов, предложенных для включения в повестку дня внеочередного Общего собрания участников Общества, не относится к его компетенции или не соответствует требованиям федеральных законов.

Если один или несколько вопросов предложенной повестки дня внеочередного Общего собрания участников Общества не относятся к компетенции Общего собрания участников Общества или не соответствуют требованиям федеральных законов, то данные вопросы не включаются в повестку дня.

Исполнительный орган Общества не вправе вносить изменения в формулировки вопросов, предложенных для включения в повестку дня внеочередного Общего собрания участников Общества, а также изменить предложенную форму проведения внеочередного Общего собрания участников Общества.

Наряду с вопросами, предложенными для включения в повестку дня внеочередного Общего собрания участников Общества, исполнительный орган Общества по собственной инициативе вправе включать в нее дополнительные вопросы.

В случае принятия решения о проведении внеочередного Общего собрания участников Общества указанное Общее собрание должно быть проведено не позднее сорока пяти дней со дня получения требования о его проведении.

В случае, если в течение установленного Федеральным законом срока не принято решение о проведении внеочередного Общего собрания участников Общества или принято решение об отказе в его проведении, внеочередное Общее собрание участников Общества может быть созвано органами или лицами, требующими его проведения.

В данном случае исполнительный орган Общества обязан предоставить указанным органам или лицам список участников Общества с их адресами.

Расходы на подготовку, созыв и проведение такого Общего собрания могут быть возмещены по решению Общего собрания участников Общества за счет средств Общества.

Порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

Очередное Общее собрание участников Общества проводится не реже одного раза в год.

Очередное Общее собрание участников Общества созывается исполнительным органом Общества.

Очередное Общее собрание участников Общества, посвященное утверждению годовых результатов деятельности Общества проводится не ранее, чем через два месяца и не позднее, чем через четыре месяца после окончания финансового года.

В случае принятия решения о проведении внеочередного Общего собрания участников Общества указанное Общее собрание должно быть проведено не позднее сорока пяти дней со дня получения требования о его проведении.

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок внесения таких предложений:

Любой участник Общества вправе вносить предложения о включении в повестку дня Общего собрания участников Общества дополнительные вопросы, но не позднее, чем за семь дней до его проведения. Дополнительные вопросы, за исключением вопросов, которые не относятся к компетенции Общего собрания участников Общества и не соответствуют требованиям федеральных законов, включаются в повестку дня Общего собрания участников Общества. Орган или лица, созывающие Общее собрание участников Общества, не вправе вносить изменения в формулировки дополнительных вопросов, предложенных для включения в повестку дня Общего собрания участников Общества.

В случае, если по предложению участников Общества в первоначальную повестку дня Общего собрания участников Общества вносятся изменения, орган или лица, созывающие Общее собрание участников Общества, обязаны не позднее чем за сутки до его проведения уведомить всех участников Общества о внесенных в повестку дня изменениях.

Лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами):

К информации и материалам, подлежащим предоставлению участникам Общества при подготовке Общего собрания участников Общества, относятся годовой отчет Общества, заключения ревизионной комиссии (ревизора) Общества и аудитора по результатам проверки годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов Общества, сведения о кандидате (кандидатах) в Совет директоров Общества, исполнительные органы Общества и ревизионную комиссию (ревизоры) Общества, проект изменений и дополнений, вносимых в устав Общества, или проект устава Общества в новой редакции, проекты внутренних документов Общества, а также иная информация (материалы), предусмотренная настоящим Уставом Общества.

Орган или лица, созывающие Общее собрание участников Общества, обязаны направить участникам информацию и материалы вместе с уведомлением о проведении Общего собрания участников Общества, а в случае изменения повестки дня соответствующая информация и материалы направляются вместе с уведомлением о таком изменении.

Указанная информация и материалы в течение пятнадцати дней до проведения Общего собрания участников Общества должны быть предоставлены всем участникам Общества для ознакомления в помещении исполнительного органа Общества. Общество обязано по требованию участника Общества предоставить ему копии указанных документов. Плата, взимаемая Обществом за предоставление данных копий, не может превышать затраты на их изготовление.

Порядок оглашения (доведения до сведения акционеров (участников) эмитента) решений, принятых высшим органом управления эмитента, а также итогов голосования:

Протоколы всех Общих собраний участников Общества подшиваются в книгу протоколов, которая должна в любое время предоставляться любому участнику Общества для ознакомления.

По требованию участников Общества им выдаются выписки из книги протоколов, удостоверенные исполнительным органом Общества.

Не позднее чем в течение десяти дней после составления протокола общего собрания участников Общества исполнительный орган Общества или иное осуществлявшее ведение указанного протокола лицо обязаны направить копию протокола общего собрания участников Общества всем участникам Общества в порядке, предусмотренном для сообщения о проведении общего собрания участников Общества.

8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного капитала либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций

Указанных организаций нет

8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Дата совершения сделки: 15.03.2021 г.

Предмет сделки: *Заем.*

Существенные условия сделки: *Предоставление Займодавцем Заемщику займов по отдельным заявкам Заемщика в российских рублях на срок, не превышающий срок действия Договора.*

Лицо (лица), являющиеся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: *Займодавец- Общество с ограниченной ответственностью «ИКС 5 ФИНАНС» (ОГРН 1067761792053); Заемщик – Акционерное общество «Торговый дом «ПЕРЕКРЕСТОК» (ОГРН 1027700034493);*

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: *31.12.2023 г.;*

Размер (цена) сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: *максимальная сумма основного долга, а также процентов по сделке не превысит 86 070 066 (Восемьдесят шесть миллиардов семьдесят миллионов шестьдесят шесть тысяч) рублей, что составляет не более 90,4% от стоимости активов эмитента.*

Балансовая стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: *95 216 993 тыс. руб. по состоянию на 30.09.2020 г.;*

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки в случае, когда такая сделка является для эмитента крупной сделкой или сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность: *решение о согласии на совершение сделки было принято Единственным участником эмитента.*

Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: *Единственный участник.*

Дата составления и номер протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: *Решение № б/н Единственного участника ООО «ИКС 5 ФИНАНС» от 15.03.2021 г.;*

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

В случае присвоения эмитенту и/или ценным бумагам эмитента кредитного рейтинга (рейтингов), по каждому из известных эмитенту кредитных рейтингов за последний завершённый финансовый год, а также за период с даты начала текущего года, до даты окончания отчетного квартала, указываются

Объект присвоения рейтинга: *эмитент*

Организация, присвоившая кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование: *Standard & Poor's Credit Market services Europe Limited / Частная компания с ограниченной ответственностью «Стэндард энд Пурс Кредит Маркет Сервисес Юроп Лимитед»*

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения: *20 Canada Square Canary Wharf London E14 5LH United Kingdom / 20 Канада Сквэр, Канари Варф, Лондон E14 5LH Великобритания*

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: *www.standardandpoors.com*

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: *«BB+» / Stable (прогноз «Стабильный») (международная шкала в иностранной валюте и международная шкала в национальной валюте)*

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга:

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
10.06.2020	BB+/Stable/-- «стабильный» (международная шкала в иностранной валюте и международная шкала в национальной валюте)
30.01.2020	BB/Positive/-- «позитивный» (международная шкала в иностранной валюте и международная шкала в национальной валюте)
03.04.2017	BB/Stable/-- «стабильный» (международная шкала в иностранной валюте и международная шкала в национальной валюте)
22.04.2016	BB-/Positive/-- «позитивный» (международная шкала в иностранной валюте и международная шкала в национальной валюте)

10.04.2015	BB-/Stable/-- «стабильный» (международная шкала в иностранной валюте и международная шкала в национальной валюте)
27.04.2012	B+/Stable/-- «стабильный» (международная шкала в иностранной валюте и международная шкала в национальной валюте)
10.02.2011	Not rated (международная шкала в иностранной валюте и международная шкала в национальной валюте)
10.02.2011	Not rated (национальная шкала)
07.12.2010	BB-/Watch Neg/-- «негативный» (международная шкала в иностранной валюте и международная шкала в национальной валюте)
16.02.2010	BB-/Stable/-- «стабильный» (международная шкала в иностранной валюте и международная шкала в национальной валюте)
10.02.2009	BBB-/Negative/-- «негативный» (международная шкала в иностранной валюте и международная шкала в национальной валюте)
09.07.2007	BB-/Stable/-- «стабильный» (международная шкала в иностранной валюте и международная шкала в национальной валюте)
09.07.2007	«ruAA-» (национальная шкала)

Объект присвоения рейтинга: *ценные бумаги эмитента*

Сведения о ценных бумагах:

Вид ценной бумаги: *Биржевые облигации*

Серия, иные идентификационные признаки ценной бумаги: *неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя серии БО-04 с обязательным централизованным хранением*

Идентификационный номер выпуска: *4B02-04-36241-R*

Дата присвоения идентификационного номера: *22.04.2013*

Организация, присвоившая кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование: *Fitch Ratings CIS Ltd / Фитч Рейтингз СНГ Лмд*

Сокращенное фирменное наименование: *omcymcteyem*

Место нахождения: *30 North Colonnade, Canary Wharf London E14 5GN*

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: <https://www.fitchratings.com/>

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: *BB+ / Stable (прогноз «Стабильный»)*

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга:

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
08.06.2018	<i>BB+ / Stable (прогноз «Стабильный»)</i>
27.10.2015	<i>приоритетный необеспеченный рейтинг «BB-» рейтинг возвратности активов «RR5»</i>

Объект присвоения рейтинга: *ценные бумаги эмитента*

Сведения о ценных бумагах:

Вид ценной бумаги: *Биржевые облигации*

Серия, иные идентификационные признаки ценной бумаги: *неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя серии БО-05 с обязательным централизованным хранением*

Идентификационный номер выпуска: *4B02-05-36241-R*

Дата присвоения идентификационного номера: *22.04.2013*

Организация, присвоившая кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование: *Fitch Ratings CIS Ltd / Фитч Рейтингз СНГ Лмд*

Сокращенное фирменное наименование: *omcymcteyem*

Место нахождения: *30 North Colonnade, Canary Wharf London E14 5GN*

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: <https://www.fitchratings.com/>

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: **BB+ / Stable (прогноз «Стабильный»)**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга:

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
08.06.2018	BB+ / Stable (прогноз «Стабильный»)
04.04.2016	приоритетный необеспеченный рейтинг «BB-» рейтинг возвратности активов «RR5»

Объект присвоения рейтинга: **ценные бумаги эмитента**

Сведения о ценных бумагах:

Вид ценной бумаги: **Биржевые облигации**

Серия, иные идентификационные признаки ценной бумаги: **неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя серии БО-06 с обязательным централизованным хранением**

Идентификационный номер выпуска: **4B02-06-36241-R**

Дата присвоения идентификационного номера: **22.04.2013**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование: **Fitch Ratings CIS Ltd / Фитч Рейтингз СНГ Лмд**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения: **30 North Colonnade, Canary Wharf London E14 5GN**

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: <https://www.fitchratings.com/>

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: **BB+ / Stable (прогноз «Стабильный»)**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга:

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
08.06.2018	BB+ / Stable (прогноз «Стабильный»)
16.05.2016	приоритетный необеспеченный рейтинг «BB-» рейтинг возвратности активов «RR5»

Объект присвоения рейтинга: **ценные бумаги эмитента**

Сведения о ценных бумагах:

Вид ценной бумаги: **Биржевые облигации**

Серия, иные идентификационные признаки ценной бумаги: **неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя серии БО-07 с обязательным централизованным хранением**

Идентификационный номер выпуска: **4B02-07-36241-R**

Дата присвоения идентификационного номера: **22.04.2013**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование: **Fitch Ratings CIS Ltd / Фитч Рейтингз СНГ Лмд**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения: **30 North Colonnade, Canary Wharf London E14 5GN**

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: <https://www.fitchratings.com/>

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: **BB+ / Stable (прогноз «Стабильный»)**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга:

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
08.06.2018	BB+ / Stable (прогноз «Стабильный»)
12.08.2016	приоритетный необеспеченный рейтинг «BB-» рейтинг возвратности активов «RR5»

Объект присвоения рейтинга: **ценные бумаги эмитента**

Сведения о ценных бумагах:

Вид ценной бумаги: **Биржевые облигации**

Серия, иные идентификационные признаки ценной бумаги: **неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя серии 001P-01 с обязательным централизованным хранением**

Идентификационный номер выпуска: **4B02-01-36241-R-001P**

Дата присвоения идентификационного номера: **26.09.2016 г.**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование: **Fitch Ratings CIS Ltd / Фитч Рейтингз СНГ Лтд**

Сокращенное фирменное наименование: **omcymcyeem**

Место нахождения: **30 North Colonnade, Canary Wharf London E14 5GN**

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: **<https://www.fitchratings.com/>**

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: **BB+ / Stable (прогноз «Стабильный»)**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга:

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
08.06.2018	BB+ / Stable (прогноз «Стабильный»)
01.11.2016	приоритетный необеспеченный рейтинг «BB» рейтинг возвратности активов «RR4»

Объект присвоения рейтинга: **эмитент**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество "Рейтинговое Агентство "Эксперт РА"**

Сокращенное фирменное наименование: **АО "Эксперт РА"**

Место нахождения: **109240, г. Москва, ул. Николоямская, д. 13, стр. 2, эт/пом/ком 7/1/13**

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: **www.raexpert.ru**

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: **ruAA+ (прогноз «Стабильный»)**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга:

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
21.11.2019	ruAA+ (прогноз «Стабильный»)
22.12.2017	ruAA (прогноз «Стабильный»)

Объект присвоения рейтинга: *ценные бумаги эмитента*

Сведения о ценных бумагах:

Вид ценной бумаги: *Биржевые облигации*

Серия, иные идентификационные признаки ценной бумаги: *неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя серии БО-04 с обязательным централизованным хранением*

Идентификационный номер выпуска: *4B02-04-36241-R*

Дата присвоения идентификационного номера: *22.04.2013*

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество "Рейтинговое Агентство "Эксперт РА"*

Сокращенное фирменное наименование: *АО "Эксперт РА"*

Место нахождения: *109240, г. Москва, ул. Николоямская, д. 13, стр. 2, эт/пом/ком 7/1/13*

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: *www.raexpert.ru*

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: *ruAA+ (прогноз «Стабильный»)*

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга:

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
21.11.2019	ruAA+ (прогноз «Стабильный»)
22.12.2017	ruAA (прогноз «Стабильный»)

Объект присвоения рейтинга: *ценные бумаги эмитента*

Сведения о ценных бумагах:

Вид ценной бумаги: *Биржевые облигации*

Серия, иные идентификационные признаки ценной бумаги: *неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя серии БО-05 с обязательным централизованным хранением*

Идентификационный номер выпуска: *4B02-05-36241-R*

Дата присвоения идентификационного номера: *22.04.2013*

Организация, присвоившая кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество "Рейтинговое Агентство "Эксперт РА"*

Сокращенное фирменное наименование: *АО "Эксперт РА"*

Место нахождения: *109240, г. Москва, ул. Николоямская, д. 13, стр. 2, эт/пом/ком 7/1/13*

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: *www.raexpert.ru*

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: *ruAA+ (прогноз «Стабильный»)*

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга:

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
21.11.2019	ruAA+ (прогноз «Стабильный»)
22.12.2017	ruAA (прогноз «Стабильный»)

Объект присвоения рейтинга: *ценные бумаги эмитента*

Сведения о ценных бумагах:

Вид ценной бумаги: *Биржевые облигации*

Серия, иные идентификационные признаки ценной бумаги: *неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя серии БО-06 с обязательным централизованным хранением*

Идентификационный номер выпуска: *4B02-06-36241-R*

Дата присвоения идентификационного номера: *22.04.2013*

Организация, присвоившая кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество "Рейтинговое Агентство "Эксперт РА"*

Сокращенное фирменное наименование: *АО "Эксперт РА"*

Место нахождения: *109240, г. Москва, ул. Николоямская, д. 13, стр. 2, эт/пом/ком 7/1/13*

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: *www.raexpert.ru*

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: *ruAA+ (прогноз «Стабильный»)*

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга:

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
21.11.2019	ruAA+ (прогноз «Стабильный»)
22.12.2017	ruAA (прогноз «Стабильный»)

Объект присвоения рейтинга: *ценные бумаги эмитента*

Сведения о ценных бумагах:

Вид ценной бумаги: *Биржевые облигации*

Серия, иные идентификационные признаки ценной бумаги: *неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя серии БО-07 с обязательным централизованным хранением.*

Идентификационный номер выпуска: *4B02-07-36241-R*

Дата присвоения идентификационного номера: *22.04.2013*

Организация, присвоившая кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество "Рейтинговое Агентство "Эксперт РА"*

Сокращенное фирменное наименование: *АО "Эксперт РА"*

Место нахождения: *109240, г. Москва, ул. Николоямская, д. 13, стр. 2, эт/пом/ком 7/1/13*

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: *www.raexpert.ru*

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: *ruAA+ (прогноз «Стабильный»)*

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга:

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
21.11.2019	ruAA+ (прогноз «Стабильный»)
22.12.2017	ruAA (прогноз «Стабильный»)

Объект присвоения рейтинга: *ценные бумаги эмитента*

Сведения о ценных бумагах:

Вид ценной бумаги: *Биржевые облигации*

Серия, иные идентификационные признаки ценной бумаги: *неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя серии 001P-01 с обязательным централизованным хранением.*

Идентификационный номер выпуска: *4B02-01-36241-R-001P*

Дата присвоения идентификационного номера: *26.09.2016 г.*

Организация, присвоившая кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество "Рейтинговое Агентство "Эксперт РА"*

Сокращенное фирменное наименование: *АО "Эксперт РА"*

Место нахождения: *109240, г. Москва, ул. Николоямская, д. 13, стр. 2, эт/пом/ком 7/1/13*

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

www.raexpert.ru

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: **ruAA+ (прогноз «Стабильный»)**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга:

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
21.11.2019	ruAA+ (прогноз «Стабильный»)
22.12.2017	ruAA (прогноз «Стабильный»)

Объект присвоения рейтинга: **ценные бумаги эмитента**

Сведения о ценных бумагах:

Вид ценной бумаги: **Биржевые облигации**

Серия, иные идентификационные признаки ценной бумаги: **неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя серии 001P-02 с обязательным централизованным хранением.**

Идентификационный номер выпуска: **4B02-02-36241-R-001P**

Дата присвоения идентификационного номера: **24.05.2017 г.**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество "Рейтинговое Агентство "Эксперт РА"**

Сокращенное фирменное наименование: **АО "Эксперт РА"**

Место нахождения: **109240, г. Москва, ул. Николоямская, д. 13, стр. 2, эт/пом/ком 7/1/13**

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

www.raexpert.ru

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: **ruAA+ (прогноз «Стабильный»)**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга:

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
21.11.2019	ruAA+ (прогноз «Стабильный»)
22.12.2017	ruAA (прогноз «Стабильный»)

Объект присвоения рейтинга: **ценные бумаги эмитента**

Сведения о ценных бумагах:

Вид ценной бумаги: **Биржевые облигации**

Серия, иные идентификационные признаки ценной бумаги: **неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя серии 001P-03 с обязательным централизованным хранением.**

Идентификационный номер выпуска: **4B02-03-36241-R-001P**

Дата присвоения идентификационного номера: **23.03.2018 г.**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество "Рейтинговое Агентство "Эксперт РА"**

Сокращенное фирменное наименование: **АО "Эксперт РА"**

Место нахождения: **109240, г. Москва, ул. Николоямская, д. 13, стр. 2, эт/пом/ком 7/1/13**

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

www.raexpert.ru

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: **ruAA+ (прогноз «Стабильный»)**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга:

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
21.11.2019	ruAA+ (прогноз «Стабильный»)
06.04.2018	ruAA (прогноз «Стабильный»)

Объект присвоения рейтинга: *ценные бумаги эмитента*

Сведения о ценных бумагах:

Вид ценной бумаги: *Биржевые облигации*

Серия, иные идентификационные признаки ценной бумаги: *неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя серии 001P-04 с обязательным централизованным хранением.*

Идентификационный номер выпуска: *4B02-04-36241-R-001P*

Дата присвоения идентификационного номера: *30.01.2019 г.*

Организация, присвоившая кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество "Рейтинговое Агентство "Эксперт РА"*

Сокращенное фирменное наименование: *АО "Эксперт РА"*

Место нахождения: *109240, г. Москва, ул. Николоямская, д. 13, стр. 2, эт/пом/ком 7/1/13*

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: *www.raexpert.ru*

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: *ruAA+ (прогноз «Стабильный»)*

История изменения значений кредитного рейтинга за последний заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга:

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
21.11.2019	ruAA+ (прогноз «Стабильный»)
18.02.2019	ruAA (прогноз «Стабильный»)

Объект присвоения рейтинга: *ценные бумаги эмитента*

Сведения о ценных бумагах:

Вид ценной бумаги: *Биржевые облигации*

Серия, иные идентификационные признаки ценной бумаги: *неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя серии 001P-05 с обязательным централизованным хранением.*

Идентификационный номер выпуска: *4B02-05-36241-R-001P*

Дата присвоения идентификационного номера: *15.04.2019 г.*

Организация, присвоившая кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество "Рейтинговое Агентство "Эксперт РА"*

Сокращенное фирменное наименование: *АО "Эксперт РА"*

Место нахождения: *109240, г. Москва, ул. Николоямская, д. 13, стр. 2, эт/пом/ком 7/1/13*

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: *www.raexpert.ru*

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: *ruAA+ (прогноз «Стабильный»)*

История изменения значений кредитного рейтинга за последний заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга:

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
21.11.2019	ruAA+ (прогноз «Стабильный»)
13.05.2019	ruAA (прогноз «Стабильный»)

Объект присвоения рейтинга: *ценные бумаги эмитента*

Сведения о ценных бумагах:

Вид ценной бумаги: **Биржевые облигации**

Серия, иные идентификационные признаки ценной бумаги: **неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя серии 001P-06 с обязательным централизованным хранением**

Идентификационный номер выпуска: **4B02-06-36241-R-001P**

Дата присвоения идентификационного номера: **18.09.2019 г.**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество "Рейтинговое Агентство "Эксперт РА"**

Сокращенное фирменное наименование: **АО "Эксперт РА"**

Место нахождения: **109240, г. Москва, ул. Николоямская, д. 13, стр. 2, эт/пом/ком 7/1/13**

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: **www.raexpert.ru**

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: **ruAA+ (прогноз «Стабильный»)**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга:

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
21.11.2019	ruAA+ (прогноз «Стабильный»)
26.09.2019	ruAA (прогноз «Стабильный»)

Объект присвоения рейтинга: **ценные бумаги эмитента**

Сведения о ценных бумагах:

Вид ценной бумаги: **Биржевые облигации**

Серия, иные идентификационные признаки ценной бумаги: **неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя серии 001P-07 с обязательным централизованным хранением**

Идентификационный номер выпуска: **4B02-07-36241-R-001P**

Дата присвоения идентификационного номера: **07.11.2019 г.**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество "Рейтинговое Агентство "Эксперт РА"**

Сокращенное фирменное наименование: **АО "Эксперт РА"**

Место нахождения: **109240, г. Москва, ул. Николоямская, д. 13, стр. 2, эт/пом/ком 7/1/13**

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: **www.raexpert.ru**

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: **ruAA+ (прогноз «Стабильный»)**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга:

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
21.11.2019	ruAA+ (прогноз «Стабильный»)
12.11.2019	ruAA (прогноз «Стабильный»)

Объект присвоения рейтинга: **ценные бумаги эмитента**

Сведения о ценных бумагах:

Вид ценной бумаги: **Биржевые облигации**

Серия, иные идентификационные признаки ценной бумаги: **неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя серии 001P-08 с обязательным централизованным хранением**

Идентификационный номер выпуска: **4B02-08-36241-R-001P**

Дата присвоения идентификационного номера: **12.12.2019 г.**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество "Рейтинговое Агентство "Эксперт РА"**

Сокращенное фирменное наименование: **АО "Эксперт РА"**

Место нахождения: **109240, г. Москва, ул. Николоямская, д. 13, стр. 2, эт/пом/ком 7/1/13**

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

www.raexpert.ru

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: **ruAA+ (прогноз «Стабильный»)**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга:

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
17.12.2019	ruAA+ (прогноз «Стабильный»)

Объект присвоения рейтинга: **ценные бумаги эмитента**

Сведения о ценных бумагах:

Вид ценной бумаги: **Биржевые облигации**

Серия, иные идентификационные признаки ценной бумаги: **неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя серии 001P-09 с обязательным централизованным хранением**

Идентификационный номер выпуска: **4B02-09-36241-R-001P**

Дата присвоения идентификационного номера: **12.12.2019 г.**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество "Рейтинговое Агентство "Эксперт РА"**

Сокращенное фирменное наименование: **АО "Эксперт РА"**

Место нахождения: **109240, г. Москва, ул. Николоямская, д. 13, стр. 2, эт/пом/ком 7/1/13**

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

www.raexpert.ru

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: **ruAA+ (прогноз «Стабильный»)**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга:

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
17.12.2019	ruAA+ (прогноз «Стабильный»)

Объект присвоения рейтинга: **ценные бумаги эмитента**

Сведения о ценных бумагах:

Вид ценной бумаги: **Биржевые облигации**

Серия, иные идентификационные признаки ценной бумаги: **биржевые облигации бездокументарные неконвертируемые процентные с централизованным учетом прав серии 001P-10**

Идентификационный номер выпуска: **4B02-10-36241-R-001P**

Дата присвоения идентификационного номера: **15.04.2020 г.**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество "Рейтинговое Агентство "Эксперт РА"**

Сокращенное фирменное наименование: **АО "Эксперт РА"**

Место нахождения: **109240, г. Москва, ул. Николоямская, д. 13, стр. 2, эт/пом/ком 7/1/13**

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

www.raexpert.ru

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: **ruAA+ (прогноз «Стабильный»)**
История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга:

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
21.04.2020	ruAA+ (прогноз «Стабильный»)

Объект присвоения рейтинга: **ценные бумаги эмитента**

Сведения о ценных бумагах:

Вид ценной бумаги: **Биржевые облигации**

Серия, иные идентификационные признаки ценной бумаги: **биржевые облигации бездокументарные неконвертируемые процентные с централизованным учетом прав серии 001P-11**

Идентификационный номер выпуска: **4B02-11-36241-R-001P**

Дата присвоения идентификационного номера: **25.05.2020 г.**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество "Рейтинговое Агентство "Эксперт РА"**

Сокращенное фирменное наименование: **АО "Эксперт РА"**

Место нахождения: **109240, г. Москва, ул. Николоямская, д. 13, стр. 2, эт/пом/ком 7/1/13**

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: **www.raexpert.ru**

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: **ruAA+ (прогноз «Стабильный»)**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга:

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
28.05.2020	ruAA+ (прогноз «Стабильный»)

Объект присвоения рейтинга: **ценные бумаги эмитента**

Сведения о ценных бумагах:

Вид ценной бумаги: **Биржевые облигации**

Серия, иные идентификационные признаки ценной бумаги: **биржевые облигации бездокументарные неконвертируемые процентные с централизованным учетом прав серии 001P-12**

Идентификационный номер выпуска: **4B02-12-36241-R-001P**

Дата присвоения идентификационного номера: **25.06.2020 г.**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество "Рейтинговое Агентство "Эксперт РА"**

Сокращенное фирменное наименование: **АО "Эксперт РА"**

Место нахождения: **109240, г. Москва, ул. Николоямская, д. 13, стр. 2, эт/пом/ком 7/1/13**

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: **www.raexpert.ru**

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: **ruAA+ (прогноз «Стабильный»)**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга:

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
30.06.2020	ruAA+ (прогноз «Стабильный»)

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Эмитент не является акционерным обществом

8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценной бумаги: облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: 01 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: облигации неконвертируемые процентные документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Государственный регистрационный номер выпуска: 4-01-36241-R Дата государственной регистрации: 15.03.2007
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	ФСФР России
Количество ценных бумаг выпуска	9 000 000
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	9 000 000 000 рублей
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	01.07.2014
Основание для погашения ценных бумаг выпуска (исполнение обязательств по ценным бумагам, конвертация в связи с размещением ценных бумаг иного выпуска, признание выпуска ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, иное)	исполнение обязательств по ценным бумагам

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценной бумаги: облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: 02 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: облигации неконвертируемые процентные документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 02
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Государственный регистрационный номер выпуска: 4-02-36241-R Дата государственной регистрации: 15.03.2007
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	ФСФР России
Количество ценных бумаг выпуска	8 000 000
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с	8 000 000 000 рублей

законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	18.04.2008
Основание для погашения ценных бумаг выпуска (исполнение обязательств по ценным бумагам, конвертация в связи с размещением ценных бумаг иного выпуска, признание выпуска ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, иное)	Признание выпуска ценных бумаг несостоявшимся в соответствии с Решением ФСФР России от 18.04.2008 г. в связи с не размещением ни одной ценной бумаги выпуска

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценной бумаги: облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: 03 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: облигации неконвертируемые процентные документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 03
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Государственный регистрационный номер выпуска: 4-03-36241-R Дата государственной регистрации: 15.03.2007
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	ФСФР России
Количество ценных бумаг выпуска	8 000 000
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	8 000 000 000 рублей
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	18.04.2008
Основание для погашения ценных бумаг выпуска (исполнение обязательств по ценным бумагам, конвертация в связи с размещением ценных бумаг иного выпуска, признание выпуска ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, иное)	Признание выпуска ценных бумаг несостоявшимся в соответствии с Решением ФСФР России от 18.04.2008 г. в связи с не размещением ни одной ценной бумаги выпуска

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценной бумаги: облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: 04 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением, серии 04 с возможностью досрочного погашения
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Государственный регистрационный номер выпуска: 4-04-36241-R Дата государственной регистрации: 11.09.2008
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	ФСФР России
Количество ценных бумаг выпуска	8 000 000

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	8 000 000 000 руб.
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	02.06.2016
Основание для погашения ценных бумаг выпуска (исполнение обязательств по ценным бумагам, конвертация в связи с размещением ценных бумаг иного выпуска, признание выпуска ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, иное)	исполнение обязательств по ценным бумагам

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценной бумаги: облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: 05 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: облигации неконвертируемые процентные документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 05
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Государственный регистрационный номер выпуска: 4-05-36241-R Дата государственной регистрации: 11.09.2008
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	ФСФР России
Количество ценных бумаг выпуска	8 000 000
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	8 000 000 000 рублей
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	22.10.2009
Основание для погашения ценных бумаг выпуска (исполнение обязательств по ценным бумагам, конвертация в связи с размещением ценных бумаг иного выпуска, признание выпуска ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, иное)	Признание выпуска ценных бумаг несостоявшимся в соответствии с Решением ФСФР России от 22.10.2009 г. в связи с не размещением ни одной ценной бумаги выпуска

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценной бумаги: облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: 06 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 06 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Государственный регистрационный номер выпуска: 4-06-36241-R Дата государственной регистрации: 23.09.2010
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если	ФСФР России

выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	
Количество ценных бумаг выпуска	5 000 000
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	5 000 000 000 рублей
Срок (дата) признания выпуска ценных бумаг несостоявшимся	02.11.2011
Основание для погашения ценных бумаг выпуска (исполнение обязательств по ценным бумагам, конвертация в связи с размещением ценных бумаг иного выпуска, признание выпуска ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, иное)	Признание выпуска ценных бумаг несостоявшимся в соответствии с Решением ФСФР России от 02.11.2011 г. в связи с не размещением ни одной ценной бумаги выпуска

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценной бумаги: облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: 07 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 07 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Государственный регистрационный номер выпуска: 4-07-36241-R Дата государственной регистрации: 23.09.2010
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	ФСФР России
Количество ценных бумаг выпуска	5 000 000
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	5 000 000 000 рублей
Срок (дата) признания выпуска ценных бумаг несостоявшимся	02.11.2011
Основание для погашения ценных бумаг выпуска (исполнение обязательств по ценным бумагам, конвертация в связи с размещением ценных бумаг иного выпуска, признание выпуска ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, иное)	Признание выпуска ценных бумаг несостоявшимся в соответствии с Решением ФСФР России от 02.11.2011 г. в связи с не размещением ни одной ценной бумаги выпуска

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценной бумаги: облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: 08 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 08 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной	Государственный регистрационный номер выпуска:

регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	4-08-36241-R Дата государственной регистрации: 23.09.2010
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	ФСФР России
Количество ценных бумаг выпуска	5 000 000
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	5 000 000 000 рублей
Срок (дата) признания выпуска ценных бумаг несостоявшимся	02.11.2011
Основание для погашения ценных бумаг выпуска (исполнение обязательств по ценным бумагам, конвертация в связи с размещением ценных бумаг иного выпуска, признание выпуска ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, иное)	Признание выпуска ценных бумаг несостоявшимся в соответствии с Решением ФСФР России от 02.11.2011 г. в связи с не размещением ни одной ценной бумаги выпуска

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: БО-01 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: процентные неконвертируемые документарные Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-01 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Идентификационный номер выпуска: 4B02-01-36241-R Дата присвоения идентификационного номера: 20.07.2010
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	ЗАО "ФБ ММВБ"
Количество ценных бумаг выпуска	5 000 000
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	5 000 000 000 рублей
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	01.10.2015
Основание для погашения ценных бумаг выпуска (исполнение обязательств по ценным бумагам, конвертация в связи с размещением ценных бумаг иного выпуска, признание выпуска ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, иное)	исполнение обязательств по ценным бумагам

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: БО-02 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-02 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Идентификационный номер выпуска: 4В02-02-36241-R Дата присвоения идентификационного номера: 20.07.2010
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	ЗАО "ФБ ММВБ"
Количество ценных бумаг выпуска	5 000 000
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	5 000 000 000 руб.
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	23.09.2016
Основание для погашения ценных бумаг выпуска (исполнение обязательств по ценным бумагам, конвертация в связи с размещением ценных бумаг иного выпуска, признание выпуска ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, иное)	исполнение обязательств по ценным бумагам

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: БО-03 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-03 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Идентификационный номер выпуска: 4В02-03-36241-R Дата присвоения идентификационного номера: 20.07.2010
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	ЗАО "ФБ ММВБ"
Количество ценных бумаг выпуска	5 000 000
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг	5 000 000 000 руб.

не предусмотрено	
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	26.10.2016
Основание для погашения ценных бумаг выпуска (исполнение обязательств по ценным бумагам, конвертация в связи с размещением ценных бумаг иного выпуска, признание выпуска ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, иное)	исполнение обязательств по ценным бумагам

8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

Вид ценных бумаг	Описание непогашенных ценных бумаг, серии	Общее количество непогашенных ценных бумаг, шт.	Объем по номинальной стоимости, руб.
Биржевые облигации	В обращении находятся выпуски Биржевых облигаций следующих серий: БО-04, БО-05, БО-06, БО-07, 001Р-01, 001Р-02, 001Р-03, 001Р-04, 001Р-05, 001Р-06, 001Р-07, 001Р-08, 001Р-09, 001Р-10, 001Р-11 и 001Р-12	73 893 151	73 893 151 000

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: БО-04 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: документарные процентные неконвертируемые Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-04 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Идентификационный номер выпуска: 4В02-04-36241-Р Дата присвоения идентификационного номера: 22.04.2013
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	ЗАО "ФБ ММВБ"
Количество ценных бумаг выпуска	2 149 600
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	2 149 600 000 руб.
Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)	находятся в обращении
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)	-
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)	14
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	11.10.2022
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)	www.x5-finance.ru,www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=9483

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: БО-05 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: документарные процентные неконвертируемые Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-05 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Идентификационный номер выпуска: 4В02-05-36241-R Дата присвоения идентификационного номера: 22.04.2013
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	ЗАО "ФБ ММВБ"
Количество ценных бумаг выпуска	390 102
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	390 102 000 руб.
Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)	находятся в обращении
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)	-
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)	14
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	09.03.2023
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)	www.x5-finance.ru , www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=9483

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: БО-06 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: документарные процентные неконвертируемые Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-06 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Идентификационный номер выпуска: 4В02-06-36241-R Дата присвоения идентификационного номера: 22.04.2013
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных	ЗАО "ФБ ММВБ"

бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	
Количество ценных бумаг выпуска	1 201 376
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	1 201 376 000 руб.
Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)	находятся в обращении
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)	-
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)	14
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	27.04.2023
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)	www.x5-finance.ru,www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=9483

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: БО-07 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: документарные процентные неконвертируемые Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-07 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Идентификационный номер выпуска: 4B02-07-36241-R Дата присвоения идентификационного номера: 22.04.2013
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	ЗАО "ФБ ММВБ"
Количество ценных бумаг выпуска	5 000 000
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	5 000 000 000 руб.
Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)	находятся в обращении
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)	-
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)	14

Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	01.08.2023
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)	www.x5-finance.ru,www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=9483

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: 001P-01 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: биржевые облигации документарные неконвертируемые процентные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-01 в количестве 15 000 000 (Пятнадцать миллионов) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 5 460 (Пять тысяч четыреста шестидесятый) день с даты начала размещения биржевых облигаций, размещаемые по открытой подписке, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Идентификационный номер выпуска: 4B02-01-36241-R-001P Дата присвоения идентификационного номера: 26.09.2016
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	ЗАО "ФБ ММВБ"
Количество ценных бумаг выпуска	96 212
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	96 212 000 руб.
Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)	находятся в обращении
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)	-
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)	30
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	11.09.2031
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)	www.x5-finance.ru,www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=9483

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: 001P-02 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: биржевые облигации документарные неконвертируемые процентные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-02 в количестве 10 000 000 (Десять
--	---

	миллионов) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 5 460 (Пять тысяч четыреста шестидесятый) день с даты начала размещения биржевых облигаций, размещаемые по открытой подписке, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Идентификационный номер выпуска: 4B02-02-36241-R-001P Дата присвоения идентификационного номера: 24.05.2017
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	ПАО Московская Биржа
Количество ценных бумаг выпуска	7 658
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	7 658 000 руб.
Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)	находятся в обращении
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)	-
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)	30
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	07.05.2032
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)	www.x5-finance.ru,www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=9483

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: 001P-03 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: биржевые облигации документарные неконвертируемые процентные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-03 в количестве 10 000 000 (Десять миллионов) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 5 460 (Пять тысяч четыреста шестидесятый) день с даты начала размещения биржевых облигаций, размещаемые по открытой подписке, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Идентификационный номер выпуска: 4B02-03-36241-R-001P Дата присвоения идентификационного номера: 23.03.2018
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных	ПАО Московская Биржа

бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	
Количество ценных бумаг выпуска	48 203
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	48 203 000 руб.
Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)	находятся в обращении
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)	-
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)	30
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	08.03.2033
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)	www.x5-finance.ru,www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=9483

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: 001P-04 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: биржевые облигации документарные неконвертируемые процентные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-04 в количестве 5 000 000 (Пять миллионов) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 5 460 (Пять тысяч четырехсот шестидесятый) день с даты начала размещения биржевых облигаций, размещаемые по открытой подписке, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Идентификационный номер выпуска: 4B02-04-36241-R-001P Дата присвоения идентификационного номера: 30.01.2019
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	ПАО Московская Биржа
Количество ценных бумаг выпуска	5 000 000
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	5 000 000 000 руб.
Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)	находятся в обращении
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления	-

уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)	
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)	30
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	16.01.2034
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)	www.x5-finance.ru,www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=9483

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: 001P-05 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: биржевые облигации документарные неконвертируемые процентные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-05 в количестве 5 000 000 (Пять миллионов) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 5 460 (Пять тысяч четыреста шестидесятый) день с даты начала размещения биржевых облигаций, размещаемые по открытой подписке, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Идентификационный номер выпуска: 4B02-05-36241-R-001P Дата присвоения идентификационного номера: 15.04.2019
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	ПАО Московская Биржа
Количество ценных бумаг выпуска	5 000 000
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	5 000 000 000 руб.
Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)	находятся в обращении
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)	-
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)	30
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	04.04.2034
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)	www.x5-finance.ru,www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=9483

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: 001P-06
--	---

	Иные идентификационные признаки ценных бумаг: биржевые облигации документарные неконвертируемые процентные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-06 в количестве 10 000 000 (Десять миллионов) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 5 460 (Пять тысяч четыреста шестидесятый) день с даты начала размещения биржевых облигаций, размещаемые по открытой подписке, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Идентификационный номер выпуска: 4B02-06-36241-R-001P Дата присвоения идентификационного номера: 18.09.2019
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	ПАО Московская Биржа
Количество ценных бумаг выпуска	10 000 000
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	10 000 000 000 руб.
Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)	находятся в обращении
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)	-
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)	30
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	07.09.2034
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)	www.x5-finance.ru , www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=9483

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: 001P-07 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: биржевые облигации документарные неконвертируемые процентные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-07 в количестве 5 000 000 (Пять миллионов) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 5 460 (Пять тысяч четыреста шестидесятый) день с даты начала размещения биржевых облигаций, размещаемые по открытой подписке, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной	Идентификационный номер выпуска: 4B02-07-36241-R-001P

регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Дата присвоения идентификационного номера: 07.11.2019
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	ПАО Московская Биржа
Количество ценных бумаг выпуска	5 000 000
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	5 000 000 000 руб.
Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)	находятся в обращении
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)	-
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)	30
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	24.10.2034
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)	www.x5-finance.ru , www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=9483

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: 001P-08 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: биржевые облигации документарные неконвертируемые процентные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-08 в количестве 5 000 000 (Пять миллионов) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 5 460 (Пять тысяч четыреста шестидесятый) день с даты начала размещения биржевых облигаций, размещаемые по открытой подписке, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Идентификационный номер выпуска: 4B02-08-36241-R-001P Дата присвоения идентификационного номера: 12.12.2019
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	ПАО Московская Биржа
Количество ценных бумаг выпуска	5 000 000
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	5 000 000 000 руб.

Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)	находятся в обращении
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)	-
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)	30
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	28.11.2034
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)	www.x5-finance.ru,www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=9483

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: 001P-09 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: биржевые облигации документарные неконвертируемые процентные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-09 в количестве 5 000 000 (Пять миллионов) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 5 460 (Пять тысяч четыреста шестидесятый) день с даты начала размещения биржевых облигаций, размещаемые по открытой подписке, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Идентификационный номер выпуска: 4B02-09-36241-R-001P Дата присвоения идентификационного номера: 12.12.2019
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	ПАО Московская Биржа
Количество ценных бумаг выпуска	5 000 000
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	5 000 000 000 руб.
Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)	находятся в обращении
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)	-
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)	30
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	28.11.2034
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)	www.x5-finance.ru,www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=9483

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценной бумаги: биржевые облигации Форма ценной бумаги: бездокументарные Серия: 001P-10 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: биржевые облигации бездокументарные неконвертируемые процентные с централизованным учетом прав серии 001P-10 номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 5 460 (Пять тысяч четыреста шестидесятый) день с даты начала размещения биржевых облигаций, размещаемые по открытой подписке
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Регистрационный номер выпуска: 4B02-10-36241-R-001P Дата регистрации: 15.04.2020
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	ПАО Московская Биржа
Количество ценных бумаг выпуска	10 000 000
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	10 000 000 000 руб.
Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)	находятся в обращении
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)	-
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)	30
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	03.04.2035
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)	www.x5-finance.ru , www.edisclosure.ru/portal/company.aspx?id=9483

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценной бумаги: биржевые облигации Форма ценной бумаги: бездокументарные Серия: 001P-11 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: биржевые облигации бездокументарные неконвертируемые процентные с централизованным учетом прав серии 001P-11 номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 5 460 (Пять тысяч четыреста шестидесятый) день с даты начала размещения биржевых облигаций, размещаемые путем открытой подписки
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Регистрационный номер выпуска: 4B02-11-36241-R-001P Дата регистрации: 25.05.2020
Регистрирующий орган, осуществивший	ПАО Московская Биржа

государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	
Количество ценных бумаг выпуска	10 000 000
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	10 000 000 000 руб.
Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)	находятся в обращении
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)	-
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)	30
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	10.05.2035
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)	www.x5-finance.ru , www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=9483

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценной бумаги: биржевые облигации Форма ценной бумаги: документарные Серия: 001P-12 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: биржевые облигации бездокументарные неконвертируемые процентные с централизованным учетом прав серии 001P-12 номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 5 460 (Пять тысяч четыреста шестидесятый) день с даты начала размещения биржевых облигаций, размещаемые путем открытой подписки
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Регистрационный номер выпуска: 4B02-12-36241-R-001P Дата регистрации: 25.06.2020
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	ПАО Московская Биржа
Количество ценных бумаг выпуска	10 000 000
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	10 000 000 000 руб.
Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)	находятся в обращении
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)	-
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)	30

облигаций)	
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	12.06.2035
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)	www.x5-finance.ru,www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=9483

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

Эмитент не размещал облигации с обеспечением, обязательства по которым еще не исполнены.

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

Эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием, обязательства по которым еще не исполнены.

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

В связи с отсутствием в обращении именных ценных бумаг эмитента, ведение реестра не осуществляется.

В обращении находятся документарные ценные бумаги эмитента с обязательным централизованным хранением.

Депозитарий

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

Сокращенное фирменное наименование: *НКО АО НРД*

Место нахождения: *г. Москва, ул. Спартаковская, дом 12*

ИНН: *7702165310*

ОГРН: *1027739132563*

Данные о лицензии на осуществление деятельности депозитария на рынке ценных бумаг

Номер: *045-12042-000100*

Дата выдачи: *19.02.2009*

Дата окончания действия:

Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: *ФСФР России*

8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам

Налоговый кодекс Российской Федерации - часть первая от 31 июля 1998 г. N 146-ФЗ и часть вторая от 5 августа 2000 г. N 117-ФЗ с последующими изменениями и дополнениями;

- Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях (КоАП РФ) от 30 декабря 2001 г. N 195-ФЗ с последующими изменениями и дополнениями;
- Федеральный закон от 10.12.2003 N 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» с последующими изменениями и дополнениями;
- Федеральный закон «Об иностранных инвестициях в Российской Федерации» от 9 июля 1999 года № 160-ФЗ
- Федеральный закон «О рынке ценных бумаг» № 39-ФЗ от 22.04.96 с последующими изменениями и дополнениями;
- Федеральный закон «О Центральном Банке Российской Федерации (Банке России)» №86-ФЗ от 10.07.02 с последующими изменениями и дополнениями;
- Федеральный закон «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 № 115-ФЗ с последующими изменениями и дополнениями;

- Федеральный закон «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных иностранных вложений» от 25 февраля 1999 года № 39-ФЗ с последующими изменениями и дополнениями;
 - Международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения;
 - Иные законодательные акты Российской Федерации.
- Указанные законодательные акты применяются в действующих редакциях.

8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Эмитент не является акционерным обществом.

8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

Наименование показателя		Значение показателя за соответствующие отчетные периоды	
Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций		Вид ценной бумаги: облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: 01 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: облигации неконвертируемые процентные документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01	
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)		Государственный регистрационный номер выпуска: 4-01-36241-R Дата государственной регистрации выпуска: 15.03.2007	
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностран. валюта	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностран. валюта	Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска
Купон за первый купонный период	7,6% годовых или 37,9 руб. на одну облигацию	341 100 000,00	08.01.2008
Купон за второй купонный период	7,6% годовых или 37,9 руб. на одну облигацию	341 100 000,00	08.07.2008
Купон за третий купонный период	7,6% годовых или 37,9 руб. на одну облигацию	341 100 000,00	06.01.2009
Купон за четвертый купонный период	7,6% годовых или 37,9 руб. на одну облигацию	341 100 000,00	07.07.2009
Купон за пятый купонный период	7,6% годовых или 37,9 руб. на одну облигацию	341 100 000,00	05.01.2010
Купон за шестой купонный период	7,6% годовых или 37,9 руб. на одну облигацию	341 100 000,00	06.07.2010
Купон за седьмой купонный период	7,95% или 39,64 руб. на одну облигацию	356 760 000,00	04.01.2011
Купон за восьмой купонный период	7,95% или 39,64 руб. на одну облигацию	356 760 000,00	05.07.2011

Купон за девятый купонный период	7,95% или 39,64 руб. на одну облигацию	356 760 000,00	03.01.2012
Купон за десятый купонный период	7,95% или 39,64 руб. на одну облигацию	356 760 000,00	03.07.2012
Купон за одиннадцатый купонный период	7,95% или 39,64 руб. на одну облигацию	356 760 000,00	09.01.2013
Купон за двенадцатый купонный период	7,95% или 39,64 руб. на одну облигацию	356 760 000,00	02.07.2013
Купон за тринадцатый купонный период	7,95% или 39,64 руб. на одну облигацию	356 760 000,00	31.12.2013
Купон за четырнадцатый купонный период	7,95% или 39,64 руб. на одну облигацию	356 760 000,00	01.07.2014
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)	Денежные средства		
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.	4 900 680 000,00		
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %	100%		
Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме	Обязательства исполнены в полном объеме		
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	-		

Наименование показателя		Значение показателя за соответствующие отчетные периоды	
Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций		Вид ценной бумаги: облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: 04 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением, серии 04 с возможностью досрочного погашения	
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)		Государственный регистрационный номер выпуска: 4-04-36241-R Дата государственной регистрации выпуска: 11.09.2008	
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта	Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска
Купон за первый купонный период	18,46 годовых или 92,05 руб. на одну облигацию	736 400 000,00	10.12.2009
Купон за второй купонный период	18,46 годовых или 92,05 руб. на одну облигацию	736 400 000,00	10.06.2010
Купон за третий купонный период	18,46 годовых или 92,05 руб. на одну облигацию	736 400 000,00	09.12.2010

Купон за четвертый купонный период	18,46 годовых или 92,05 руб. на одну облигацию	736 400 000,00	09.06.2011
Купон за пятый купонный период	7,75 годовых или 38,64 руб. на одну облигацию	309 120 000,00	08.12.2011
Купон за шестой купонный период	7,75 годовых или 38,64 руб. на одну облигацию	309 120 000,00	07.06.2012
Купон за седьмой купонный период	7,75 годовых или 38,64 руб. на одну облигацию	309 120 000,00	06.12.2012
Купон за восьмой купонный период	7,75 годовых или 38,64 руб. на одну облигацию	309 120 000,00	06.06.2013
Купон за девятый купонный период	7,75 годовых или 38,64 руб. на одну облигацию	309 120 000,00	05.12.2013
Купон за десятый купонный период	7,75 годовых или 38,64 руб. на одну облигацию	309 120 000,00	05.06.2014
Купон за одиннадцатый купонный период	10,5% годовых или 52,36 руб. на одну облигацию	418 880 000,00	04.12.2014
Купон за двенадцатый купонный период	10,5% годовых или 52,36 руб. на одну облигацию	418 880 000,00	04.06.2015
Купон за тринадцатый купонный период	10,5% годовых или 52,36 руб. на одну облигацию	418 880 000,00	03.12.2015
Купон за четырнадцатый купонный период	10,5% годовых или 52,36 руб. на одну облигацию	418 880 000,00	02.06.2016
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)	Денежные средства		
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.	6 475 840 000,00		
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %	100%		
Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме	Обязательства исполнены в полном объеме		
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	-		

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующие отчетные периоды
Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций	Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: БО-01 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: процентные неконвертируемые документарные Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-01 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)	Идентификационный номер выпуска: 4B02-01-36241-R Дата присвоения идентификационного номера: 20.07.2010

Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта	Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска
Купон за первый купонный период	9,5% годовых или 47,37 руб. на одну Биржевую облигацию	236 850 000,00	04.04.2013
Купон за второй купонный период	9,5% годовых или 47,37 руб. на одну Биржевую облигацию	236 850 000,00	03.10.2013
Купон за третий купонный период	9,5% годовых или 47,37 руб. на одну Биржевую облигацию	236 850 000,00	03.04.2014
Купон за четвертый купонный период	9,5% годовых или 47,37 руб. на одну Биржевую облигацию	236 850 000,00	02.10.2014
Купон за пятый купонный период	9,5% годовых или 47,37 руб. на одну Биржевую облигацию	236 850 000,00	02.04.2015
Купон за шестой купонный период	9,5% годовых или 47,37 руб. на одну Биржевую облигацию	236 850 000,00	01.10.2015
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)		Денежные средства	
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.		1 421 100 000,00	
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %		100%	
Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме		Обязательства исполнены в полном объеме	
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению		-	

Наименование показателя		Значение показателя за соответствующие отчетные периоды	
Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций		Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: БО-02 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: процентные неконвертируемые документарные Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-02 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента	
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)		Идентификационный номер выпуска: 4B02-02-36241-R Дата присвоения идентификационного номера: 20.07.2010	
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в	Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска

стоимость, процент (купон), иное)	расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностран. валюта	совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностран. валюта	
Купон за первый купонный период	9,1% годовых или 45,38 руб. на одну Биржевую облигацию	226 900 000,00	28.03.2014
Купон за второй купонный период	9,1% годовых или 45,38 руб. на одну Биржевую облигацию	226 900 000,00	26.09.2014
Купон за третий купонный период	9,1% годовых или 45,38 руб. на одну Биржевую облигацию	226 900 000,00	27.03.2015
Купон за четвертый купонный период	9,1% годовых или 45,38 руб. на одну Биржевую облигацию	226 900 000,00	25.09.2015
Купон за пятый купонный период	9,1% годовых или 45,38 руб. на одну Биржевую облигацию	226 900 000,00	25.03.2016
Купон за шестой купонный период	9,1% годовых или 45,38 руб. на одну Биржевую облигацию	226 900 000,00	23.09.2016
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)		Денежные средства	
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.		1 361 400 000,00	
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %		100%	
Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме		Обязательства исполнены в полном объеме	
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению		-	

Наименование показателя		Значение показателя за соответствующие отчетные периоды	
Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций		Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: БО-03 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-03 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента	
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)		Идентификационный номер выпуска: 4В02-03-36241-R Дата присвоения идентификационного номера: 20.07.2010	
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностран. валюта	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностран. валюта	Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска

Купон за первый купонный период	8,85% годовых или 44,13 рублей на одну Биржевую облигацию	220 650 000,00	30.04.2014
Купон за второй купонный период	8,85% годовых или 44,13 рублей на одну Биржевую облигацию	220 650 000,00	29.10.2014
Купон за третий купонный период	8,85% годовых или 44,13 рублей на одну Биржевую облигацию	220 650 000,00	29.04.2015
Купон за четвертый купонный период	8,85% годовых или 44,13 рублей на одну Биржевую облигацию	220 650 000,00	28.10.2015
Купон за пятый купонный период	8,85% годовых или 44,13 рублей на одну Биржевую облигацию	220 650 000,00	27.04.2016
Купон за шестой купонный период	8,85% годовых или 44,13 рублей на одну Биржевую облигацию	220 650 000,00	26.10.2016
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)		Денежные средства	
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.		1 323 900 000,00	
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %		100%	
Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме		Обязательства исполнены в полном объеме	
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению		-	

Наименование показателя		Значение показателя за соответствующие отчетные периоды	
Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций		Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: БО-04 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-04 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента	
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)		Идентификационный номер выпуска: 4В02-04-36241-R Дата присвоения идентификационного номера: 22.04.2013 г.	
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта	Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска
Купон за первый купонный период	11,9% годовых или 59,34 рублей на одну Биржевую облигацию	296 700 000,00	19.04.2016

Купон за второй купонный период	11,9% годовых или 59,34 рублей на одну Биржевую облигацию	296 700 000,00	18.10.2016
Купон за третий купонный период	11,9% годовых или 59,34 рублей на одну Биржевую облигацию	296 700 000,00	18.04.2017
Купон за четвертый купонный период	11,9% годовых или 59,34 рублей на одну Биржевую облигацию	296 700 000,00	17.10.2017
Купон за пятый купонный период	11,9% годовых или 59,34 рублей на одну Биржевую облигацию	296 700 000,00	17.04.2018
Купон за шестой купонный период	11,9% годовых или 59,34 рублей на одну Биржевую облигацию	296 700 000,00	16.10.2018
Купон за седьмой купонный период	11,9% годовых или 59,34 рублей на одну Биржевую облигацию	296 700 000,00	16.04.2019
Купон за восьмой купонный период	8,35% годовых или 41,64 рублей на одну Биржевую облигацию	89 509 344,00	15.10.2019
Купон за девятый купонный период	8,35% годовых или 41,64 рублей на одну Биржевую облигацию	89 509 344,00	14.04.2020
Купон за десятый купонный период	8,35% годовых или 41,64 рублей на одну Биржевую облигацию	89 509 344,00	13.10.2020
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)	Денежные средства		
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.	2 345 428 032,00		
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %	100%		
Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме	Обязательства исполнены в полном объеме		
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	-		

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующие отчетные периоды
Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций	Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: БО-05 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-05 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)	Идентификационный номер выпуска: 4В02-05-36241-Р Дата присвоения идентификационного номера: 22.04.2013 г.

Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта	Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска
Купон за первый купонный период	10,9% годовых или 54,35 рублей на одну Биржевую облигацию	271 750 000,00	15.09.2016
Купон за второй купонный период	10,9% годовых или 54,35 рублей на одну Биржевую облигацию	271 750 000,00	16.03.2017
Купон за третий купонный период	10,9% годовых или 54,35 рублей на одну Биржевую облигацию	271 750 000,00	14.09.2017
Купон за четвертый купонный период	10,9% годовых или 54,35 рублей на одну Биржевую облигацию	271 750 000,00	15.03.2018
Купон за пятый купонный период	10,9% годовых или 54,35 рублей на одну Биржевую облигацию	271 750 000,00	13.09.2018
Купон за шестой купонный период	6,95% годовых или 34,65 рублей на одну Биржевую облигацию	13 517 034,30	14.03.2019
Купон за седьмой купонный период	6,95% годовых или 34,65 рублей на одну Биржевую облигацию	13 517 034,30	12.09.2019
Купон за восьмой купонный период	6,95% годовых или 34,65 рублей на одну Биржевую облигацию	13 517 034,30	12.03.2020
Купон за девятый купонный период	6,95% годовых или 34,65 рублей на одну Биржевую облигацию	13 517 034,30	10.09.2020
Купон за десятый купонный период	6,95% годовых или 34,65 рублей на одну Биржевую облигацию	13 517 034,30	11.03.2021
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)	Денежные средства		
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.	1 426 335 171,50		
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %	100%		
Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме	Обязательства исполнены в полном объеме		
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	-		

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующие отчетные периоды
Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций	Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: БО-06 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-06 с

		возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента	
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)		Идентификационный номер выпуска: 4B02-06-36241-R Дата присвоения идентификационного номера: 22.04.2013 г.	
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта	Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска
Купон за первый купонный период	10,5% годовых или 52,36 рублей на одну Биржевую облигацию	261 800 000,00	03.11.2016
Купон за второй купонный период	10,5% годовых или 52,36 рублей на одну Биржевую облигацию	261 800 000,00	04.05.2017
Купон за третий купонный период	10,5% годовых или 52,36 рублей на одну Биржевую облигацию	261 800 000,00	02.11.2017
Купон за четвертый купонный период	7,95% годовых или 39,64 рублей на одну Биржевую облигацию	198 200 000,00	03.05.2018
Купон за пятый купонный период	7,95% годовых или 39,64 рублей на одну Биржевую облигацию	198 200 000,00	01.11.2018
Купон за шестой купонный период	7,95% годовых или 39,64 рублей на одну Биржевую облигацию	198 200 000,00	06.05.2019
Купон за седьмой купонный период	8,45% годовых или 42,13 рублей на одну Биржевую облигацию	50 613 970,88	31.10.2019
Купон за восьмой купонный период	8,45% годовых или 42,13 рублей на одну Биржевую облигацию	50 613 970,88	30.04.2020
Купон за девятый купонный период	8,45% годовых или 42,13 рублей на одну Биржевую облигацию	50 613 970,88	29.10.2020
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)		Денежные средства	
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.		1 531 841 912,64	
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %		100%	
Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме		Обязательства исполнены в полном объеме	
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению		-	

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующие отчетные периоды
Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций	Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные

		Серия: БО-07 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: неконвертируемые процентные документарные Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-07 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента	
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)		Идентификационный номер выпуска: 4В02-07-36241-R Дата присвоения идентификационного номера: 22.04.2013 г.	
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта	Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска
Купон за первый купонный период	9,75% годовых или 48,62 рублей на одну Биржевую облигацию	243 100 000,00	07.02.2017
Купон за второй купонный период	9,75% годовых или 48,62 рублей на одну Биржевую облигацию	243 100 000,00	08.08.2017
Купон за третий купонный период	9,75% годовых или 48,62 рублей на одну Биржевую облигацию	243 100 000,00	06.02.2018
Купон за четвертый купонный период	9,75% годовых или 48,62 рублей на одну Биржевую облигацию	243 100 000,00	07.08.2018
Купон за пятый купонный период	9,75% годовых или 48,62 рублей на одну Биржевую облигацию	243 100 000,00	05.02.2019
Купон за шестой купонный период	8,55% годовых или 42,63 рублей на одну Биржевую облигацию	213 150 000,00	06.08.2019
Купон за седьмой купонный период	8,55% годовых или 42,63 рублей на одну Биржевую облигацию	213 150 000,00	04.02.2020
Купон за восьмой купонный период	8,55% годовых или 42,63 рублей на одну Биржевую облигацию	213 150 000,00	04.08.2020
Купон за девятый купонный период	8,55% годовых или 42,63 рублей на одну Биржевую облигацию	213 150 000,00	02.02.2021
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)		Денежные средства	
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.		2 068 100 000,00	
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %		100%	
Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме		Обязательства исполнены в полном объеме	
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению		-	

Наименование показателя		Значение показателя за соответствующие отчетные периоды	
Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций		Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: 001P-01 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: Биржевые облигации документарные неконвертируемые процентные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-01 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента	
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)		Идентификационный номер выпуска: 4B02-01-36241-R-001P Дата присвоения идентификационного номера: 26.09.2016 г.	
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта	Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска
Купон за первый купонный период	9,45% годовых или 47,12 рублей на одну Биржевую облигацию	706 800 000,00	30.03.2017
Купон за второй купонный период	9,45% годовых или 47,12 рублей на одну Биржевую облигацию	706 800 000,00	28.09.2017
Купон за третий купонный период	9,45% годовых или 47,12 рублей на одну Биржевую облигацию	706 800 000,00	29.03.2018
Купон за четвертый купонный период	9,45% годовых или 47,12 рублей на одну Биржевую облигацию	706 800 000,00	27.09.2018
Купон за пятый купонный период	9,45% годовых или 47,12 рублей на одну Биржевую облигацию	706 800 000,00	28.03.2019
Купон за шестой купонный период	9,45% годовых или 47,12 рублей на одну Биржевую облигацию	706 800 000,00	26.09.2019
Купон за седьмой купонный период	7,30% годовых или 36,40 рублей на одну Биржевую облигацию	3 502 116,80	26.03.2020
Купон за восьмой купонный период	7,30% годовых или 36,40 рублей на одну Биржевую облигацию	3 502 116,80	24.09.2020
Купон за девятый купонный период	7,30% годовых или 36,40 рублей на одну Биржевую облигацию	3 502 116,80	25.03.2021
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)		Денежные средства	
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.		4 251 306 350,40	
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %		100%	

Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме	Обязательства исполнены в полном объеме
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	-

Наименование показателя		Значение показателя за соответствующие отчетные периоды	
Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций		Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: 001P-02 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: Биржевые облигации документарные неконвертируемые процентные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-02 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента	
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)		Идентификационный номер выпуска: 4B02-02-36241-R-001P Дата присвоения идентификационного номера: 24.05.2017 г.	
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта	Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска
Купон за первый купонный период	8,45% годовых или 42,13 рублей на одну Биржевую облигацию	421 300 000,00	24.11.2017
Купон за второй купонный период	8,45% годовых или 42,13 рублей на одну Биржевую облигацию	421 300 000,00	25.05.2018
Купон за третий купонный период	8,45% годовых или 42,13 рублей на одну Биржевую облигацию	421 300 000,00	23.11.2018
Купон за четвертый купонный период	8,45% годовых или 42,13 рублей на одну Биржевую облигацию	421 300 000,00	24.05.2019
Купон за пятый купонный период	8,45% годовых или 42,13 рублей на одну Биржевую облигацию	421 300 000,00	22.11.2019
Купон за шестой купонный период	8,45% годовых или 42,13 рублей на одну Биржевую облигацию	421 300 000,00	22.05.2020
Купон за седьмой купонный период	8,45% годовых или 42,13 рублей на одну Биржевую облигацию	421 300 000,00	20.11.2020
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)		Денежные средства	
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.		2 949 100 000,00	
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %		100%	

Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме	Обязательства исполнены в полном объеме
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	-

Наименование показателя		Значение показателя за соответствующие отчетные периоды	
Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций		Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: 001P-03 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: Биржевые облигации документарные неконвертируемые процентные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-03 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента	
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)		Идентификационный номер выпуска: 4B02-03-36241-R-001P Дата присвоения идентификационного номера: 23.03.2018 г.	
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта	Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта	Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска
Купон за первый купонный период	6,95% годовых или 34,65 рублей на одну Биржевую облигацию	346 500 000,00	25.09.2018
Купон за второй купонный период	6,95% годовых или 34,65 рублей на одну Биржевую облигацию	346 500 000,00	26.03.2019
Купон за третий купонный период	6,95% годовых или 34,65 рублей на одну Биржевую облигацию	346 500 000,00	24.09.2019
Купон за четвертый купонный период	6,95% годовых или 34,65 рублей на одну Биржевую облигацию	346 500 000,00	24.03.2020
Купон за пятый купонный период	0,01% годовых или 0,05 рублей на одну Биржевую облигацию	2 410,15	22.09.2020
Купон за шестой купонный период	0,01% годовых или 0,05 рублей на одну Биржевую облигацию	2 410,15	23.03.2021
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)		Денежные средства	
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.		1 386 004 820,30	
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежащих выплате доходов по облигациям выпуска, %		100%	

Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме	Обязательства исполнены в полном объеме
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	-

Наименование показателя		Значение показателя за соответствующие отчетные периоды	
Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций		Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: 001P-04 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: Биржевые облигации документарные неконвертируемые процентные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-04 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента	
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)		Идентификационный номер выпуска: 4B02-04-36241-R-001P Дата присвоения идентификационного номера: 30.01.2019 г.	
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта	Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта	Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска
Купон за первый купонный период	8,50% годовых или 42,38 рублей на одну Биржевую облигацию	211 900 000,00	05.08.2019
Купон за второй купонный период	8,50% годовых или 42,38 рублей на одну Биржевую облигацию	211 900 000,00	03.02.2020
Купон за третий купонный период	8,50% годовых или 42,38 рублей на одну Биржевую облигацию	211 900 000,00	03.08.2020
Купон за четвертый купонный период	8,50% годовых или 42,38 рублей на одну Биржевую облигацию	211 900 000,00	01.02.2021
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)		Денежные средства	
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.		847 600 000,00	
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежащих выплате доходов по облигациям выпуска, %		100%	
Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме		Обязательства исполнены в полном объеме	
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению		-	

Наименование показателя		Значение показателя за соответствующие отчетные периоды	
Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций		Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: 001P-05 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: Биржевые облигации документарные неконвертируемые процентные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-05 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента	
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)		Идентификационный номер выпуска: 4B02-05-36241-R-001P Дата присвоения идентификационного номера: 15.04.2019 г.	
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта	Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска
Купон за первый купонный период	8,45% годовых или 42,13 рублей на одну Биржевую облигацию	210 650 000,00	22.10.2019
Купон за второй купонный период	8,45% годовых или 42,13 рублей на одну Биржевую облигацию	210 650 000,00	21.04.2020
Купон за третий купонный период	8,45% годовых или 42,13 рублей на одну Биржевую облигацию	210 650 000,00	20.10.2020
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)		Денежные средства	
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.		631 950 000,00	
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %		100%	
Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме		Обязательства исполнены в полном объеме	
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению		-	

Наименование показателя		Значение показателя за соответствующие отчетные периоды	
Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций		Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: 001P-06 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: Биржевые облигации документарные неконвертируемые процентные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-06 с возможностью досрочного погашения по	

	требованию владельцев и по усмотрению Эмитента		
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)	Идентификационный номер выпуска: 4B02-06-36241-R-001P Дата присвоения идентификационного номера: 18.09.2019 г.		
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта	Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска
Купон за первый купонный период	7,40% годовых или 36,90 рублей на одну Биржевую облигацию	369 000 000,00	26.03.2020
Купон за второй купонный период	7,40% годовых или 36,90 рублей на одну Биржевую облигацию	369 000 000,00	24.09.2020
Купон за третий купонный период	7,40% годовых или 36,90 рублей на одну Биржевую облигацию	369 000 000,00	25.03.2021
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)	Денежные средства		
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.	1 107 000 000,00		
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %	100%		
Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме	Обязательства исполнены в полном объеме		
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	-		

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующие отчетные периоды
Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций	Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: 001P-07 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: Биржевые облигации документарные неконвертируемые процентные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-07 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)	Идентификационный номер выпуска: 4B02-07-36241-R-001P Дата присвоения идентификационного номера: 07.11.2019 г.

Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта	Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска
Купон за первый купонный период	6,65% годовых или 33,16 рублей на одну Биржевую облигацию	165 800 000,00	12.05.2020
Купон за второй купонный период	6,65% годовых или 33,16 рублей на одну Биржевую облигацию	165 800 000,00	10.11.2020
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)	Денежные средства		
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.	331 600 000,00		
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %	100%		
Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме	Обязательства исполнены в полном объеме		
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	-		

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующие отчетные периоды		
Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций	Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: 001P-08 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: Биржевые облигации документарные неконвертируемые процентные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-08 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента		
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)	Идентификационный номер выпуска: 4B02-08-36241-R-001P Дата присвоения идентификационного номера: 12.12.2019 г.		
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта	Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска
Купон за первый купонный период	6,70% годовых или 33,41 рублей на одну Биржевую облигацию	167 050 000,00	16.06.2020
Купон за второй купонный период	6,70% годовых или 33,41 рублей на одну Биржевую облигацию	167 050 000,00	15.12.2020
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)	Денежные средства		

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.	334 100 000,00
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %	100%
Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме	Обязательства исполнены в полном объеме
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	-

Наименование показателя		Значение показателя за соответствующие отчетные периоды	
Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций		Вид ценной бумаги: биржевые облигации на предъявителя Форма ценной бумаги: документарные Серия: 001P-09 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: Биржевые облигации документарные неконвертируемые процентные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-09 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента	
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)		Идентификационный номер выпуска: 4B02-09-36241-R-001P Дата присвоения идентификационного номера: 12.12.2019 г.	
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта	Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска
Купон за первый купонный период	6,70% годовых или 33,41 рублей на одну Биржевую облигацию	167 050 000,00	16.06.2020
Купон за второй купонный период	6,70% годовых или 33,41 рублей на одну Биржевую облигацию	167 050 000,00	15.12.2020
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)		Денежные средства	
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.		334 100 000,00	
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %		100%	
Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме		Обязательства исполнены в полном объеме	
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению		-	

Наименование показателя		Значение показателя за соответствующие отчетные периоды	
Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций		Вид ценной бумаги: биржевые облигации Форма ценной бумаги: бездокументарные Серия: 001P-10 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: биржевые облигации бездокументарные неконвертируемые процентные с централизованным учетом прав серии 001P-10	
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)		Идентификационный номер выпуска: 4B02-10-36241-R-001P Дата присвоения идентификационного номера: 15.04.2020 г.	
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта	Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска
Купон за первый купонный период	6,90% годовых или 34,41 рублей на одну Биржевую облигацию	344 100 000,00	20.10.2020
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)		Денежные средства	
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.		344 100 000,00	
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %		100%	
Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме		Обязательства исполнены в полном объеме	
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению		-	

Наименование показателя		Значение показателя за соответствующие отчетные периоды	
Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций		Вид ценной бумаги: биржевые облигации Форма ценной бумаги: бездокументарные Серия: 001P-11 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: биржевые облигации бездокументарные неконвертируемые процентные с централизованным учетом прав серии 001P-11	
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)		Идентификационный номер выпуска: 4B02-11-36241-R-001P Дата присвоения идентификационного номера: 25.05.2020 г.	
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта	Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска

Купон за первый купонный период	5,75% годовых или 28,67 рублей на одну Биржевую облигацию	286 700 000,00	26.11.2020
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)		Денежные средства	
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.		286 700 000,00	
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %		100%	
Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме		Обязательства исполнены в полном объеме	
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению		-	

Наименование показателя		Значение показателя за соответствующие отчетные периоды	
Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций		Вид ценной бумаги: биржевые облигации Форма ценной бумаги: бездокументарные Серия: 001P-12 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: биржевые облигации бездокументарные неконвертируемые процентные с централизованным учетом прав серии 001P-12	
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)		Идентификационный номер выпуска: 4B02-12-36241-R-001P Дата присвоения идентификационного номера: 25.06.2020 г.	
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностран. валюта	Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностран. валюта	Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска
Купон за первый купонный период	5,65% годовых или 28,17 рублей на одну Биржевую облигацию	281 700 000,00	29.12.2020
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)		Денежные средства	
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.		281 700 000,00	
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %		100%	
Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме		Обязательства исполнены в полном объеме	
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению		-	

8.8. Иные сведения

«13» апреля 2021 года был выплачен одиннадцатый купон в размере 59 479 432,00 руб. по

документарным процентным неконвертируемым Биржевым облигациям Общества с ограниченной ответственностью «ИКС 5 ФИНАНС» на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-04 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента (идентификационный номер выпуска ценных бумаг и дата его присвоения: 4B02-04-36241-R от «22» апреля 2013г., международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN): RU000A0JVUX1).

«20» апреля 2021 года был выплачен четвертый купон в размере 210 650 000,00 руб. по документарным процентным неконвертируемым Биржевым облигациям Общества с ограниченной ответственностью «ИКС 5 ФИНАНС» на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-05 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента (идентификационный номер выпуска ценных бумаг и дата его присвоения: 4B02-05-36241-R-001P от 15.04.2019 г., международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN): RU000A100AB2).

«20» апреля 2020 года был выплачен второй купон в размере 344 100 000,00 руб. по бездокументарным неконвертируемым процентным облигациям Общества с ограниченной ответственностью «ИКС 5 ФИНАНС» с централизованным учетом прав серии 001P-10 (идентификационный номер выпуска ценных бумаг и дата его присвоения: 4B02-10-36241-R-001P от 15.04.2020 г., международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN): RU000A101LH4).

«29» апреля 2021 года был выплачен десятый купон в размере 50 613 970,88 руб. по документарным процентным неконвертируемым Биржевым облигациям Общества с ограниченной ответственностью «ИКС 5 ФИНАНС» на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-06 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента (идентификационный номер выпуска ценных бумаг и дата его присвоения: 4B02-06-36241-R от «22» апреля 2013г., международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN): RU000A0JWG05).

«11» мая 2021 года был выплачен третий купон в размере 165 800 000,00 руб. по документарным процентным неконвертируемым Биржевым облигациям Общества с ограниченной ответственностью «ИКС 5 ФИНАНС» на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-07 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента (идентификационный номер выпуска ценных бумаг и дата его присвоения: 4B02-07-36241-R-001P от «07» ноября 2019г., международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN): RU000A1010X1).

8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Эмитент не является эмитентом представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками.



СТАТУС-АУДИТ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Аудируемое лицо:

**Общество с ограниченной
ответственностью
«ИКС 5 ФИНАНС»
(ООО «ИКС 5 ФИНАНС»)**

Проверяемый период:

01.01.2020г. - 31.12.2020г.

Москва
2021

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам
Общества с ограниченной ответственностью
«ИКС 5 ФИНАНС»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ИКС 5 ФИНАНС» (сокращенное наименование - ООО «ИКС 5 ФИНАНС», ОГРН 1067761792053, место нахождения – 109029, город Москва, Средняя Калитниковская улица, дом 28 строение 4, эт 2 пом ХХІХ ком 20), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «ИКС 5 ФИНАНС» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать

аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках

аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Сведения об аудиторе

Наименование	ООО «Статус-Аудит»»
Место нахождения	121170, г. Москва, ул. Генерала Ермолова, д.10/6, кв. 96
Основной государственный регистрационный номер	1077746354180
Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудитор	Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциации «Содружество»
Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ)	11406020387

**Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение**

27 апреля 2021г.



Никишина А.В.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ИКС 5 ФИНАНС"	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	98982325		
Вид экономической деятельности Деятельность эмиссионная	ИНН	7715630469		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКВЭД 2	66.12.3		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКOPФ / ОКФС	12300	16	
Местонахождение (адрес)	по ОКЕИ	384		

109029, Москва г, Калитниковская Ср. ул, дом № 28, строение 4, оф. пом ХХІХ ком 20

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора **Общество с ограниченной ответственностью «Статус-Аудит»**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН	7730556322
ОГРН/ ОГРНИП	1077746354180

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	80.019.695	67.887.495	56.532.575
	Отложенные налоговые активы	1180	64.618	199.287	64.298
	Прочие внеоборотные активы	1190	2	2	-
	Итого по разделу I	1100	80.084.315	68.086.784	56.596.873
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	557	10	30
	Дебиторская задолженность	1230	4.378.613	4.523.061	3.424.608
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	1.452.487	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	56	4	1
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	4.379.226	5.975.562	3.424.639
	БАЛАНС	1600	84.463.541	74.062.346	60.021.512

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	4.817.000	4.817.000	4.817.000
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	4.622.778	4.145.421	3.402.888
	Итого по разделу III	1300	9.439.788	8.962.431	8.219.898
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	68.503.049	41.687.690	20.390.102
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	134.711	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	68.503.049	41.822.401	20.390.102
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	6.344.910	23.181.583	31.033.964
	Кредиторская задолженность	1520	175.776	95.914	377.536
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	18	17	12
	Итого по разделу V	1500	6.520.704	23.277.514	31.411.512
	БАЛАНС	1700	84.463.541	74.062.346	60.021.512

Представитель по доверенности АО "Х5 Синергия" № 17206612/2018 от 01.12.2018г.
по доверенности ООО "ИКС 5-Финанс" № 17003244/2018 от 01.12.2018г.



Мартюшова Зинаида
Анатольевна
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ИКС 5 ФИНАНС"	Форма по ОКУД	0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Вид экономической деятельности	Деятельность эмиссионная	по ОКПО	98982325		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	7715630469		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	66.12.3		
		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	(370 287)	(1 17 924)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(370 287)	(1 17 924)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	6.363.932	5.560.331
	Проценты к уплате	2330	(5 355 607)	(4 508 915)
	Прочие доходы	2340	4.900	237
	Прочие расходы	2350	(52 042)	(33 206)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	590.896	900.523
	Налог на прибыль	2410	(123 419)	(180 235)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(123 461)	(180 513)
	отложенный налог на прибыль	2412	42	278
	Прочее	2460	9.880	22.245
	в том числе:			
	разница консолидации		4.673	22.118
	Чистая прибыль (убыток)	2400	477.357	742.533

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	477.357	742.533
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Представитель по доверенности АО "Х5 Синергия" № 17206612/2018 от 01.12.2018г.
по доверенности ООО "ИКС 5 Финанс" № 17003244/2018 от 01.12.2018г.



**Мартюшова Зинаида
Анатольевна**
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды		
0710004		
31	12	2020
98982325		
7715630469		
66.12.3		
12300	16	
384		

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ИКС 5 ФИНАНС" Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности Деятельность эмиссионная по ОКПО _____
 Организация-правова форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКВЭД 2 _____
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	10	-	4.817.000	-	3.402.888	8.219.898
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	742.533	742.533
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	742.533	742.533
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
Дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
3245	-	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. за 2020 г.	3200	10	-	4.817.000	-	4.145.421	8.962.431
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	477.357	477.357
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	477.357	477.357
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
3317	-	-	-	-	-	-	-
3320	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
3345	-	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	10	-	4.817.000	-	4.622.778	9.439.788

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
		На 31 декабря 2018 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	9.439.788	8.962.431	8.219.898

Представитель по доверенности АО "Х5 Синергия" № 17206612/2018 от 01.12.2018г.
по доверенности ООО "ИКС 5 Финанс" № 17003244/2018 от 01.12.2018г.

**Мартюшова Зинаида
Анатольевна**
(расшифровка подписи)

(подпись)



Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ИКС 5 ФИНАНС"	Дата (число, месяц, год)	31 12 2020
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	9898232 5
Вид экономической деятельности	Деятельность эмиссионная	ИНН	77156304 69
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКВЭД 2	66.12.3
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКФС	12300 16
		по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	-	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(1 741)	(1 766)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 362)	(1 362)
в связи с оплатой труда работников	4122	(90)	(93)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
по расчетам по прочим налогам	4125	(27)	(49)
прочие платежи	4129	(262)	(262)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 741)	(1 766)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	108.836.705	72.597.035
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия) от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4212	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4213	102.455.166	67.659.429
	4214	6.381.539	4.469.775
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	467.831
Платежи - всего	4220	(88 598 082)	(50 400 996)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(83 129 969)	(45 879 497)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(5 432 781)	(4 517 782)
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(35 332)	(3 717)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	20.238.623	22.196.039

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(20 236 830)	(22 194 270)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(19 944 139)	(21 547 623)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(292 691)	(646 647)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(20 236 830)	(22 194 270)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	52	3
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4	1
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	56	4
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Представитель по доверенности АО "Х5 Синергия" № 17206612/2018 от 01.12.2018г.
по доверенности ООО "ИКС 5 Финанс" № 17003244/2018 от 01.12.2018г.

(подпись)

**Мартюшова Зинаида
Анатольевна**

(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ПО ФИНАНСОВО-
ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
Общество с ограниченной ответственностью «ИКС 5 ФИНАНС»
за 2020 год.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ИКС 5 Финанс» (далее «Общество») за 2020 год (далее «Отчетный год»), подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1.1.Описание Общества:

Наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью " ИКС 5 Финанс ".

Зарегистрировано: МИ ФНС №46 по г. Москве, свидетельство серия 77 №009865073 от 27.12.2006 г.

ОГРН 1067761792053 свидетельство серия 77 №009865073 27.12.2006

ИНН 7715630469, КПП 772201001

Общество зарегистрировано по адресу: 109029, г. Москва, ул. Средняя Калитниковская, д. 28, стр. 4, эт.2, пом. ХХІХ, ком. 20

Почтовый адрес Общества: 109029, г. Москва, ул. Средняя Калитниковская, д. 28, стр. 4, эт.2, пом. ХХІХ, ком. 20

Учредителями Общества являются:

Общество с ограниченной ответственностью "ПЕРЕКРЕСТОК-2000", доля в уставном капитале составляет 100%.

Уставный капитал Общества установлен в размере 10 000 рублей.

Среднесписочная численность Общества по состоянию на 31 декабря отчетного года составила 1 человек.

Основным видом деятельности Общества является эмиссионная деятельность.

Общество входит в состав консолидированной группы налогоплательщиков (КГН) на основании:

- Договора о создании КГН от 22.10.2013 г., зарегистрированного налоговым органом 25.11.2013г.
- Соглашения №4 от 11.12.2017 г., с учетом изменения договора о создании КГН, зарегистрированного налоговым органом 25.12.2017г.

1.2.Информация об аудиторе Общества

Аудитором Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Статус-Аудит», зарегистрировано 15.02.2007г. свидетельство о государственной регистрации 77 № 010056031; выписка из реестра аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов некоммерческого партнерства «Аудиторская

ассоциация Содружество», № 7550-10/14 от 24.06.2014г; свидетельство о внесении в ЕГРЮЛ за основным государственным регистрационным номером 1077746354180 выдано Межрайонной инспекцией МНС России № 46 по г. Москва от 21.12.2009г.

1.3. Информация об органах управления по состоянию на конец отчетного года.

- Дандуров В.Д. - Генеральный директор ООО «ИКС 5 Финанс».

2. Учётная политика Общества

Настоящий бухгалтерский отчёт Общества подготовлен на основе следующей учётной политики:

2.1. Основа составления

Общество ведет бухгалтерские учетные регистры и составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 года, действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

2.2. Оценка имущества и обязательств

Оценка имущества осуществляется:

- приобретенного за плату - путем суммирования фактически произведенных затрат на его покупку;
- полученного безвозмездно - по рыночной стоимости на дату оприходования;
- произведенного в самом Обществе - по стоимости его изготовления;
- полученного в качестве вклада в Уставной капитал - по согласованной участниками денежной оценке.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте». Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность и курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты организации как внереализационные доходы или внереализационные расходы.

Бухгалтерский учет имущества, основных средств, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях с копейками без округления. Бухгалтерский учет по валютным счетам организации и операциям в иностранной валюте ведется в рублях на основании пересчета иностранной валюты по курсу Центрального банка Российской Федерации на дату совершения операции.

2.3. Нематериальные активы

Общество осуществляет бухгалтерский учет объектов нематериальных активов, руководствуясь Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007г. № 153н (ред. от 16.05.2016г.)

В составе нематериальных активов учитываются объекты интеллектуальной собственности, используемые при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд организации в течение срока, превышающего 12 месяцев.

Аналитический учет нематериальных активов осуществляется по каждому инвентарному объекту и соответствующей группе:

<i>Наименование групп НМА</i>	
1	Торговые знаки и собственные торговые марки
2	Программное обеспечение
3	Лизинговые права
4	Прочие нематериальные активы
5	Нематериальные активы с неопределенным сроком службы

2.4. Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника, машины и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 рублей. При принятии к бухгалтерскому учету основных средств, стоимостью более 40 000 рублей (включительно), общество применяет норму ПБУ 6/01 «Учет основных средств» пункт 5 и учитывает данные основные средства по правилам бухгалтерского учета для материально-производственных запасов. В отношении учета основных средств применяются нормы Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного Приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 года № 26н (ред. от 16.05.2016г.). Амортизация основных средств и доходных вложений производится линейным способом исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования. Основные средства отражаются в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Инвентаризация основных средств проводится при смене МОЛ, но не реже одного раза в 3 года. Выявленные при инвентаризации основные средства, оказавшиеся в излишке, приходятся по рыночной стоимости на дату проведения инвентаризации. Соответствующая сумма зачисляется на финансовые результаты организации.

2.5. Материально- производственные запасы и покупные товары

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н (ред. от 16.05.2016г.), Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально - производственных запасов, утвержденными приказом Минфина РФ от 28.12.2001 г. № 119н (ред. от 24.10.2016г.), на счете R10* «Материалы». Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение или изготовление. При отпуске материально-производственных запасов в производство или ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Учет материально-производственных запасов ведется по фактической себестоимости без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Учет покупных товаров, предназначенных для продажи, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов»

ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.06.2001г. № 44н (ред. от 16.05.2016г.), Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально - производственных запасов, утвержденными приказом Минфина РФ от 28.12.2001г. № 119н (ред. от 24.10.2016г.), Методическими рекомендациями по учету и оформлению операций приема, хранения и отпуска товаров в организациях торговли, утвержденными письмом Роскомторга от 10.07.1996 г. № 1-794/32-5, на счете Р41* «Товары». Товары принимаются к бухгалтерскому учету по покупной (контрактной) стоимости. Транспортно-заготовительные расходы (если они не учтены в стоимости приобретения товаров), осуществленные Обществом и относящиеся к товарам, учитываются обособленно с использованием счета Р44* «Расходы на продажу».

При продаже товаров или ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости единицы товаров за месяц (взвешенная оценка).

2.6. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Общество осуществляет бухгалтерский учет расчетов с дебиторами и кредиторами, руководствуясь действующими нормативно-правовыми актами, включая Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности (Приказ Минфина от 29.07.1998г. №34н), Федеральным законом «О бухгалтерском учете» (№ 402-ФЗ от 06 декабря 2011 года), Инструкцией по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н (ред. от 08.11.2010г.)).

Дебиторская задолженность – сумма задолженности, причитающейся Обществу от юридических или физических лиц, образовавшаяся в результате хозяйственных взаимоотношений с ними.

Кредиторская задолженность – сумма задолженности Общества перед юридическими или физическими лицами, образовавшаяся в результате хозяйственных взаимоотношений с ними.

Общество осуществляет перевод краткосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности в долгосрочную, в случаях, если по условиям договора сроки погашения задолженности пересматриваются в сторону увеличения и становятся свыше 12 месяцев, если на отчетную дату квартальной (годовой) отчетности срок погашения задолженности составляет более 12 месяцев после отчетной даты.

Общество осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату квартальной (годовой) отчетности срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

Реклассификация задолженности осуществляется автоматизировано в системе SAP ежемесячно на последний день месяца.

2.7. Расчёты по займам и кредитам

Общество осуществляет учет полученных займов и кредитов, руководствуясь Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина от 6 октября 2008 г. №107н (ред. от 06.04.2015г.).

Заемные (кредитные) средства, полученные на срок не более 12 месяцев, отражаются в составе краткосрочной задолженности.

Заемные (кредитные) средства, полученные на срок более 12 месяцев, отражаются в составе долгосрочной задолженности.

Если на отчетную дату квартальной (годовой) отчетности до погашения займа (кредита) или его части остается не более 12 месяцев, остаток (часть) такой задолженности переводится в состав краткосрочной задолженности.

2.8. Расчёты по налогу на прибыль

Отчетным периодом в Обществе по налогу на прибыль – установить 1 квартал, полугодие, девять месяцев, налоговым периодом - год. В течение отчетного периода Общество исчисляет сумму ежемесячного авансового платежа в порядке, установленном ст. 286 НК РФ (равными долями в размере одной трети фактически уплаченного авансового платежа за квартал, предшествующий кварталу, в котором производится уплата ежемесячных авансовых платежей).

Для расчета налога на прибыль включены доходы и расходы за 2020 год, отраженные в учете в 2021г в период с 01.01.2021 по 28.02.2021г включительно.

Общество входит в консолидированную группу налогоплательщиков для исчисления и уплаты налога на прибыль организаций с учетом их совокупного финансового результата хозяйственной деятельности. С 01.01.2018 г. Ответственным участником консолидированной группы налогоплательщиков является ООО «Агроаспект», согласно договора о создании консолидированной группы налогоплательщиков от 22 октября 2013 года по Соглашению №4 от 11.12.2017 г., зарегистрированного в Межрегиональной ИФНС №3 по крупнейшим налогоплательщикам.

2.9. Признание доходов и расходов

Доходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99» согласно Приказу Минфина России от 06.05.1999 N 32н (ред. от 06.04.2015), а также иными нормативными документами.

Расходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» «ПБУ 10/99» согласно Приказу Минфина России от 06.05.1999 N 33н (ред. от 06.04.2015).

3. Основные показатели эффективности деятельности Общества

Показатель	На начало отчетного года	На конец отчетного года
Стоимость чистых активов, тыс.руб.	8 962 431	9 439 788
Коэффициент абсолютной ликвидности = (стр.1250+ стр.1240)/(стр.1500-стр.1530-стр.1540)	0.06	0.00
Коэффициент текущей ликвидности = 1200/(стр.1500-стр.1530-стр.1540)	0.26	0.67
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами =(стр.1300+стр.1400+стр.1530-стр.1100)/стр.1200	2.90	0.49
Рентабельность по прибыли от продаж, % =стр.2200/стр.2110	0.00	0.00

4. Пояснения к существенным статьям баланса

4.1. Финансовые вложения – строка 1170

Объем финансовых вложений на конец отчетного года составил:

Форма вложений (акции, доли в УК)	Наименование компании-эмитента	Сумма, тыс. руб.
Предоставленный займ	Представительство компании с ограниченной ответственностью АЛПЕГРУ РЕТЭЙЛ ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД (Кипр)	1 816
Предоставленный займ	ООО "Агроторг"	2 399 179
Предоставленный займ	АО "Торговый дом "ПЕРЕКРЕСТОК"	42 318 700
Предоставленный займ	ООО "КОРПОРАТИВНЫЙ ЦЕНТР ИКС 5"	35 300 000
ИТОГО		80 019 695

4.2. Прочие внеоборотные активы - строка 1190

Прочие внеоборотные активы, всего, тыс. руб.:	2
Долгосрочные РБП	2

4.3. Дебиторская задолженность – строка 1230

Краткосрочная задолженность Общества за оказанные услуги на конец отчетного года составляет **4 378 613** тыс. руб.

Вид задолженности	Сумма на начало отчетного года, тыс.руб.	Сумма на конец отчетного года, тыс.руб.
Авансы выданные	3 260	15 512
Расчеты по налогам и сборам	0	22
Проценты по предоставленным займам	4 519 785	4 363 051
Прочая дебиторская задолженность	16	28
ИТОГО	4 523 061	4 378 613

Вся краткосрочная дебиторская задолженность носит плановый характер и соответствует условиям договоров с контрагентами.

4.4. Уставный капитал – строка 1310

На конец отчетного года уставный капитал Общества оплачен полностью и составляет **10 000** рублей. В течение отчетного года присоединение прочих организаций не производилось.

4.5. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – строка 1370

Нераспределенная прибыль на конец отчетного года составила 4 622 778 тыс. руб.
Чистая прибыль Общества за отчетный период составляет 477 357 тыс. руб.

4.6. Заемные средства – строка 1410

Займодавец	Вид продукта	Сумма на конец отчетного года, тыс. руб.
НКО АО НРД	облигационный займ	68 503 049
ИТОГО		68 503 049

4.7. Заемные средства краткосрочная задолженность – строка 1510

Займодавец	Вид продукта	Сумма на конец отчетного года, тыс. руб.
Задолженность по процентам по займам и кредитам	проценты	954 808
Задолженность по процентам по займам и кредитам	кредиты и займы	5 390 102
ИТОГО		6 344 910

4.8. Кредиторская задолженность – строка 1520

Вид кредиторской задолженности	Сумма на начало отчетного года, тыс.руб.	Сумма на конец отчетного года, тыс.руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	73 206	76 270
Расчеты по налогам и сборам	1	1
Расчеты с персоналом по оплате труда	4	3
Прочая кредиторская задолженность	22 703	99 502
ИТОГО	95 914	175 776

Вся краткосрочная кредиторская задолженность носит плановый характер и соответствует условиям договоров с контрагентами, а также срокам расчётов с бюджетом и внебюджетными фондами.

5. Пояснения к существенным статьям отчёта о финансовых результатах

5.1. Коммерческие расходы – строка 2210

Расходы Общества	Сумма на начало отчетного года, тыс.руб.	Сумма на конец отчетного года, тыс.руб.
Расходы на оплату труда и ЕСН	127	118
Аудиторские услуги	1 362	1 362
Прочие расходы	116 435	368 807

ИТОГО	117 924	370 287
--------------	----------------	----------------

5.2. Прочие доходы Общества – строка 2340

Внерезидентные доходы, тыс. руб.	Сумма на начало отчетного года, тыс.руб.	Сумма на конец отчетного года, тыс.руб.
Положительные курсовые разницы	237	0
Прибыль прошлых лет	0	4 900
ИТОГО	237	4 900

5.3. Прочие расходы Общества – строка 2350

Прочие расходы, тыс.руб., итого, в том числе	Сумма на начало отчетного года, тыс.руб.	Сумма на конец отчетного года, тыс.руб.
Отрицательные курсовые разницы	0	297
Банковские расходы	17	20
Прочие расходы (финансовые)	29 117	51 725
Расходы прошлых лет	4 072	0
ИТОГО	33 206	52 042

6. Пояснения к отчету о движении денежных средств

Согласно п. 16 ПБУ 23/2011 "Отчет о движении денежных средств" поступления от покупателей и заказчиков и платежи в адрес поставщиков и подрядчиков, в составе которых есть НДС, в отчете о движении денежных средств отражены за вычетом суммы данного налога в показателях на начало и конец отчетного периода. За год сумма НДС отражена свернуто в строке 4129.

7. Определение уровня существенности (ПБУ 22/2010)

Уровень существенности в бухгалтерском учете определяет существенность одной ошибки и порядок её отражения в учете в зависимости от существенности. Уровень существенности составляет 10% от валюты баланса (стр.1600 Бухгалтерского баланса), что составляет для отчетного года 8 446 354 тыс. руб.

Уровень существенности в бухгалтерской отчетности определяет общую совокупность ошибок и порядок ее отражения в зависимости от существенности и составляет 1 895 020 тыс.руб:

№ п/п	Показатель периода для расчета	На начало отчетного периода, тыс. руб.	На конец отчетного периода, тыс. руб.	Доля (%) принимаемая для расчета	Значение, принимаемое для расчета, тыс.руб.
1	2	3	4	5	6

1	Чистая прибыль (стр. 2400 ф. 2)	742 533	477 357	10	47 736
2	Выручка без НДС (стр. 2110 ф. 2)	0	0	10	0
3	Себестоимость (стр. 2120 + 2210 + 2220) ф.2	117 924	370 287	10	37 029
4	Валюта баланса (стр. 1600 ф.1)	74 062 346	84 463 541	10	8 446 354
5	Собственный капитал (стр. 1300 ф. 1)	8 962 431	9 439 788	10	943 979
6	Среднее значение показателя гр.6 (1+2+3+4+5)/5	x	x	x	1 895 020

8. Информация о связанных сторонах

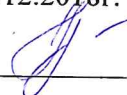
№	Полное фирменное наименование или ФИО аффилированного лица	Адрес местонахождения юридического лица или место жительства физического лица	Операции, проводимые в 2020 году (по виду операций)	Сумма, тыс.руб
1	Акционерное общество "Торговый дом "ПЕРЕКРЕСТОК"	109029, г. Москва, ул. Средняя Калитниковская, д. 28, стр. 4.	Расход на предоставление поручительства	173.333,00
			Расходная аренда ВГО	404,00
			Займ выданный	4.017.949,00
2	Акционерное общество "X5 Синергия"	109029, г. Москва, ул. Средняя Калитниковская, д. 28, стр. 4	Расход по договору оказания бух. услуг	4.320,00
			Расход по договору ведения кадрового учета	118,00
3	ALPEGRU RETAIL ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД (ALPEGRU RETAIL PROPERTIES LIMITED)	Themistokli Dervi, 5, ELENION BUILDING, 2nd floor, P.C. 1066, Nicosia, Cyprus	Займ выданный	228.135,00
4	Закрытое акционерное общество "ИКС 5 Недвижимость"	196191, г. Санкт-Петербург, ул. Варшавская, д. 25, корп. 2, лит.А	Займ выданный	8.629.874,00
5	Компания ИКС 5 Ритейл Групп Н.В. (X5 Retail Group N.V.)	Parkstraat 1514 JK The Hague, The Netherlands	Займ выданный	4.848.773,00

6	Общество с ограниченной ответственностью "Агроторг"	191025, г. Санкт-Петербург, Невский Проспект, д. 90/92	Займ выданный	5.423.300,00
7	Общество с ограниченной ответственностью "Корпоративный центр ИКС 5"	109029, г. Москва, ул. Средняя Калитниковская, дом 28, строение 4	Расход на осуществление расчетных операций	72,00
			Расходная аренда ВГО	370,00
			Займ выданный	36.481.329,00
8	Общество с ограниченной ответственностью "Красноборское"	196240, г. Санкт-Петербург, Пулковское шоссе, д. 19, лит. А	Займ выданный	450.328,00
9	Общество с ограниченной ответственностью "ПЕРЕКРЕСТОК-2000", Общество владеет 100% доли в УК	109029, г. Москва, ул. Средняя Калитниковская, д. 28, стр. 4	Займ выданный	1.106.079,00

Представитель по доверенности АО "Х5 Синергия" № 17206612/2018 от 01.12.2018г.
по доверенности ООО "ИКС 5 Финанс" № 17003244/2018 от 01.12.2018г.

19.03.2021



 Мартюшова З.А.

Бухгалтерский баланс
на 31 марта 2021 г.

Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "ИКС 5 ФИНАНС"</u>	Форма по ОКУД	Коды 0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	03	2021
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность эмиссионная</u>	по ОКПО	98982325		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью</u>	ИНН	7715630469		
ответственностью	<u>/ Частная собственность</u>	по ОКВЭД 2	66.12.3		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Местонахождение (адрес)		по ОКЕИ	384		

109029, Москва г, Калитниковская Ср. ул, дом № 28, строение 4, оф. пом XXIX ком 20

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Общество с ограниченной ответственностью «Статус-Аудит»

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7730556322
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1077746354-180

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	81.649.281	80.019.695	67.887.495
	Отложенные налоговые активы	1180	64.825	64.618	199.287
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	2	2
	Итого по разделу I	1100	81.714.105	80.084.315	68.086.784
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	782	557	10
	Дебиторская задолженность	1230	3.298.168	4.378.613	4.523.061
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	1.452.487
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	29	56	4
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	3.298.979	4.379.226	5.975.562
	БАЛАНС	1600	85.013.084	84.463.541	74.062.346

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	4.817.000	4.817.000	4.817.000
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	4.778.714	4.622.778	4.145.421
	Итого по разделу III	1300	9.595.724	9.439.788	8.962.431
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	53.503.049	68.503.049	41.687.690
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	134.711
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	53.503.049	68.503.049	41.822.401
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	21.792.073	6.344.910	23.181.583
	Кредиторская задолженность	1520	122.218	175.776	95.914
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	20	18	17
	Итого по разделу V	1500	21.914.312	6.520.704	23.277.514
	БАЛАНС	1700	85.013.084	84.463.541	74.062.346

Представитель по доверенности АО "X5 Синергия" № 17206612/2018 от 01.12.2018г.
по доверенности ООО "ИКС 5 Финанс" № 17003244/2018 от 01.12.2018г.



**Куперова Алена
Александровна**
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Март 2021 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ИКС 5 ФИНАНС"	Форма по ОКУД	071000 2		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	03	2021
Вид экономической деятельности	Деятельность эмиссионная	по ОКПО	98982325		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью	ИНН	7715630469		
ответственностью	/ Частная собственность	по ОКВЭД 2	66.12.3		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКOPФ / OKFC	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Март 2021 г.	За Январь - Март 2020 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	(82 390)	(70 486)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(82 390)	(70 486)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1.532.952	1.463.104
	Проценты к уплате	2330	(1 258 235)	(1 201 453)
	Прочие доходы	2340	43	1
	Прочие расходы	2350	(1 050)	(26 862)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	191.320	164.304
	Налог на прибыль	2410	(38 264)	(37 943)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(38 471)	(38 110)
	отложенный налог на прибыль	2412	207	167
	Прочее	2460	2.880	27.011
	в том числе:			
	разница консолидации		2.880	21.929
	Чистая прибыль (убыток)	2400	155.936	153.372

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Март 2021 г.	За Январь - Март 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	155.936	153.372
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Представитель по доверенности АО "Х5 Синергия" № 17206612/2018 от 01.12.2018г.
по доверенности ООО "ИКС 5 Финанс" № 17003244/2018 от 01.12.2018г.



**Куперова Алена
Александровна**
(расшифровка подписи)