

Оглавление

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Оглавление..... | 2 |
| Введение | 4 |
| Раздел 1. Управленческий отчет эмитента | 5 |
| 1.1. Общие сведения об эмитенте и его деятельности | 5 |
| 1.2. Сведения о положении эмитента в отрасли | 6 |
| 1.3. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента | 11 |
| 1.4. Основные финансовые показатели эмитента | 12 |
| 1.4.1. Финансовые показатели рассчитываемые на основе консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности) | 12 |
| 1.4.2. Финансовые показатели, рассчитываемые на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности .. | 12 |
| 1.4.3. Финансовые показатели кредитной организации | 12 |
| 1.4.4. Иные финансовые показатели..... | 12 |
| 1.4.5. Анализ динамики изменения финансовых показателей, приведенных в подпунктах 1.4.1 - 1.4.4 настоящего пункта | 12 |
| 1.5. Сведения об основных поставщиках эмитента | 13 |
| 1.6. Сведения об основных дебиторах эмитента | 13 |
| 1.7. Сведения об обязательствах эмитента | 14 |
| 1.7.1. Сведения об основных кредиторах эмитента | 14 |
| 1.7.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения | 15 |
| 1.7.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента..... | 15 |
| 1.8. Сведения о перспективах развития эмитента | 16 |
| 1.9. Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента..... | 16 |
| 1.9.1. Отраслевые риски | 16 |
| 1.9.2. Страновые и региональные риски | 18 |
| 1.9.3. Финансовые риски | 19 |
| 1.9.4. Правовые риски..... | 21 |
| 1.9.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск) | 22 |
| 1.9.6. Стратегический риск..... | 23 |
| 1.9.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента | 23 |
| 1.9.8. Риск информационной безопасности | 23 |
| 1.9.9. Экологический риск..... | 23 |
| 1.9.10. Природно-климатический риск | 24 |
| 1.9.11. Риски кредитных организаций..... | 24 |
| 1.9.12. Иные риски, которые являются существенными для эмитента (группы эмитента) | 24 |
| Раздел 2. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента..... | 24 |
| 2.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента | 24 |
| 2.1.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента | 25 |
| 2.1.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента | 33 |
| 2.1.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента | 34 |
| 2.2. Сведения о политике в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента | 34 |
| 2.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита | 36 |
| 2.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита | 42 |
| 2.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками | |

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента | 47 |
| Раздел 3. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента, а также о сделках эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность, и крупных сделках эмитента | 48 |
| 3.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента | 48 |
| 3.2. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента | 48 |
| 3.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права (золотой акции) | 49 |
| 3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность | 49 |
| 3.5. Крупные сделки эмитента | 51 |
| Раздел 4. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах | 51 |
| 4.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение | 51 |
| 4.2. Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций | 52 |
| 4.2.1. Информация о реализации проекта (проектов), для финансирования и (или) рефинансирования которого (которых) используются денежные средства, полученные от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций | 52 |
| 4.2.2. Описание политики эмитента по управлению денежными средствами, полученными от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций | 52 |
| 4.2.3. Отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций | 52 |
| 4.2(1). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами инфраструктурных облигаций | 52 |
| 4.2(2). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций, связанных с целями устойчивого развития | 52 |
| 4.2(3). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций климатического перехода ... | 52 |
| 4.3. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением | 52 |
| 4.3.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием | 52 |
| 4.3.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с залоговым обеспечением денежными требованиями | 53 |
| 4.4. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента | 53 |
| 4.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента | 54 |
| 4.5.1. Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента | 54 |
| 4.5.2. Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента | 54 |
| 4.6. Информация об аудиторе эмитента | 54 |
| Раздел 5. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента | 56 |
| 5.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента | 57 |
| 5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность | 57 |

Введение

Информация, содержащаяся в отчете эмитента, подлежит раскрытию в соответствии с пунктом 4 статьи 30 Федерального закона «О рынке ценных бумаг»

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме отчета эмитента

Эмитент является акционерным обществом, созданным при приватизации государственных и/или муниципальных предприятий (их подразделений), и в соответствии с планом приватизации, утвержденным в установленном порядке и являвшимся на дату его утверждения проспектом эмиссии акций такого эмитента, была предусмотрена возможность отчуждения акций эмитента более чем 500 приобретателям либо неограниченному кругу лиц.

Сведения об отчетности, которая (ссылка на которую) содержится в отчете эмитента и на основании которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента:

В отчете содержится ссылка на отчетность следующего вида: финансовая отчетность, на основании которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента.

Финансовая отчетность, на основании которой в настоящем отчете эмитента раскрыта информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, дает объективное и достоверное представление об активах, обязательствах, финансовом состоянии, прибыли или убытке эмитента. Информация о финансовом состоянии и результатах деятельности эмитента содержит достоверное представление о деятельности эмитента, а также об основных рисках, связанных с его деятельностью.

Настоящий отчет эмитента содержит оценки и прогнозы в отношении будущих событий и (или) действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, его планов, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий.

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

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

1. Эмитент раскрывает информацию о финансово-хозяйственной деятельности на основе финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, применяя в учетной политике практические рекомендации № 2 по применению МСФО "Формирование суждений о существенности" (Фонд МСФО), в которых существенность в учетной политике определена так: дочерние компании не консолидируются в случае, когда эффект от применения требований МСФО является несущественным. Порог существенности составляет пять процентов активов дочерних компаний в отдельности или в совокупности от показателя чистых активов Компании.

2. Обыкновенные акции эмитента допущены к организованным торгам без включения в котировальный список по инициативе Дирекции Закрытого акционерного общества "Фондовая биржа ММВБ" (с 19.12.2016 - Публичное акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС" (ПАО Московская Биржа)): с 10.10.2008 включены в Перечень внесписочных ценных бумаг, с 09.06.2014 – в "Третий уровень" списка ценных бумаг, допущенных к торгам.

Однако, в связи с судебными разбирательствами Арбитражного суда Пермского края в рамках дела № А50-21394/2022 по исковому заявлению Прокурора Пермского края в интересах Федерального агентства по управлению государственным имуществом об истребовании имущества в виде обыкновенных акций ОАО "СМЗ" из чужого незаконного владения и принятых судом обеспечительных мер, в соответствии с Правилами проведения торгов на фондовом рынке, рынке депозитов и рынке кредитов ПАО Московская Биржа, с 11.11.2022 года торги с акциями ОАО "СМЗ" приостановлены.

В настоящем отчете эмитента термины «Эмитент», «Общество», «СМЗ», «ОАО «СМЗ» относятся к Открытому акционерному обществу «Соликамский магниевый завод».

Раздел 1. Управленческий отчет эмитента

1.1. Общие сведения об эмитенте и его деятельности

Полное фирменное наименование эмитента: *Открытое акционерное общество "Соликамский магниевый завод"*

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *ОАО "СМЗ"*

В уставе эмитента зарегистрировано наименование на иностранном языке

Наименование эмитента на иностранном языке:

Полное фирменное наименование: *Open joint stock company «Solikamsk magnesium works»*

Сокращенное фирменное наименование: *JSC «SMW»*

Место нахождения эмитента: *Пермский край, г. Соликамск*

Адрес эмитента: *618541, Пермский край, г. Соликамск, ул. Правды, д. 9*

Сведения о способе создания эмитента:

Эмитент создан путем преобразования государственного предприятия «Соликамский ордена Отечественной войны I степени магниевый завод» (дата рождения завода: 14.03.1936) в акционерное общество открытого типа в порядке, установленном законодательством РФ о приватизации: на основании Государственной программы приватизации государственных и муниципальных предприятий в Российской Федерации на 1992 год, Указа Президента Российской Федерации от 01 июля 1992 года № 721 «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества», Постановления Правительства Российской Федерации от 4 августа 1992 г. № 547 (О мерах по реализации Указа Президента РФ № 721) и с учетом последующих дополняющих законодательных актов по приватизации, - в соответствии с Планом приватизации, утвержденным Комитетом по управлению имуществом Пермской области 26.11.1992 года.

Дата создания эмитента: *10.11.1992*

Все предшествующие наименования эмитента в течение трех последних лет, предшествующих дате окончания отчетного периода, за который составлен отчет эмитента:

Наименование эмитента в течение трех последних лет, предшествующих дате окончания отчетного периода, за который составлен отчет эмитента, не изменялось.

Реорганизация эмитента в течение трех последних лет, предшествующих дате окончания отчетного периода, за который составлен отчет эмитента, не осуществлялась.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): *1025901972580*

ИНН: *5919470019*

Краткое описание финансово-хозяйственной деятельности, операционных сегментов и географии осуществления финансово-хозяйственной деятельности эмитента:

Финансово-хозяйственная деятельность

ОАО «СМЗ» занимается производством металлического магния и его сплавов, губчатого титана, соединений ниобия, тантала, титана, редкоземельных элементов, а также производством широкого спектра химической продукции.

Деятельность эмитента осуществляется на территории Российской Федерации. Производственные мощности Компании расположены в г. Соликамск, Пермский край. Продукция Компании реализуется в Российской Федерации и за ее пределами.

Данные, представленные в настоящем отчете, отражают точку зрения руководства на то, какое влияние оказывают условия ведения бизнеса в Российской Федерации на деятельность и финансовое положение эмитента. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством.

Операционные сегменты

Эмитент определил сегмент согласно критериям, изложенным в МСФО (IFRS) 8, и в том виде, в котором операции эмитента регулярно проверяются органом, ответственным за оценку результатов деятельности и распределение его ресурсов. Таким органом у эмитента является Совет директоров. У эмитента существует один операционный сегмент – производство цветных металлов.

Бухгалтерский учет и иная отчетность эмитента ведется в соответствии с положениями по учету Российской Федерации. Данные принципы учета существенно отличаются от общепринятых принципов и процедур, соответствующих МСФО. В финансовую отчетность были внесены корректировки, необходимые для представления финансовой отчетности в соответствии с МСФО (трансформационные

корректировки).

Географические сегменты

Эмитент реализует свою продукцию на территории Российской Федерации и за рубежом, в то же время все производственные мощности и отделы сбыта эмитента расположены на территории Российской Федерации.

Для целей настоящего отчета информация, представленная в разрезе географических сегментов, структурирована таким образом, что сегментная выручка и иные данные показаны исходя из расположения рынков сбыта (покупателей).

Для этих целей выделены следующие агрегированные географические сегменты:

- ЕАЭС – страны Евразийского Экономического Союза, кроме России;
- Америка – включает все страны и регионы Америки;
- Азия – включает все страны и регионы Азии, за исключением стран ЕАЭС и Грузии, отнесенной к Европе;
- Европа и прочие, включает все остальные страны и регионы мира, не перечисленные выше.

Информация о личных законах организаций, входящих в группу эмитента:

Федеральными законами для определенной категории (группы) инвесторов, в том числе для иностранных инвесторов (группы лиц, определяемой в соответствии со статьей 9 Федерального закона О защите конкуренции, в которую входят иностранные инвесторы), установлены ограничения при их участии в уставном капитале эмитента (совершении сделок с акциями (долями), составляющими уставный капитал эмитента) в связи с осуществлением эмитентом и (или) его подконтрольными организациями определенного вида (видов) деятельности, в том числе вида (видов) деятельности, имеющего стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства

Название и реквизиты федерального закона, которым установлены соответствующие ограничения:

Федеральный закон от 29.04.2008 № 57-ФЗ «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства».

Иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале эмитента, установленные его уставом:

Ограничений на участие в уставном капитале эмитента нет.

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

Информация для получения общего представления о деятельности эмитента представлена на сайте ОАО "СМЗ" <http://www.smw.ru>

1.2. Сведения о положении эмитента в отрасли

Отказ от ответственности:

Настоящая часть отчета содержит различного рода оценки как самого ОАО «СМЗ», так и третьих сторон, которые основаны на данных, собранных из различных источников, включая данные различного рода статистики, оценок, прогнозов и другой информации, которые ОАО «СМЗ» считает достаточно профессиональными.

Несмотря на это, ОАО «СМЗ» не несет никакой ответственности, если фактические результаты окажутся иными, чем представлено в настоящей части отчета.

Отраслевая принадлежность эмитента

Эмитент является многоотраслевым предприятием и по основным видам выпускаемой продукции - магний и магниевые сплавы; губчатый титан; соединения ниобия, тантала, титана и редкоземельных элементов – является частью магниевой, титановой, ниобиевой, танталовой и редкоземельной отраслей. Перечисленные виды продукции составляют более 70% выручки эмитента.

Помимо вышеперечисленных видов продукции, эмитент оказывает ряд услуг местного характера и выпускает ряд видов продукции химической отрасли, однако, в силу небольшой доли каждого вида в выручке, оценка положения эмитента по этим видам продукции и услуг не осуществляется.

Положение в магниевой отрасли

Примечание: Первичный магний – магний, произведенный из природного сырья, в отличие от вторичного магния, который является результатом переплавки магниевых ломов и отходов. Товарный первичный магний также не включает магний, производимый из возвратного хлорида магния в титано-магниевом цикле производства губчатого титана внутри самого предприятия, поскольку указанный металл на рынок не поступает.

Области применения магния:

Магний – серебристо-белый металл, в 1.5 раза легче алюминия. Будучи самым легким из конструкционных металлов, с наивысшим соотношением прочности по отношению к весу, и обладая рядом других физических и химических свойств, магний находит широкое применение в автомобилестроении, авиастроении, производстве упаковки для газированных напитков, электронике, как в виде собственно магниевых сплавов, так и в качестве легирующей добавки в алюминиевые сплавы; в производстве витаминов, пищевых добавок и ряда других химических соединений; в процессе десульфурации и модификации чугуна и стали; в качестве восстановителя в производстве ряда цветных металлов; для защиты металлов от коррозии; в составе аккумуляторных батарей и накопителей водорода.

Заменителями магния могут являться:

- в составе алюминиевых сплавов – нет заменителей, но конкуренцию алюминиевым сплавам с использованием магния могут составить: в производстве тары – полимеры, стекло, бумага, сталь; в дизайне наземного транспорта и деталях конструкций – полимеры, композиты, магниевые и цинковые сплавы, чугун и сталь; в авиационной технике и электронике – полимеры, магниевые сплавы, композиты, титан, сталь; в строительных конструкциях – сталь, композиты, дерево и полимеры;
- деталям и прокату из магниевых сплавов – детали из алюминиевых сплавов, полимеров, композитов, сталей и титана;
- в процессах десульфурации чугуна и стали – карбид кальция, известь, кальций, церий, стронций;
- в производстве губчатого титана - натрий, кальций. Титан также может быть получен методом электролиза и путем термического разложения иодида титана.

Темпы развития магниевой отрасли

Сведения о темпах развития отрасли, о конкурентах, о доле эмитента в мировом производстве, равно как и о доле в России представлены в таблице ниже.

СМЗ, Asianmetal, USGS. Оценка объема производства первичного товарного магния в мире, тыс.т

| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | Изменение, тыс. т. | Изменение, % |
|-----------------------------|------------|------------|------------|--------------|------------|-----------------------|-----------------|
| >50, Китай | 791 | 763 | 825 | 964 | 753 | -211 | -28 |
| СМЗ, РФ | 15 | 13 | 15 | 15 | 15 | 0 | 0 |
| АВИСМА, РФ | 6 | 7 | 6 | 6 | 6 | 0 | 0 |
| УКТМК, Казахстан | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| US Magnesium, США | 63 | 63 | 47 | 30 | 0 | -30 | -100 |
| Rima Industrial, Бразилия | 22 | 20 | 20 | 22 | 22 | 0 | 0 |
| Dead Sea Magnesium, Израиль | 21 | 20 | 18 | 22 | 22 | 0 | 0 |
| Kar Madencilik, Турция | 5 | 6 | 13 | 14 | 15 | +1 | +7 |
| Иран | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 0 | 0 |
| МИР | 930 | 897 | 949 | 1'078 | 838 | -240 | -22.3 |

Рост потребления магния прогнозируется среднегодовыми темпами +5.3% в год в период 2024 – 2029 (<https://www.mordorintelligence.com/industry-reports/metal-magnesium-market>). Драйверы - рост потребления алюминиевого проката из сплавов с использованием магния и изделий из магниевых сплавов в транспорте.

Положение в редкоземельной отрасли

Примечание: Все сведения в данном разделе приводятся в пересчете на 100% суммы оксидов РЗЭ (TREO), если иного не указано в примечаниях, вне зависимости от того, речь идет о смешанных РЗЭ или индивидуальном элементе, химическом соединении или металле.

Области применения редкоземельных элементов

Термин «редкоземельные элементы» (РЗЭ) в промышленной практике относится к группе из 15 элементов Таблицы Менделеева с 57 (лантан) по 71 (лютеций) и 39 (иттрий), исключая 61 Rm (прометий), который в природе не существует. Несмотря на то, что эти элементы имеют одинаковую валентность, встречаются в природе в комплексе и имеют ряд общих свойств, в разделенном состоянии их свойства различаются, притом свойства одного элемента мешают в полной мере проявляться свойствам другого элемента. По этой причине их отделяют друг от друга, полностью или частично, для дальнейшего использования.

Основные области применения по элементам:

Церий (Ce) - катализаторы сжигания выхлопных газов, полирующие порошки, модификаторы чугуна и компонент низколегированных сталей, обесцвечивание стекла и подавление ультрафиолетовых лучей, кремни для зажигалок, жаростойкие магниевые и алюминиевые сплавы. Лантан (La) - катализаторы крекинга нефти, оптика и оптоволокно, модификаторы чугуна и компонент низколегированных сталей, NiMH аккумуляторы и батареи, накопители водорода, сенсоры, обычная и электронная керамика, конденсаторы, резисторы, термисторы, жаростойкие магниевые сплавы. Празеодим (Pr) – электронная керамика, стекло и эмали, магниты, высокопрочные жаростойкие магниевые сплавы. Неодим (Nd) - магниты, конденсаторы и другие компоненты электроники, высокопрочные жаростойкие магниевые сплавы, энергосберегающие лампы, лазеры, цветные эмали, катализаторы полимеризации. Самарий (Sm) - магниты, микроволновые фильтры, лазеры, атомная промышленность. Европий (Eu) - люминофоры, ЖК-дисплеи, энергосберегающие лампы, абсорберы нейтронов. Гадолиний (Gd) - люминофоры, магниты, медицинские приборы, высокопрочные жаростойкие магниевые сплавы, микроволновые печи, сверхпроводники, холодильные установки. Иттрий (Y) - люминофоры, керамика, цветное стекло, высокопрочные жаростойкие магниевые и алюминиевые сплавы. Тербий (Tb) – магниты, люминофоры. Диспрозий (Dy) – магниты, люминофоры, керамика, атомная промышленность. Гольмий (Ho) – магниты, керамика, лазеры, атомная промышленность. Эрбий (Er) – керамика, красители для стекла, оптические волокна, лазеры, медицина и атомная промышленность. Иттербий (Yb) – металлургические и химические исследования. Лютеций (Lu) – монокристаллические скintилляторы. Туллий (Tm) – магнитно-резонансная томография, люминофоры.

Заменители РЗЭ существуют, но, как правило, они менее эффективны.

Темпы развития редкоземельной отрасли

Сведения о темпах развития отрасли, о конкурентах, о доле эмитента в мировом производстве, равно как и о доле в России представлены в таблице ниже.

CM3, Asianmetal, USGS, Lynas. Оценка мирового производства РЗЭ, тыс.т РЗО

| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | Изменение, тыс. т. | Изменение, % |
|-----------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------------------|--------------|
| Lynas (Lynas) | 20 | 15 | 16 | 17 | 14 | -3 | -21.4 |
| Китай (AM) | 208 | 157 | 175 | 172 | 233 | +61 | +35.5 |
| CM3 | 3 | 3 | 2 | 2 | 2 | 0 | 0 |
| IREL-TREC (CM3) | 4 | 4 | 5 | 6 | 6 | 0 | 0 |
| Прочие/Others | 3 | 2 | 2 | 2 | 2 | 0 | 0 |
| МИР | 238 | 181 | 200 | 199 | 257 | +58 | +29.1 |

Рост потребления РЗЭ прогнозируется среднегодовыми темпами более +4.0% в период 2023-2028, основные драйверы роста – альтернативная энергетика и транспорт <https://www.mordorintelligence.com/industry-reports/rare-earth-elements-market>.

Положение в титановой отрасли

Области применения титана

Титан является самым легким из числа тугоплавких металлов, обладает высокой пластичностью, механической прочностью и коррозионной стойкостью, в том числе, при повышенных температурах. Основными областями применения титана являются производство деталей и проката для аэрокосмической отрасли (40-60%), химического и энергетического машиностроения (30-40%), военной техники, судостроения, медицины, спортивного инвентаря, ряда других продуктов, которые могут составлять от 5 до 20% рынка.

Заменители титана: ряд материалов имеют близкие с титаном соотношение веса и прочности. В

областях, где требуется высокая прочность, титан конкурирует с алюминиевыми сплавами, композитами, интерметаллидами, спецсталями и суперсплавами, где требуется коррозионная стойкость – с Cu-Ni сплавами, спецсталями и сплавами с Zr.

Темпы развития титановой отрасли

Сведения о темпах развития отрасли, о конкурентах, о доле Эмитента в мировом производстве, равно как и о доле в России представлены в таблице ниже.

USGS, Asianmetal, CM3. Оценка мирового производства губчатого титана, тыс т

| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | Изменение, тыс. т. | Изменение, % |
|-------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|--------------------|--------------|
| Китай (AM) | 86 | 97 | 130 | 128 | 227 | +99 | +77.3 |
| Япония (USGS) | 58 | 50 | 35 | 47 | 60 | +13 | +27.7 |
| АВИСМА, РФ (СМЗ) | 44 | 29 | 24 | 34 | 43 | +9 | +26.5 |
| СМЗ, РФ (СМЗ) | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 0 | 0 |
| УКТМК, Казахстан (USGS) | 23 | 15 | 16 | 16 | 14 | -2 | -14.3 |
| ЗТМК, Украина (USGS) | 7 | 5 | 6 | 1 | 0 | -1 | -100 |
| США | 11 | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| АМИС, С. Аравия (USGS) | 2 | 6 | 6 | 10 | 12 | +2 | +20 |
| МИР | 233 | 213 | 219 | 238 | 358 | +120 | +50.4 |

Рост потребления губчатого титана прогнозируется среднегодовыми темпами более +7% в 2024-2029 <https://www.mordorintelligence.com/industry-reports/titanium-alloy-market>. Основные драйверы – авиакосмическая и энергетическая отрасли, производство вооружений.

Положение в ниобиевой отрасли

Примечание: Все представленные в настоящем подразделе данные приведены в пересчете на пентаоксид ниобия (Nb₂O₅), вне зависимости от того, в какой форме на самом деле чистый ниобий производится и потребляется.

Области применения

Рынок ниобия (Nb) условно подразделяется на два основных рынка, которые мало зависят друг от друга: HSLA Grade FeNb (ферро-ниобий для производства низколегированных сталей): 85 - 90% всего производимого в мире ниобия используется для производства этого продукта, который используется в производстве низколегированных сталей. Присутствие СМЗ на этом рынке минимально и этот рынок в настоящем разделе не рассматривается.

Чистый ниобий: 10-15% ниобиевого рынка, включающий металл, ниобиевые сплавы и химические соединения ниобия.

Основными областями применения чистого ниобия являются:

(1) в форме химических соединений, используемых в производстве:

- ниобата лития, являющегося основой фильтров на поверхностных акустических волнах, используемых в технике на основе магнитного резонанса (МРТ и другая), высококачественной аудио и видео аппаратуре, волоконной оптике, лазерной технике, электронных систем управления автомобилем, модулей связи и передачи данных (3-4-5G, LTE, Wi-Fi);
- оптических линз; покрытий стекол мониторов;
- катализаторов разложения пальмового масла в производстве биотоплива и в процессе разложения воды под воздействием солнечных лучей для производства водорода;
- твердосплавного инструмента;
- сцинтилляторов;
- добавка в Li-ионные батареи в форме ниобий-титанового оксида для ускорения зарядки, увеличения мощности, хладо-жаростойкости батарей и пробега электромобиля;
- оксида ниобия различной валентности для производства ниобий-оксидных и керамических конденсаторов, пьезокерамики;

(2) в форме металла:

- лигатуры NiNb и FeNb для производства турбин реактивных двигателей и газовых электростанций;
- лигатуры Al-Nb-B для улучшения характеристик литейных алюминиевых сплавов в производстве колес и блоков цилиндров автомобилей;
- сверхпроводники, используемые в производстве техники на основе магнитного резонанса (МРТ и другая), в транспорте на магнитной подушке, в физических экспериментах с элементарными частицами, таких как Большой Адронный Коллайдер;
- прокат чистого ниобия и сплавов для химической аппаратуры; напылительные мишени; катоды систем

защиты больших стальных конструкций от коррозии; фототехника для кинематографии; ниобиевые конденсаторы.

По совокупности, более 75% чистого ниобия используется в авиакосмической отрасли и устройствах электроники

Заменителями чистого ниобия могут являться: в высокотемпературных применениях – керамика, молибден, тантал, вольфрам, титан; в оптике и электронике – тантал, лантан, гафний, полимеры, электронная керамика, кварц; в твердых сплавах – тантал, вольфрам, титан, кремний; в катализаторах – молибден.

Темпы развития ниобиевой отрасли

Сведения о темпах развития отрасли, о доле эмитента в мировом производстве, равно как и о доле в России представлены в таблице ниже.

СМЗ, TIC, USGS, Asianmetal. Оценка мирового рынка чистого ниобия в мире, т содержания Nb₂O₅

| Страна | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | Изменение, т. | Изменение, % |
|-------------|-------|-------|-------|-------|--------|---------------|--------------|
| Китай* (АМ) | 2'126 | 3'314 | 3'519 | 3'544 | 4'466 | +952 | +21.3 |
| СМЗ | 659.3 | 617.4 | 650.2 | 534 | 518 | -16 | -3.1 |
| МИР | 9'064 | 7'213 | 9'117 | 9'200 | 10'200 | +1'000 | +10.9 |

Сведения о поставках по странам и производителям, кроме Китая, отсутствуют. Конкуренты эмитента: СВММ (Бразилия), Advanced Materials Group (Бразилия), TANIOWIS (Германия, Таиланд, США), Global Advanced Metals (США), NPM Silmet (Эстония), китайские производители (14 предприятий)

Рост потребления ниобия прогнозируется среднегодовыми темпами +9.92% в год в период 2024-2029 (<https://www.mordorintelligence.com/industry-reports/niobium-market>). Драйверы – космос и авиация, электроника, газовая энергетика, физические исследования и новые типы Li-ионных батарей.

Положение в танталовой отрасли

Примечание: Все представленные в настоящем подразделе данные приведены в пересчете на пентаоксид тантала (Ta₂O₅), вне зависимости от того, в какой форме на самом деле тантал производится и потребляется.

Области применения:

Рынок тантала можно условно разделить на 2 сектора:

(1) Рынок химических соединений, используемых в производстве:

- танталата лития, являющегося основой фильтров на поверхностных акустических волнах, используемых в технике на основе магнитного резонанса (МРТ и другая), высококачественной аудио и видео аппаратуре, волоконной оптике, лазерной технике;
- в катализаторах разложения воды под воздействием солнечных лучей для производства водорода;
- оптических линз; рентгеновских пленок; струйных принтеров;
- быстрорежущих пластин для твердосплавного инструмента и наконечников буровых установок;
- сцинтилляторов.

(2) Рынок металлического тантала, используемого в производстве:

- конденсаторных порошков для электроники и электротехники;
- турбин реактивных двигателей и газовых турбин;
- сплавов для жестких дисков с памятью формы;
- мишеней для вакуумного напыления;
- высокотемпературных частей печей;
- химического коррозионно-стойкого оборудования и деталей;
- систем катодной защиты стальных конструкций от коррозии;
- имплантатов и протезов;
- DVD/BD-ROM, приемников, зарядных устройств и выпрямителей тока, автомобильных систем управления и других электронных устройств, работающих в широком интервале температур; модулях связи и передачи данных (3-4-5G, LTE, Wi-Fi).

По совокупности, более 50% тантала используется в компонентах электроники различного назначения, около 25% в авиакосмической отрасли, и менее 25% в прочих областях применения.

Возможные заменители: в производстве суперсплавов и высокотемпературных применениях – гафний,

индий, молибден, рений, ниобий, вольфрам, ванадий; в конденсаторах – ниобий, алюминий, керамика; в коррозионно-стойком оборудовании – стекло, ниобий, платина, цирконий, рений, вольфрам, молибден, полимеры; в оптике и электронике – ниобий, гафний, лантан, полимеры; в производстве твердых сплавов – ниобий, вольфрам, титан, кремний.

Темпы развития танталовой отрасли

Сведения о темпах развития отрасли, о доле эмитента в мировом производстве, равно как и о доле в России представлены в таблице ниже.

СМЗ, TIC, USGS, Asianmetal. Оценка мирового рынка тантала, т Ta_2O_5

| Страна | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | Изменение, т. | Изменение, % |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| Китай (АМ) | 836 | 874 | 1'162 | 1'232 | 1'509 | +277 | +22.5 |
| СМЗ | 31.6 | 60.3 | 42.2 | 20.8 | 36 | +15.2 | +73.1 |
| МИР | 2'277 | 2'129 | 2'901 | 3'137 | 3'429 | +292 | +9.3% |

Сведения о поставках по странам и производителям, кроме Китая, отсутствуют. Конкуренты Эмитента: Advanced Materials Group (Бразилия), TANIOBIS (Германия, Таиланд, США), Global Advanced Metals (США), NPM Silmet (Эстония), китайские производители (14 предприятий)

Рост потребления тантала прогнозируется среднегодовыми темпами +5.25% в период 2024 – 2029 <https://www.mordorintelligence.com/industry-reports/tantalum-market>. Драйверы ИТ-индустрия, космос, авиация, вооружения.

Положение в химической отрасли, на рынках товаров, работ и услуг

Анализ положения в отрасли не проводился из-за незначительных долей продукции химического производства, товаров, работ и услуг в выручке от продаж и влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности эмитента.

Оценка соответствия результатов деятельности эмитента тенденциям развития отрасли:

По мнению эмитента, результаты деятельности СМЗ являются удовлетворительными и соответствуют тенденциям развития отраслей, в которых эмитент осуществляет свою деятельность с учетом существующих ограничений по поставкам сырья и производственным мощностям.

У эмитента отсутствуют данные для сравнения результатов своей деятельности по производимым видам продукции с деятельностью конкурентов.

1.3. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента

Операционные показатели

| Наименование показателя | Единица измерения | 2022, 12 мес. | 2023, 12 мес. |
|---------------------------------------------------|-------------------|---------------|---------------|
| продажа магния и магниевых сплавов | т | 15 736 | 14 858 |
| продажа соединений редкоземельных элементов (РЭЭ) | т РЭО (TREO) | 2 038.3 | 1 963.8 |
| продажа титановой продукции | т Ti | 1 532.4 | 1 602.7 |
| продажа соединений ниобия | т | 548.8 | 518.3 |
| продажа соединений тантала | т | 23.8 | 36.3 |

Редкометаллическая продукция операционного сегмента представлена в пересчете на содержание основного вещества по методологии учета ряда показателей, принятых в отрасли, а именно: титановая продукция представлена в пересчете на содержание титана (Ti), соединения ниобия - в пересчете на ниобия пентаоксид (Nb_2O_5), соединения тантала - в пересчете на тантала пентаоксид (Ta_2O_5), соединения редкоземельных элементов - в пересчете на сумму оксидов РЭЭ (РЭО = TREO).

Выручка от продаж, перечисленных в таблице видов продукции операционного сегмента, составляет более 70 % выручки от продаж эмитента, и перечисленные виды продукции оказывают наибольшее влияние на динамику доходов операционного сегмента.

Негативная динамика производства в 2023 году по сравнению с 2022 годом наблюдалась по всем основным видам продукции, что привело к снижению продаж магния, соединений РЗЭ и ниобия в натуральном выражении, в то время, как рост продаж титановой и танталовой продукции связан с реализацией остатков продукции, перешедших с 2022 года.

1.4. Основные финансовые показатели эмитента

1.4.1. Финансовые показатели рассчитываемые на основе консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности)

| № п/п | Наименование показателя | 2022, 12 мес. | 2023, 12 мес. |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 1 | Выручка, тыс. руб. | 13 142 468 | 12 347 419 |
| 2 | Операционная прибыль до вычета износа основных средств и амортизации нематериальных активов (OIBDA), тыс. руб. | 4 279 373 | 983 929 |
| 3 | Рентабельность по OIBDA (OIBDA margin), % | 32.56 | 7.97 |
| 4 | Чистая прибыль (убыток), тыс. руб. | 3 651 198 | 1 148 965 |
| 5 | Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, тыс. руб. | 2 427 040 | 337 239 |
| 6 | Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), тыс. руб. | 388 871 | 689 610 |
| 7 | Свободный денежный поток, тыс. руб. | 2 038 169 | -352 371 |
| 8 | Чистый долг, тыс. руб. | -2 158 383 | -890 778 |
| 9 | Рентабельность капитала (ROE), % | 64.17 | 15.93 |

Статьи консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), на основе которых рассчитан показатель "Чистый долг":

Рассчитывается как разность между общим долгом и денежными средствами и их эквивалентами. Общий долг - сумма краткосрочных кредитов и займов, долгосрочных кредитов и займов, обязательства по аренде (лизингу).

Статьи консолидированной финансовой (финансовой) отчетности, на основе которых рассчитан показатель EBITDA или OIBDA:

Показатель OIBDA рассчитывается как сумма операционной прибыли (убытка), износа основных средств и амортизации нематериальных активов.

1.4.2. Финансовые показатели, рассчитываемые на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности

Эмитент, составляет и раскрывает консолидированную финансовую отчетность (финансовую отчетность)

1.4.3. Финансовые показатели кредитной организации

Эмитент не является кредитной организацией

1.4.4. Иные финансовые показатели

Информация не указывается

1.4.5. Анализ динамики изменения финансовых показателей, приведенных в подпунктах 1.4.1 - 1.4.4 настоящего пункта

Снижение мировых цен в 2023г на продукцию ОАО «СМЗ» привела к уменьшению таких показателей как выручка, OIBDA и чистая прибыль.

Выручка за отчетный период снизилась на 6%, по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Чистая прибыль уменьшилась более чем в 3 раза и составила 1 148 965 тыс. руб.

Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, значительно уменьшились за отчетный период по причине снижения прибыли и роста оборотного капитала. Кроме того, увеличились и капитальные затраты, все это привело к снижению свободного денежного потока.

При этом расчет чистого долга показал, что у эмитента остатки денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода превышают размер общего долга.

Уменьшение чистой прибыли, а также увеличение среднегодового размера собственного капитала, способствовало снижению показателя рентабельности капитала (ROE) с 64,17% в 2022 году до 15,93% в 2023.

1.5. Сведения об основных поставщиках эмитента

Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных финансовой отчетности

Уровень (количественный критерий) существенности объема и (или) доли поставок основного поставщика: **10%**

Сведения о поставщиках, подпадающих под определенный эмитентом уровень существенности

Полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество «Уралкалий»*

Сокращенное фирменное наименование: *ПАО "Уралкалий"*

Место нахождения: *Россия, 618426, Пермский край, г. Березники, ул. Пятилетки, 63*

ИНН: *5911029807*

ОГРН: *1025901702188*

Краткое описание (характеристика) поставленного сырья и товаров (работ, услуг): *ПАО "Уралкалий" поставляет карналлит обогащенный (ТУ 1714-043-00203944-2011) - сырье для производства магниевого производства (https://www.smw.ru/product/magniy/). Сырье представляет собой кристаллический продукт белого цвета с розовым или сероватым оттенком. Формула: $KCl-MgCl_2-6H_2O$. Не горюч, пожаровзрывобезопасен.*

Доля основного поставщика в объеме поставок сырья и (товаров, работ, услуг), %: **27,74**

Основной поставщик не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Ловозерский горно-обогатительный комбинат»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "Ловозерский ГОК"*

Место нахождения: *Россия, 184580, Мурманская область, Ловозерский район, поселок городского типа Ревда, ул. Комсомольская, 23*

ИНН: *5106800454*

ОГРН: *1055100090143*

Краткое описание (характеристика) поставленного сырья и товаров (работ, услуг): *ООО "Ловозерский ГОК" поставляет концентрат лопаритовый (ТУ 07.29.19-001-71899056-2020) - минеральное сырье для производства редкометальной продукции (https://www.smw.ru/product/redkometalnaya/). Сырье представляет собой порошок серовато-черного цвета с металлическим блеском, абразивный, крупность 1 мм, насыпной вес – 2,6 г/см³, удельный вес – 4,75-4,89 г/см³ (Na,Ca,Sr,La)(Nb,Ta,Ti)O₃, с повышенным содержанием природных радионуклидов Th 232, U 238. Не горюч, пожаровзрывобезопасен.*

Доля основного поставщика в объеме поставок сырья и (товаров, работ, услуг), %: **42,73**

Основной поставщик не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента

Сведения об иных поставщиках, имеющих для эмитента существенное значение

Иных поставщиков, имеющих для эмитента существенное значение, нет

1.6. Сведения об основных дебиторах эмитента

Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных финансовой отчетности

Уровень существенности дебиторской задолженности, приходящейся на долю основного дебитора: **10%**

Основные дебиторы, имеющие для эмитента(группы эмитента) существенное значение, подпадающие под определенный эмитентом уровень существенности

Полное фирменное наименование: *SG Logistics Limited*

Сокращенное фирменное наименование: *SG Logistics Limited*

Место нахождения: *109 Otonoias Ave., Flamingo Building, 3-rd Floor 3045 Limassol, Cyprus*

ИНН не присвоен

ОГРН не присвоен

Сумма дебиторской задолженности: **348 826**

Единица измерения: *тыс. руб.*

Доля основного дебитора в объеме дебиторской задолженности, %: **16,06**

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: **348 826 тыс. руб.**

Основной дебитор не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Ловозерский горно-обогатительный комбинат»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "Ловозерский ГОК"*

Место нахождения: *Россия, 184580, Мурманская область, поселок городского типа Ревда, ул. Комсомольская, 23*

ИНН: **5106800454**

ОГРН: **1055100090143**

Сумма дебиторской задолженности: **502 456**

Единица измерения: *тыс. руб.*

Доля основного дебитора в объеме дебиторской задолженности, %: **23,13**

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: **нет, создан резерв под ожидаемые кредитные убытки 168 410 тыс. руб.**

Основной дебитор не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Ловозерский горно-обогатительный комбинат»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "Ловозерский ГОК"*

Место нахождения: *Россия, 184580, Мурманская область, поселок городского типа Ревда, ул. Комсомольская, 23*

ИНН: **5106800454**

ОГРН: **1055100090143**

Сумма дебиторской задолженности: **284 523**

Единица измерения: *тыс. руб.*

Доля основного дебитора в объеме дебиторской задолженности, %: **13,1**

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: **нет, создан резерв под ожидаемые кредитные убытки 9 911 тыс.руб.**

Основной дебитор не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента

Иных дебиторов, имеющих для эмитента существенное значение, нет

1.7. Сведения об обязательствах эмитента

1.7.1. Сведения об основных кредиторах эмитента

Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных финансовой отчетности

Уровень существенности кредиторской задолженности, приходящейся на долю основного кредитора: **10 %**

Основные кредиторы, имеющие для эмитента (группы эмитента) существенное значение

Полное фирменное наименование: *Компания "Prenston Enterprises Limited" (Пренстон Энтерпрайзес Лимитед)*

Сокращенное фирменное наименование: *Prenston Enterprises Limited*

Место нахождения: *Alasias street 33, P.C. 3095, Limassol, Cyprus. Рег. номер HE 283332*

ИНН не присвоен

ОГРН не присвоен

Сумма кредиторской задолженности: *815 415*

Единица измерения: *тыс. руб.*

Доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности, %: *34,6*

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности: *815 415 тыс. руб. Дата прекращения : 31.12.2022 г. . пролонгация договора отсутствует.*

Основной кредитор не является организацией, подконтрольной члену органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента

Полное фирменное наименование: *Компания "Prenston Enterprises Limited" (Пренстон Энтерпрайзес Лимитед)*

Сокращенное фирменное наименование: *Prenston Enterprises Limited*

Место нахождения: *Alasias street 33, P.C. 3095, Limassol, Cyprus. Рег. номер HE 283332*

ИНН не присвоен

ОГРН не присвоен

Сумма кредиторской задолженности: *287 000*

Единица измерения: *тыс. руб.*

Доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности, %: *12,18*

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности: *287 000 тыс. руб. Дата прекращения договора 31.12.2022 г. , пролонгация договора отсутствует.*

Кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа)

Дата заключения кредитного договора (договора займа): *26.03.2010*

Дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением: *31.12.2022 г., пролонгация договора отсутствует.*

Основной кредитор не является организацией, подконтрольной члену органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента

Иных кредиторов, имеющих для эмитента существенное значение, нет

1.7.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения

Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных финансовой отчетности

Единица измерения: *тыс. руб.*

| Наименование показателя | На 31.12.2023 г. |
|-----------------------------------------------|------------------|
| Размер предоставленного эмитентом обеспечения | 0 |
| - в том числе в форме залога: | 0 |
| - в том числе в форме поручительства: | 0 |
| - в том числе в форме независимой гарантии: | 0 |

Уровень существенности размера предоставленного обеспечения:

Сделки по предоставлению обеспечения, имеющие для эмитента (группы эмитента) существенное значение:

Указанных сделок нет.

1.7.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента

Прочих обязательств, которые, по мнению эмитента, могут существенным образом воздействовать на финансовое положение эмитента (группы эмитента), в том числе на ликвидность, источники финансирования и условия их использования, результаты деятельности и расходы, не имеется

1.8. Сведения о перспективах развития эмитента

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

Стратегическим направлением развития в деятельности эмитента является производство продукции с повышенными потребительскими свойствами с целью обеспечения устойчивого сбыта продукции в соответствии с требованиями потребителей и улучшение финансового положения предприятия.

Планы будущей деятельности эмитента связаны с развитием действующих производств по выпуску товарного магния и сплавов, увеличением объемов производства и номенклатуры продукции редкометалльного производства, титана губчатого, продукции химического производства, с учетом принятых эмитентом целей и политики в области качества и экологической политики по уменьшению негативного воздействия производственной деятельности на окружающую среду, осуществлением иных видов деятельности в соответствии с Уставом.

Источниками будущих доходов эмитента служит реализация вышеуказанной продукции и услуг, оказываемых эмитентом.

В целях достижения намеченных планов, в том числе планов в области модернизации и реконструкции основных средств, научно-технического развития производства, эмитент работает в следующих направлениях:

1. Снижение себестоимости и сроков протекания процессов, поддержание стабильной работы производственных мощностей ОАО «СМЗ»:

- Повышение эффективности действующего производства (реализация ПСР проектов)
- Создание собственной генерации (сокращение затрат на электроэнергию)
- Модернизация и техническое перевооружение технологического оборудования

2. Увеличение выручки ОАО «СМЗ» через повышение глубины переработки те-кущей продукции (новые продукты):

- Строительство производственного комплекса по получению разделенных редкоземельных металлов
- Организация производства по получению металлического тантала

3. Повышение доли продукции ОАО «СМЗ» на существующих рынках через увеличение объемов переработки сырья.

- Реконструкция узлов технологической цепочки для переработки 12000 тонн лопаритового концентрата
- Разработка технологии переработки альтернативного титаносодержащего сырья.

4. Защита приоритетных направлений научно - технического развития

- Получение патентов.

1.9. Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента

Описываются риски, реализация которых может оказать существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность и финансовое положение эмитента, а если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность, - на финансово-хозяйственную деятельность и финансовое положение группы эмитента.

Информация, раскрываемая в настоящем пункте, должна объективно и достоверно описывать риски, относящиеся к эмитенту (группе эмитента), с указанием возможных последствий реализации каждого из описанных рисков применительно к эмитенту (группе эмитента) с учетом специфики деятельности эмитента (группы эмитента).

Для детализированного представления информации эмитент может приводить сведения о рисках в отношении выделяемых сегментов операционной деятельности, видов товаров (работ, услуг), географии ведения бизнеса, иных аспектов, характеризующих специфику деятельности эмитента (группы эмитента).

1.9.1. Отраслевые риски

1.9.1.1. Риск отказа от поставки сырья, материалов и энергоресурсов

Поставку большей части сырья, материалов и энергоресурсов для нужд эмитента осуществляют российские поставщики на долгосрочной основе. Учитывая непрерывность производственной деятельности, эмитент стремится поддерживать достаточные запасы товаров, используемых в производстве готовой продукции.

Введение санкций против России со стороны недружественных стран потребовало диверсификации поставщиков. Товары, поставляемые для нужд эмитента от поставщиков из недружественных стран, заменены аналогами от российских поставщиков и/или поставщиков из дружественных стран.

Риск отказа от поставок сырья, материалов и энергоресурсов эмитент оценивает как низкий. Эмитент не может гарантировать, что не произойдет изменения указанной ситуации в будущем, поскольку описанные факторы находятся вне контроля эмитента.

1.9.1.2. Риски изменения цен на основные виды сырья и услуги

Основные виды сырья (карналлит обогащенный, лопаритовый концентрат) эмитент закупает у естественных монополий, находящихся в РФ. Цену на основные виды сырья стороны определяют ежегодно с учетом изменения макроэкономической ситуации в РФ и других факторов.

Закупку остальных товаров и услуг, эмитент, как правило, производит на конкурентной основе у российских поставщиков и поставщиков из дружественных стран. Введение санкций против России со стороны недружественных стран, оказывает непрогнозируемое влияние на закупочные цены.

Эмитент оценивает риск изменения цен на основные виды сырья и услуги как средний.

Эмитент не может гарантировать, что не произойдет изменения указанной ситуации в будущем, поскольку описанные факторы находятся вне контроля эмитента.

1.9.1.3. Риски изменения цен на продукцию и/или услуги, производимые/оказываемые эмитентом (отдельно на внешнем и внутреннем рынке), и их влияние на деятельность эмитента

В связи с интеграцией России в мировую экономику (вступление России в ВТО в 2012, создание ЕАЭС, подписание соглашений о свободной торговле с рядом стран https://www.economy.gov.ru/material/departments/d11/soglasheniya_o_svobodnoy_torgovle/), изменение цен на внешних рынках оказывает значительное влияние на цены на внутреннем рынке.

Цены на продукцию как на внешнем, так и на внутреннем рынке подвержены конъюнктурным колебаниям.

На внутреннем рынке:

Ввиду отсутствия каких-либо ограничений на импорт заменителей продукции, выпускаемой эмитентом, на территорию РФ, изменение цен на внешних рынках, в большинстве случаев, оказывает непосредственное влияние на цены продукции эмитента на внутреннем рынке.

Введение санкций против России со стороны недружественных стран снизило возможности диверсификации рынков сбыта продукции эмитента и продукции его потребителей, как в РФ, так и за ее пределами, и повысило риски изменения цен на продукцию эмитента на внутреннем рынке. Помимо негативного воздействия внешних факторов на риск изменения цен на продукцию эмитента, значительное негативное влияние на цены эмитента оказывали обнуление импортной пошлины на губчатый титан для двух крупнейших потребителей Эмитента в рамках Постановления № 839 от 9 мая 2022 (Распоряжение Правительства № 3638-р от 28 ноября 2022), усилия РУСАЛа по обнулению импортной пошлины на магний, введение экспортной пошлины на калийные удобрения, а также введение курсовой экспортной пошлины на остальные виды продукции. Все перечисленное повысило риск значительного изменения цен на продукцию эмитента.

Эмитент оценивает риск изменения цен на основные виды своей продукции на внутреннем рынке как высокий.

Эмитент не может гарантировать, что не произойдет изменения указанной ситуации в будущем, поскольку описанные факторы находятся вне контроля эмитента.

На внешних рынках:

Введение санкций против России со стороны недружественных стран привело к потере клиентов в этих странах по большинству позиций поставляемой в эти страны продукции, как по политическим, так и по экономическим соображениям. Эмитент, в меру своих возможностей, осуществил и продолжает осуществлять диверсификацию рынков, переключив поставки с рынков недружественных стран на рынки дружественных стран, а также на рынок РФ для других областей применения, где это целесообразно.

Диверсификация рынков дополнительно осложняется дефицитом транспорта в необходимых направлениях, и не только на внешних, но и на внутренних рынках, значительным ростом транспортных тарифов.

Эмитент оценивает риск изменения цен на основные виды своей продукции на внешних рынках как высокий.

Эмитент не может гарантировать, что не произойдет изменения указанной ситуации в будущем, поскольку описанные факторы находятся вне контроля эмитента.

Предполагаемые действия эмитента с целью снижения влияния отраслевых рисков.

С целью снижения риска роста цен на закупаемое сырье, материалы, энергоресурсы и услуги и их влияния на доходы эмитента, эмитент осуществляет закупки на тендерной основе, выбирая более конкурентные предложения поставщиков.

В силу специфики технологии, эмитент ограничен в своих действиях по закупкам основных видов сырья у других поставщиков. С целью снижения риска существенного влияния изменения цен указанных поставщиков на доходы эмитента, с ними заключаются долгосрочные контракты, учитывающие

интересы заинтересованных сторон. Помимо этого, эмитент имеет возможность, с учетом возможностей технологии и ситуации на рынке, в ограниченных количествах использовать отдельные виды сырья, содержащего ниобий, тантал, титан и РЗЭ.

С целью снижения влияния отраслевых рисков на доходы от продаж и доставку готовой продукции эмитент использует систему диверсификации продаж, расширяя клиентскую базу покупателей, в зависимости от факторов и условий на различных рынках продукции.

Эмитент не может гарантировать, что предпринятые действия приведут к изменению ситуации, поскольку описанные факторы находятся вне контроля эмитента.

1.9.2. Страновые и региональные риски

1.9.2.1. Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране и регионе, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и (или) осуществляет основную деятельность, и предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения ситуации в стране (странах) и регионе на его деятельность.

Эмитент является юридическим лицом, осуществляющим свою основную деятельность и зарегистрирован в качестве налогоплательщика в городе Соликамск Пермского края Российской Федерации. Эмитент не осуществляет финансово-хозяйственную деятельность и не зарегистрирован в качестве налогоплательщика в других юрисдикциях, включая другие административно-территориальные единицы Российской Федерации и/или иных государств.

Последние 19 лет в России отмечены политической стабильностью внутри страны и внутристрановые риски оцениваются эмитентом как низкие.

Начатая 24 февраля 2022 специальная военная операция (СВО) на Украине привела к эскалации санкционного давления на Россию со стороны недружественных стран.

В течение отчетного периода, в недружественных странах были введены дополнительные санкции против России.

По совокупности пакетов санкций, санкционные ограничения и запреты коснулись транспортной сферы в виде запрета на перемещение грузов российскими транспортными компаниями по территориям этих стран, включая заходы и обслуживание в портах российских судов, страхования российских грузов, ограничений и запретов в финансовой и банковской сферах, включая отключение ряда финансовых учреждений России от SWIFT, запретов на оказание консалтинговых, аудиторских и пиар-услуг для РФ, запрет на импорт в ЕС ряда товаров из России и экспорта в Россию ряда товаров и технологий, приостановкой (временной отменой) статуса РНБ для России в США и ряде других стран, что привело к осложнениям в расчетах с иностранными контрагентами, логистическим проблемам, росту большинства импортных пошлин на товары из России в странах, отменивших РНБ, по сравнению с пошлинами на тот же товар из других стран, имеют разнонаправленное влияние на различные сектора российской экономики, и затрагивают, в той или иной степени, большинство основных видов продукции эмитента, снизив возможность диверсификации рынков сбыта, и, в меньшей степени, закупок эмитента в отчетном периоде.

Заморозка части золото-валютных резервов Банка России в рамках санкций, и различного рода запреты и ограничения в финансовой и банковской сфере, введение потолков цен на нефтепродукты и газ из России в недружественных странах привели к снижению экспортных цен на них и к снижению нефтегазовых экспортных доходов России в условиях нарастания российского импорта, что привело к снижению сальдо баланса внешней торговли и счета текущих операций России, значительному ослаблению курса рубля по отношению к основным резервным валютам (доллар США, евро и китайский юань) в течение отчетного периода. https://www.cbr.ru/statistics/macro_itm/svs/bop-eval/

Несмотря на это, финансовое положение России остается стабильным, без признаков дефолта. По итогам 2023 наблюдается рост экономики России на уровне сопоставимом с ростом ВВП в ведущих странах мира

https://economy.gov.ru/material/file/aa34c65db3d94bb6b969bc5ec975cd9c/o_tekushchey_situacii_v_rossiyskoy_ekonomike_iyun_iyul_2023_goda.pdf

В результате введения санкций против России, кредитные рейтинги России тремя ведущими рейтинговыми агентствами - S&P, Moody's, Fitch – были отозваны и больше не публикуются.

С учетом перечисленного, страновой риск оценивается эмитентом как средний, социальную ситуацию в России как стабильную.

С целью снижения влияния страновых рисков эмитент проводит регулярный анализ внутренней и международной обстановки, прогнозирует развитие событий и их влияние на деятельность эмитента.

В своей стратегии продаж эмитент отдает предпочтение поставкам на рынки с наименьшими рисками, к которым относятся рынки России и стран ЕАЭС. При поставках отдельных видов продукции применяется страхование грузов.

Поскольку со стороны региональных властей наблюдается поддержка усилий предприятий Пермского края по развитию производства и расширению сфер деятельности, региональный риск можно оценить

как низкий.

Эмитент не может гарантировать, что не произойдет изменения указанной ситуации в будущем, поскольку описанные факторы находятся вне контроля эмитента.

В отношении краткосрочных негативных экономических изменений в стране и регионе эмитент обладает определенным опытом решения проблем и уровнем финансовой устойчивости, чтобы их преодолевать.

В случае возникновения существенной политической и экономической нестабильности в России или отдельно взятом регионе, которая может негативно повлиять на деятельность и доходы эмитента, эмитент предполагает следующие действия:

- предпринять меры, направленные на жизнеобеспечение деятельности работников и обеспечение работоспособности основных подразделений эмитента;
- по возможности сохранять основные средства до момента изменения ситуации в лучшую сторону;
- оптимизировать структуру затрат и производства готовой продукции;
- диверсифицировать рынки сбыта и схему логистики для обеспечения сбыта продукции;
- сократить и/или изменить программу инвестиций.

Эмитент не может гарантировать, что предпринятые действия приведут к изменению ситуации, поскольку описанные факторы находятся вне контроля эмитента.

1.9.2.2. Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, географическими особенностями.

Эмитент расположен в регионе, где риски возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения, забастовок и т. д. низкие.

Эмитент не может гарантировать, что не произойдет изменения указанной ситуации в будущем, поскольку описанные факторы находятся вне контроля эмитента.

Риски, связанные с географическими особенностями, по мнению эмитента, значительно выросли за отчетный период. Эмитент осуществляет свою деятельность в регионе с развитой инфраструктурой и не подвержен рискам, связанным с прекращением транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью. Свою основную деятельность эмитент осуществляет в городе Соликамск Пермского края. Соликамск является транспортным узлом, в котором есть железнодорожная станция Соликамск Пермского отделения Свердловской железной дороги с выходом на федеральную сеть российских железных дорог, имеется сеть автодорог с выходом на региональные и федеральные автомобильные трассы, выход на Единую глубоководную систему Европейской части России по реке Кама, однако, значительное отставание и неготовность транспортной инфраструктуры в масштабах страны, в первую очередь, Российских Железных Дорог, к изменившимся направлениям и объемам грузопотоков в результате введения санкций «недружественными» странами, сложность с приобретением новой техники и ремонтом существующей, привели к дефициту средств перемещения, что увеличило риски неисполнения обязательств перед клиентами, и значительно сузили возможность диверсификации рынков, ввиду чего риски связанные с географическими особенностями оцениваются эмитентом как средние.

Соликамск в силу своего географического положения не относится к регионам с повышенной опасностью стихийных бедствий, поэтому риски, связанные с повышенной опасностью стихийных бедствий, расцениваются эмитентом как низкие.

В целях реагирования на указанные риски эмитент проводит анализ обстановки, прогнозирует развитие событий и их влияние на деятельность эмитента.

В соответствии с требованиями законодательных актов РФ по ГО и ЧС на предприятии сформировано объектовое звено единой государственной системы предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций и утверждена его структура (РСЧС); создана объектовая комиссия по повышению устойчивости функционирования из 14 человек, основной задачей которой является организация работы по снижению возможных потерь и разрушений в результате аварий, катастроф, стихийных бедствий и вооруженных конфликтов, обеспечение жизнедеятельности персонала и создание оптимальных условий для восстановления нарушенного производства.

В случае отрицательного влияния изменения ситуации, эмитент предпримет все возможные действия для снижения последствий, характер которых будет зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.

Эмитент не может гарантировать, что предпринятые действия приведут к изменению ситуации, поскольку описанные факторы находятся вне контроля эмитента.

1.9.3. Финансовые риски

Деятельность эмитента подвержена ряду финансовых рисков: валютному риску, риску изменения процентной ставки, кредитному риску, инфляционному риску и риску ликвидности.

Руководство эмитента стремится эффективно управлять рисками, обеспечивая тем самым стабильность финансового положения предприятия, поддержание стратегии развития и реализацию миссии эмитента

в соответствии с современными стандартами качества производства и управления.

1.9.3.1. Валютные риски

Валютный риск возникает, когда будущие коммерческие операции или признанные активы либо обязательства представлены в валюте, отличной от функциональной валюты эмитента.

С учетом введенных мер ограничительного характера против банковской системы, отдельных отраслей, физических и юридических лиц - резидентов Российской Федерации есть вероятность необходимости замены расчетов в долларах США и Евро на другие национальные валюты.

Наибольшее влияние на результаты операций оказывает значительное колебание курса рубль/доллар США, поскольку в долларах США выражена часть экспортной выручки компании, в то время как текущие административные и операционные расходы, а также расходы по обслуживанию рублевых заимствований эмитент осуществляет на территории России в российских рублях.

В целом, эмитент полагает, что риск изменения валютного курса до значений, при достижении которых они начнут оказывать значительное или крайне негативное влияние на его деятельность, является умеренным.

1.9.3.2. Риски изменения процентных ставок

Кредитный портфель эмитента может быть представлен заимствованиями с применением внутренней процентной ставки фондирования банка, которая базируется на основе ключевой ставки ЦБ РФ.

Увеличение ключевой ставки ЦБ РФ может привести к удорожанию обслуживания долга и подвергает денежные потоки эмитента риску изменения процентных ставок. Поскольку в текущий период эмитент не привлекает кредитные ресурсы, риск оценивается как умеренный.

1.9.3.3. Инфляционные риски

Эмитент подвержен риску инфляционного роста затрат вследствие зависимости существенной части затрат от уровня инфляции в стране.

Отрицательное влияние инфляции на финансово-экономическую деятельность эмитента может быть вызвано следующими рисками:

- риск, связанный с потерями в реальной стоимости дебиторской задолженности при существенной отсрочке или задержке платежа;
- риск увеличения себестоимости товаров, продукции, работ, услуг из-за опережающего роста тарифов на продукцию и услуги монополизированных рынков энергоресурсов, железнодорожных перевозок, увеличения цены на сырье, другие товары и услуги, заработную плату и т.п.

Для уменьшения влияния инфляционного риска эмитент уделяет ключевое внимание снижению издержек производства, а также оценке данного риска при принятии инвестиционных решений. Риски, связанные с повышением цен на сырье, материалы, тарифы, работы и услуги эмитент оценивает как существенные.

1.9.3.4. Риск ликвидности

Риск ликвидности определяется как риск того, что предприятие может столкнуться с трудностями при исполнении своих финансовых обязательств.

Зависимость финансовых поступлений от негативных колебаний обменных курсов валют и цен на рынках ведут к трудностям прогнозирования рублевого эквивалента валютных поступлений эмитента, необходимых для стабильного финансирования текущих расходов, что может привести к недостаточности средств и/или неисполнению обязательств по заимствованиям, приводя к риску ликвидности.

Осмотрительное управление риском ликвидности предполагает поддержание достаточного объема денежных средств для исполнения обязательств эмитента и нацелено на поддержание достаточного уровня ликвидности на основании ежемесячных планов потоков денежных средств, которые готовятся на год вперед и обновляются в течение года.

Риск ликвидности оценивается эмитентом как приемлемый.

1.9.3.5. Кредитный риск

Кредитный риск определен как вероятность убытков из-за неспособности дебитора/контрагента выполнить условия договора либо исполнить свои обязательств перед эмитентом.

Риск потерь, вызванных несоответствием сроков погашения обязательств либо их неисполнения, вызывает риск расходов, связанных с привлечением ресурсов для поддержания ликвидности.

Финансовые активы, которые потенциально подвергаются кредитному риску, состоят, в основном, из торговой дебиторской задолженности, прочих финансовых активов, денежных средств и банковских депозитов.

Денежные средства и краткосрочные депозиты эмитента размещаются в банках, которые на момент открытия счета имеют минимальный риск дефолта. У эмитента отсутствует значительная концентрация кредитного риска. Хотя темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию

экономических факторов, эмитент считает, что нет существенного риска потерь сверх суммы созданного резерва сомнительной задолженности.

1.9.4. Правовые риски

Риски, связанные с изменением валютного законодательства.

ОАО «СМЗ» является участником внешнеэкономических отношений, в связи с чем потенциально подвержено рискам, связанным с изменением валютного регулирования.

Федеральный закон от 02.08.2019 № 265-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» в части либерализации ограничений на совершение валютных операций резидентами с использованием счетов (вкладов), открытых в банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации, и репатриации денежных средств» внес изменения в области валютного регулирования и контроля, которые не оказывают существенного негативного влияния на деятельность Общества.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства.

Существенных изменений налогового законодательства, оказавших влияние на деятельность ОАО «СМЗ», не произошло. Общество осуществляет уплату федеральных, региональных и местных налогов. ОАО «СМЗ» как добросовестный налогоплательщик в условиях часто меняющегося налогового законодательства осуществляет постоянный мониторинг изменений и дополнений, вносимых в законы и иные нормативные правовые акты, касающиеся вопросов налогообложения, оценивает и прогнозирует степень возможного влияния таких изменений на деятельность Общества, в связи с чем вероятность возникновения налоговых рисков оценивается как невысокая.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин.

У эмитента существуют риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин, поскольку он является участником внешнеэкономической деятельности:

по экспорту:

Нестабильные политические отношения с рядом стран могут привести к запрету экспорта товаров в эти страны, либо могут быть введены ограничения по вывозу.

Наличие рисков связано с введением вывозных таможенных пошлин с 1 октября 2023 года по 31 декабря 2024 года. Ставка вывозной таможенной пошлины на товары, указанные в пункте 1 Постановления Правительства Российской Федерации от 21 сентября 2023 г. № 1538 «О ставках вывозных таможенных пошлин на товары, вывозимые из Российской Федерации за пределы таможенной территории Евразийского экономического союза, и о внесении изменений в ставки вывозных таможенных пошлин на товары, вывозимые из Российской Федерации за пределы таможенной территории Евразийского экономического союза», зависит от курса доллара США к рублю Российской Федерации. В настоящее время для эмитента вывозная таможенная пошлина составляет 5,5% от таможенной стоимости на редкометалльную, магниевую и титановую продукцию, вывозная таможенная пошлина на хлорид калия составляет 1800 рублей за 1 тонну.

По импорту:

Наличие рисков связано с введением санкций рядом стран по ввозу отдельных видов товаров. В данный момент для эмитента риски минимальные.

Для эмитента положительным моментом стало использование таких таможенных технологий, как удаленный выпуск товаров и автоматическая регистрация и выпуск деклараций на товары, что уменьшило время на таможенное оформление.

В соответствии с Приказом Федеральной таможенной службы от 01.12.2016 г. № 2256 «Порядок автоматизированного определения категории уровня риска участников ВЭД», по оценке таможенных органов РФ, эмитенту присвоена категория низкого уровня риска участника внешнеэкономической деятельности.

Учитывая характер производимой продукции, и принимая во внимание политику государства, направленную в целом на поддержку российских производителей и экспортеров, внесенные изменения не несут в себе негативных последствий для эмитента.

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности эмитента, а также лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).

Вероятность аннулирования, приостановления действия или отказа в продлении действия лицензии на ведение основных видов деятельности для эмитента оценивается как низкая. Эмитент планирует хозяйственную деятельность, исходя из соответствия текущих показателей лицензионным требованиям. Общество добросовестно выполняет свои обязательства в области охраны окружающей среды и следует требованиям, установленным законодательством РФ, международных стандартов, договоров, конвенций

и протоколов. Реализуемая задача повышения эффективности производственной деятельности Общества направлена, в том числе, на сокращение выбросов, сбросов загрязняющих веществ, обустройство мест размещения отходов.

В целом эмитент стремится полностью выполнять требования, регламентирующие порядок лицензирования своей деятельности. С этой целью выделяются находимые ресурсы и проводятся соответствующие мероприятия.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, которые могут негативно сказаться на результатах его финансово-хозяйственной деятельности, а также на результатах текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результатах текущих судебных процессов, в которых участвует Общество, в настоящий момент оцениваются как низкие.

С целью минимизации рисков, Общество осуществляет мониторинг изменений законодательства, решений, принимаемых судами, и применяет полученный опыт как в процессе разрешения правовых вопросов, возникающих в процессе осуществления деятельности, так и при судебных разбирательствах.

1.9.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Данный вид риска может быть обусловлен следующими факторами: несоблюдение обычаев делового оборота, принципов профессиональной этики, неисполнение договорных обязательств перед контрагентами, предъявление жалоб и судебных исков клиентами и применение мер воздействия со стороны органов надзора; недостатки кадровой политики при подборе и расстановке кадров; опубликование негативной информации об эмитенте, его служащих, учредителях и иных связанных с ними лицах.

Проявление любого из этих факторов может привести к оттоку клиентов, следовательно, снижению объема предоставляемых услуг, падению выручки и возникновению проблем с выполнением своих обязательств в целом и в частности перед владельцами ценных бумаг.

Эмитент обеспечивает прозрачность своей деятельности путем опубликования отчетности, раскрытия информации, проведения ежегодного независимого аудита.

При взаимодействии с заинтересованными сторонами в своей деятельности эмитент придерживается принципов полного учета интересов каждой из сторон и нацелен на поддержание устойчивых и долгосрочных отношений. Эмитент полностью выполняет все взятые на себя обязательства в рамках соглашений с заинтересованными сторонами.

На ОАО "СМЗ" разработана и успешно функционирует Интегрированная Система Менеджмента (ИСМ), которая полностью соответствует международным стандартам и предусматривает ежегодную оценку лояльности и удовлетворенности потребителей, корректирующих действий и прочих мер для поддержания репутации эмитента на высоком уровне (см. <https://www.smw.ru/company/quality/>).

Эмитент ежегодно проводит аудит ИСМ третьей независимой стороной по всем аспектам ее функционирования, не имеет отрицательных заключений, лояльность и удовлетворенность, по оценкам самих потребителей, соответствует их ожиданиям, и находится и поддерживается эмитентом на достаточно высоком уровне.

С целью снижения репутационного риска и риска потери покупателей танталовой продукции, с 2011 года эмитентом разработана и внедрена Политика Закупки в соответствии с требованиями Резолюций СБ ООН №S/RES/1952 (2010) и №S/2010/596 и Руководства ОЭСР по должной осмотрительности при закупках материалов из районов конфликта и высокого риска <https://www.oecd.org/daf/inv/mne/mining.htm> в отношении танталовых материалов. Эмитент неуклонно следует принципам Руководства ОЭСР, однако, в результате введения санкций на оказание услуг российским предприятиям в «недружественных странах» проведение аудита в рамках ранее существовавшей системы оказалось невозможным, и эмитент в отчетном периоде занимался поиском альтернативы доказательства соответствия своей системы требованиям Руководства ОЭСР.

В рамках системы управления рисками по предотвращению недобросовестных действий со стороны работников эмитента и его контрагентов, и в целях поддержания репутации на должном уровне эмитентом принята антикоррупционная политика.

На основании вышеизложенного, риск потери деловой репутации (репутационный риск) оценивается эмитентом как низкий.

В случае отрицательного влияния изменения ситуации эмитент предпримет все возможные действия для снижения последствий, характер которых будет зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.

Эмитент не может гарантировать, что не произойдет изменения указанной ситуации в будущем под влиянием факторов, находящихся вне контроля эмитента.

1.9.6. Стратегический риск

Стратегический риск - угроза неблагоприятного изменения результатов деятельности эмитента вследствие ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегические цели и задачи развития эмитента, и/или последующего ненадлежащего исполнения принятых решений.

Система управления стратегическими рисками, которые могут возникнуть при принятии управленческих решений органами управления эмитента, во внутренних документах общества не формализована, однако является неотъемлемой частью общего управления деятельностью эмитента, который стремится сохранить свою конкурентоспособность. Принятие решений, определяющих стратегию и развитие эмитента в целях предотвращения возникновения и минимизации убытков в результате финансово-хозяйственной деятельности, производится с учетом информации по маркетинговому исследованию рынка и осуществления планов эмитента с учетом финансовых, материально-технических, людских и других ресурсов, запросов поставщиков и удовлетворенности потребителей.

Для повышения финансовой устойчивости эмитент связывает перспективы своего развития с ростом объемов производства основных видов продукции на основе соблюдения требований промышленной и экологической безопасности, с выполнением проектов и планов по модернизации оборудования, разработкой и внедрением новых технологий, расширением ассортимента выпускаемой продукции, в т.ч. за счет переработки отходов, экономией материальных и энергетических ресурсов.

1.9.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Вероятность аннулирования, приостановления действия или отказа в продлении действия лицензий и разрешений на ведение основных видов деятельности для эмитента минимальны. Эмитент строит свои прогнозы, исходя из соответствия текущих показателей лицензионным и разрешительным требованиям, которые действуют на момент продления лицензии или разрешения, добросовестно выполняет свои обязательства в области охраны окружающей среды и следует требованиям, установленным как законодательством Российской Федерации, так и требованиям международных стандартов, договоров, конвенций и протоколов. Реализуемая задача повышения эффективности производственной деятельности эмитента направлена, в том числе, на сокращение выбросов, сбросов загрязняющих веществ, обустройство мест размещения отходов. В целом, эмитент полностью выполняет требования, регламентирующие порядок предоставления разрешений и лицензирования своей деятельности. С этой целью выделяются необходимые ресурсы и проводятся соответствующие мероприятия.

У эмитента отсутствуют обязательства по долгам третьих лиц.

Конкуренция на рынке и санкции «недружественных стран» являются факторами риска, которые могут привести к потере клиентов, на оборот с которыми приходится не менее, чем 10% общей выручки от продаж. Риск оценивается эмитентом как средний.

У эмитента имеется возможность переориентировать поставки на других клиентов в случае отказа действующих клиентов.

Однако эмитент не может гарантировать, что не произойдет изменения указанной ситуации в будущем под влиянием факторов, находящихся вне контроля эмитента.

1.9.8. Риск информационной безопасности

Основными факторами риска информационной безопасности эмитента являются потеря данных о работе предприятия или получение несанкционированного доступа к ним.

Для предотвращения возникновения указанного вида риска ведется плановая работа по анализу выделения наиболее значимых факторов риска и реализуются мероприятия для обеспечения безопасности информационных систем. Важнейшей задачей в рамках обеспечения защиты информации является обеспечение её доступности и целостности.

1.9.9. Экологический риск

Вероятность наступления события, имеющего неблагоприятные последствия для природной среды от производственно-хозяйственной деятельности ОАО «СМЗ» (далее по тексту эмитент) взаимосвязана со следующими потенциально опасными ситуациями:

- аварии при эксплуатации технологического, газоочистного оборудования, трубопроводов;
- нарушения технологических процессов, повлекших за собой выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух, сбросы загрязняющих веществ в водный объект, превышающих установленные нормативы и загрязнение почвы.

Возможными последствиями указанного негативного воздействия на окружающую природную среду

являются:

- финансовые затраты, связанные с выплатой административных штрафов и возмещением ущерба окружающей природной среде;
- финансовые затраты, связанные с проведением работ по восстановлению нарушенного состояния окружающей среды;
- приостановление деятельности эмитента;

Для минимизации экологического риска эмитентом утверждена и действует экологическая политика, стратегической целью которой является снижение негативного воздействия на окружающую среду, соблюдение интересов и требований работников предприятия, потребителей и поставщиков продукции, энергоресурсов и услуг, акционеров, органов власти, надзорных органов при осуществлении производственно-хозяйственной деятельности.

В соответствии с экологической политикой эмитент следует принципам экологического менеджмента, в том числе:

- устанавливает экологические цели с учетом значимых экологических аспектов, рисков, обязательных требований применимых к деятельности эмитента;
- планирует технические решения для предотвращения загрязнения окружающей среды, рационального использования природных ресурсов;
- обеспечивает мониторинг, анализ и оценку экологических показателей на основании результатов производственного экологического контроля, аудитов, проверок надзорными органами, обращений заинтересованных сторон.

Эмитентом разработан план мероприятий ликвидации аварий на опасных производственных объектах.

Текущие затраты эмитента в 2023 году на охрану окружающей среды составили 362,979 млн. рублей.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду в 2023 году – 0,713 млн. рублей.

1.9.10. Природно-климатический риск

Для минимизации рисков, связанных с воздействием на производственно-хозяйственную деятельность Общества стихийных сил природы, в том числе землетрясений, наводнений, бурь, эпидемий предусмотрены следующие мероприятия:

- Поддержание в исправном состоянии и безопасная эксплуатация технических устройств, зданий и сооружений эмитента.
- Поддержание в технически исправном состоянии локальной системы оповещения.

1.9.11. Риски кредитных организаций

Эмитент не является кредитной организацией.

1.9.12. Иные риски, которые являются существенными для эмитента (группы эмитента)

Существенные для деятельности эмитента (группы эмитента) риски данного вида отсутствуют.

Раздел 2. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента

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

Информация об изменениях в составе сведений настоящего пункта отчёта эмитента, которые произошли между отчетной датой и датой раскрытия отчётности - 25.04.2024 года, на основе которой в отчёте эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, которая известна или должна быть известна эмитенту на дату раскрытия соответствующей отчетности:

По решению внеочередного общего собрания акционеров эмитента от 10.04.2024 года досрочно прекращены полномочия всех членов Совета директоров ОАО "СМЗ" (протокол №1 внеочередного общего собрания акционеров Открытого акционерного общества «Соликамский магниевый завод» от 10.04.2024 г.).

Избран Совет директоров в следующем составе:

- 1. Верховцев Владимир Николаевич*
- 2. Выховская Вероника Евгеньевна*
- 3. Димухамедов Руслан Рафкатович*

4. *Завалишин Сергей Александрович*
5. *Невский Алексей Михайлович*
6. *Святецкий Виктор Станиславович*
7. *Сорокина Вера Борисовна*
8. *Чебаненко Марина Алексеевна*
9. *Шеметов Алексей Иннокентьевич*

2.1.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): *Демидов Владислав Леонидович (председатель)*

Год рождения: *1970*

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

высшее (1993 год - Московский институт химического машиностроения, специалитет, специальность "машины и аппараты химических производств и предприятий строительных материалов (инженер-механик); 1997 год - Московская академия экономики и права, 2007 год - Воронежский экономико-правовой институт, специальность (квалификация) - "юриспруденция (бакалавр юриспруденции)", "бухгалтерский учет, анализ и аудит (экономист)"

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

| Период | | Наименование организации | Должность |
|---------|---------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| с | по | | |
| 01.2023 | 04.2024 | ОАО "СМЗ" | Член Совета директоров (председатель) |
| 08.2019 | 12.2023 | Департамент металлургии и материалов Минпромторга России, г.Москва | Заместитель директора |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента

Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

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

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

Лицо указанных должностей не занимало

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Член совета директоров (наблюдательного совета) не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Миронова Елена Владимировна (заместитель Председателя Совета директоров)**

Год рождения: **1980**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

высшее (2002 год - Пермский государственный педагогический университет, 2005 год - Пермский государственный университет, специальность "математические методы в экономике")

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

| Период | | Наименование организации | Должность |
|---------|-----------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| с | по | | |
| 11.2017 | 07.2020 | Территориальное управление Росимущества в Пермском крае | заместитель руководителя (с 04.2019 и.о. руководителя) |
| 07.2020 | настоящее время | Территориальное управление Росимущества в Пермском крае | Руководитель |
| 01.2023 | 04.2024 | ОАО "СМЗ" | Член Совета директоров (с 12.07.2023 года - заместитель Председателя Совета директоров) |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента

Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

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

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

Лицо указанных должностей не занимало

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Член совета директоров (наблюдательного совета) не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Васильев Владислав Викторович**

Год рождения: **1979**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

высшее (2001 год - Вологодский государственный технический университет, 2005 год - Санкт-Петербургский государственный инженерно-экономический университет, специальность

(квалификация) - экономика и управление на предприятии (машиностроение, экономист-менеджер), прикладная информатика в экономике (информатик-экономист)

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

| Период | | Наименование организации | Должность |
|---------|-----------------|----------------------------------------------------------|------------------------|
| с | по | | |
| 05.2020 | 11.2021 | ООО "Ферро-Билдинг" | Генеральный директор |
| 11.2021 | 07.2022 | ООО "Евраз Стил Билдинг" | Генеральный директор |
| 12.2022 | настоящее время | Департамент металлургии и материалов Минпромторга России | директор |
| 06.2023 | 04.2024 | ОАО "СМЗ" | Член Совета директоров |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента

Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

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

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

Лицо указанных должностей не занимало

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Член совета директоров (наблюдательного совета) не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Димухамедов Руслан Рафкатович**

Год рождения: **1976**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

высшее (1998 год - Казанский государственный университет имени В.И.Ульянова-Ленина, специальность (квалификация) - прикладная математика (математик).

Дополнительное образование и профессиональное обучение:

Татарский институт содействия бизнесу в 1999 году - повышение квалификации по программе "Бизнес в условиях рынка"; Московская школа управления СКОЛКОВО в 2013 году, "Модульная программа "Управление технологическими инновациями", специальность "Руководитель"; АНО "Корпоративная Академия Росатома" в 2018 году, "Модульная программа развития кадрового резерва "Капитал Росатома", специальность "Руководитель"

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с

указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

| Период | | Наименование организации | Должность |
|---------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| с | по | | |
| 02.2016 | 01.2021 | АО "Атомредметзолото" | Директор по развитию бизнеса |
| 08.2019 | настоящее время | ООО "Объединенные урановые предприятия" | Член Совета директоров |
| 07.2020 | настоящее время | Ассоциация производителей и потребителей редких и редкоземельных металлов | Председатель |
| 01.2021 | 10.2023 | ООО "Объединенные урановые предприятия" | Генеральный директор |
| 06.2021 | 12.2022 | ООО Агрофирма "Итманово" | Член Совета директоров |
| 09.2021 | 12.2022 | ООО "УДК Горное" | Председатель Совета директоров |
| 01.2023 | настоящее время | ОАО "СМЗ" | Член Совета директоров |
| 01.2023 | настоящее время | ОАО "СМЗ" | Генеральный директор |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента

Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

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

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

Лицо указанных должностей не занимало

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Член совета директоров (наблюдательного совета) не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Калабский Игорь Сергеевич**

Год рождения: **1994**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

высшее (2016 год - Национальный исследовательский технологический университет "МИСиС", 2018 год - Национальный исследовательский технологический университет "МИСиС", 2022 год - Национальный исследовательский технологический университет "МИСиС", специальность

(квалификация) - бакалавр (металлургия), магистр (металлургия), исследователь, преподаватель-исследователь (технология материалов)

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

| Период | | Наименование организации | Должность |
|---------|-----------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| с | по | | |
| 05.2019 | 08.2022 | АО "Московский завод по обработке специальных сплавов" | ведущий инженер по нормированию, начальник группы аффинажа и серебряного порошка, заместитель главного технолога технологического отдела |
| 09.2022 | настоящее время | Департамент металлургии и материалов Минпромторга России | заместитель начальника отдела развития промышленности редких, редкоземельных, драгоценных металлов и драгоценных камней |
| 06.2023 | 04.2024 | ОАО "СМЗ" | Член Совета директоров |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента

Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

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

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

Лицо указанных должностей не занимало

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Член совета директоров (наблюдательного совета) не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Карпов Илья Игоревич**

Год рождения: **1988**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

высшее (2011 год - Московская государственная юридическая академия имени О.Е.Кутафина, 2016

год - РПА Минюста России, специалитет, магистратура, специальность "юриспруденция").

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

| Период | | Наименование организации | Должность |
|---------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| с | по | | |
| 10.2019 | настоящее время | Управление имущественных отношений и приватизации крупнейших организаций Федерального агентства по управлению государственным имуществом | начальник |
| 01.2023 | 04.2024 | ОАО "СМЗ" | Член Совета директоров |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента

Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

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

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

Лицо указанных должностей не занимало

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Член совета директоров (наблюдательного совета) не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Марков Иван Александрович**

Год рождения: **1991**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

высшее (2014 год - Московский государственный университет технологий и управления имени К.Г.Разумовского, специалитет, специальность (квалификация) - технология сахаристых продуктов (инженер)

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

| Период | | Наименование организации | Должность |
|---------|-----------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| с | по | | |
| 05.2015 | настоящее время | Департамент металлургии и материалов Минпромторга России | ведущий специалист-эксперт отдела химической промышленности Департамента химико-технологического и лесопромышленного комплекса, ведущий специалист-эксперт отдела стратегического планирования и материаловедения, заместитель начальника отдела композитных и новых материалов, референт, начальник отдела композитных и новых материалов, заместитель директора |
| 01.2023 | 04.2024 | ОАО "СМЗ" | Член Совета директоров |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента

Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

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

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

Лицо указанных должностей не занимало

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Член совета директоров (наблюдательного совета) не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): ***Сельвич Елена Петровна***

Год рождения: ***1968***

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

высшее (1992 год - Санкт-Петербургская Лесотехническая академия им.С.М.Кирова, специальность (квалификация) - технология обработки древесины (инженер-технолог), 1998 год - Санкт-Петербургский институт экономики и финансов, специальность (квалификация) -

бухгалтерский учет и аудит (экономист), 2015 год - Санкт-Петербургский государственный университет, специальность (квалификация) - общая психология (психолог).

Дополнительное образование и профессиональное обучение:

2008 год - Стокгольмская школа Экономики (EXECUTIVE MBA), квалификация "магистр делового администрирования", специальность "общий менеджмент", 2015 год - Британский институт директоров (IOD UK), квалификация "сертифицированный директор", специальность "Sert.IoD", 2016 год - присвоена квалификация "дипломированный директор" по специальности "DIPL.IoD", "корпоративное управление"

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

| Период | | Наименование организации | Должность |
|---------|-----------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| с | по | | |
| 2014 | 2022 | АО "Научно-производственный комплекс "Северная заря" | Председатель Совета директоров |
| 2016 | 2022 | АО "НИИ "Теплоприбор" | Член Совета директоров |
| 2017 | настоящее время | МГУ им.Ломоносова | старший преподаватель экономического факультета |
| 2018 | настоящее время | АНО обучения и развития руководителей "бизнес школа директоров" | старший партнер |
| 2022 | настоящее время | ООО "ФинПроект" | Член Совета директоров |
| 01.2023 | 04.2024 | ОАО "СМЗ" | Член Совета директоров |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента

Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

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

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

Лицо указанных должностей не занимало

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Член совета директоров (наблюдательного совета) не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): ***Сорокин Михаил Владимирович***

Год рождения: ***1990***

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

высшее (2012 год - ФГБУ высшего профессионального образования "Государственный университет управления", специалитет, магистратура, специальность "государственное и муниципальное управление")

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

| Период | | Наименование организации | Должность |
|---------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| с | по | | |
| 08.2019 | настоящее время | Управление имущественных отношений и приватизации крупнейших организаций Федерального агентства по управлению государственным имуществом | Заместитель начальника |
| 01.2023 | 04.2024 | ОАО "СМЗ" | Член Совета директоров |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента

Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

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

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

Лицо указанных должностей не занимало

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Член совета директоров (наблюдательного совета) не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

2.1.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): *Димухамедов Руслан Рафкатович*

Год рождения: *1976*

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

высшее (1998 год - Казанский государственный университет имени В.И.Ульянова-Ленина, специальность (квалификация) - прикладная математика (математик).

Дополнительное образование и профессиональное обучение:

Татарский институт содействия бизнесу в 1999 году - повышение квалификации по программе "Бизнес в условиях рынка"; Московская школа управления СКОЛКОВО в 2013 году, "Модульная программа "Управление технологическими инновациями", специальность "Руководитель"; АНО "Корпоративная Академия Росатома" в 2018 году, "Модульная программа развития кадрового

резерва "Капитал Росатома", специальность "Руководитель"

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

| Период | | Наименование организации | Должность |
|---------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| с | по | | |
| 02.2016 | 01.2021 | АО "Атомредметзолото" | Директор по развитию |
| 08.2019 | настоящее время | ООО "Объединенные урановые предприятия" | Член Совета директоров |
| 07.2020 | настоящее время | Ассоциация производителей и потребителей редких и редкоземельных металлов | Председатель |
| 01.2021 | 10.2023 | ООО "Объединенные урановые предприятия" | Генеральный директор |
| 06.2021 | 12.2022 | ООО Агрофирма "Итманово" | Член Совета директоров |
| 09.2021 | 12.2022 | ООО "УДК Горное" | Председатель Совета директоров |
| 01.2023 | настоящее время | ОАО "СМЗ" | Генеральный директор |
| 01.2023 | настоящее время | ОАО "СМЗ" | Член Совета директоров |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента

Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

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

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

Лицо указанных должностей не занимало

2.1.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

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

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

управления эмитента:

Вознаграждение Совету директоров выплачивается в соответствии с Положением о Совете директоров ОАО «СМЗ» (пункт 4 раздела 4), согласно которому члены Совета директоров имеют право получать за исполнение своих обязанностей вознаграждение в размере среднемесячной заработной платы производственно-промышленного персонала Общества ежемесячно и (или) компенсацию расходов, связанных с исполнением функций члена Совета директоров Общества. Общее собрание акционеров при рассмотрении итогов деятельности Общества за отчетный финансовый год также может назначать дополнительное вознаграждение членам Совета директоров за период исполнения ими своих обязанностей.

Председатель Совета директоров Общества вправе получать за исполнение своих обязанностей вознаграждение в размере пяти среднемесячных заработных плат производственно-промышленного персонала Общества ежемесячно и (или) компенсацию расходов, связанных с исполнением функций члена Совета директоров Общества (п. 1 раздела 6 Положения о СД).

Критерии определения и размер вознаграждения Единоличного исполнительного органа - Генерального директора - определены п. 12.2 устава Общества, п. 1.3. Положения о Генеральном директоре Общества, положениями трудового договора Генерального директора с Обществом, условия которого утверждены Советом директоров, подписанным Председателем Совета директоров Общества.

В соответствии с трудовым договором вознаграждение Единоличного исполнительного органа (зарплата) определяется как фиксированная сумма (ежемесячный оклад), которое подлежит пропорциональному изменению (увеличению) на размер индексации должностных окладов руководителей, специалистов и служащих в порядке, определенном Коллективным договором Общества. За результаты работы Общества в отчетном периоде, по решению Совета директоров, Генеральному директору может выплачиваться дополнительное вознаграждение (единовременная премия/годовая премия).

Отдельно размер вознаграждения Генерального директора не раскрывается с учетом установленного в Обществе режима конфиденциальности в отношении сведений о вознаграждении Единоличного исполнительного органа.

При исполнении полномочий Единоличного исполнительного органа на Генерального директора полностью распространяются гарантии и компенсации, предусмотренные трудовым договором и Коллективным договором; в соответствии со статьей 168 Трудового Кодекса РФ производится компенсация (возмещение) расходов, связанных со служебными командировками. Порядок и размеры возмещения расходов, связанных со служебными командировками, определяются локальным нормативным актом («Положение о порядке направления работников ОАО «СМЗ» в служебные командировки по Российской Федерации и за границу»).

Вознаграждения

Совет директоров

Единица измерения: **тыс. руб.**

| | |
|------------------------------------------------------|-------|
| Наименование показателя | 2023 |
| Вознаграждение за участие в работе органа управления | 1 719 |
| Заработная плата | |
| Премии | |
| Комиссионные | |
| Иные виды вознаграждений | |
| ИТОГО | 1 719 |

Компенсации

Единица измерения: **тыс. руб.**

| | |
|-----------------------------------------|------|
| Наименование органа управления | 2023 |
| Совет директоров (наблюдательный совет) | 0 |

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

Информация об изменениях в составе сведений настоящего пункта отчёта эмитента, которые произошли между отчетной датой и датой раскрытия отчётности – 25.04.2024 года, на основе которой в отчёте эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, которая известна или должна быть известна эмитенту на дату раскрытия соответствующей отчетности:

На заседании Совета директоров ОАО «СМЗ» 25.04.2024 г. избран состав Комитета Совета директоров ОАО «СМЗ» по аудиту (протокол №4 заседания Совета директоров Открытого акционерного общества "Соликамский магниевый завод" от 26.04.2024 г.).

Состав Комитета Совета директоров ОАО «СМЗ» по аудиту:

Сорокина Вера Борисовна - председатель,

Чебаненко Марина Алексеевна,

Шеметов Алексей Иннокентьевич.

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

Система организации управления рисками и внутреннего контроля (СУРиВК) - совокупность политик, процедур, методов и механизмов контроля, направленных на выявление, оценку и управление рисками, а также контроль исполнения принятых решений на корпоративном уровне. Управление рисками и внутренний контроль направлены на обеспечение разумной гарантии достижения целей эффективного и результативного использования ресурсов Общества, сохранности активов, соблюдения законодательных требований и предоставления достоверной отчетности.

В соответствии с Политикой в области организации управления рисками и внутреннего контроля ОАО «СМЗ», утвержденной Советом директоров 30.07.2020 года (протокол № 6 от 31.07.2020), субъектами управления рисками и внутреннего контроля в Обществе выступают Совет директоров, Генеральный директор, Ревизионная комиссия, а также подразделения и работники Общества, ответственные за выполнение закрепленных за ними внутренними документами Общества функций управления рисками и внутреннего контроля.

В рамках системы управления рисками и внутреннего контроля преследуются следующие цели:

- обеспечение эффективного управления деятельностью Общества;
- обеспечение соблюдения требований законодательства РФ, действующих нормативных правовых актов, Устава, внутренних документов и процедур, установленных в Обществе;
- своевременное выявление и анализ рисков деятельности Общества;
- разработка действий по реагированию на риски;
- обеспечение достоверности и корректности финансовой и управленческой информации и отчетности Общества;
- обеспечение сохранности активов Общества и т.д.

Задачами системы управления рисками и внутреннего контроля являются:

- идентификация рисков Общества;
- анализ и оценка идентифицированных рисков;
- контроль лимитов соответствия рисков Общества уровню риск-аппетита;
- раскрытие информации о рисках.

В рамках системы внутреннего контроля и осуществления рисками Обществом осуществляются следующие виды контроля: превентивный, текущий и последующий. Совет директоров несет ответственность за эффективность процесса управления рисками и внутреннего контроля, генеральный директор – за эффективность внедрения и функционирования СУРиВК. Ревизионная комиссия осуществляет контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества, осуществляет независимую оценку достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Политика в области внутреннего аудита ОАО «СМЗ», утвержденная Советом директоров 17.02.2021 года (протокол № 3 от 20.02.2021), определяет цели, задачи, функции, принципы внутреннего аудита, порядок планирования и осуществления внутреннего аудита, контроля качества и оценки деятельности внутреннего аудита.

Организация внутреннего аудита в Обществе может осуществляться посредством введения в Обществе должности Руководителя внутреннего аудита, создания в Обществе Службы внутреннего аудита или привлечения независимого юридического лица (внутреннего аудитора).

Определение формы (способа) организации внутреннего аудита в Обществе осуществляется Советом директоров. На заседании Совета директоров эмитента 25.05.2023 года определен способ организации внутреннего аудита в ОАО «СМЗ» посредством введения в Обществе должности Руководителя внутреннего аудита.

Внутренний аудитор функционально подотчетен Совету директоров Общества.
В обществе образован комитет по аудиту совета директоров (наблюдательного совета).

Основные функции комитета по аудиту совета директоров (наблюдательного совета):

На заседании Совета директоров эмитента 05.04.2023 года в качестве вспомогательного коллегиального совещательного органа при Совете директоров сформирован комитет Совета директоров по аудиту (протокол № 4 от 06.04.2023). На заседании Совета директоров 21.04.2023 года избран председатель Комитета Совета директоров по аудиту (протокол № 5 от 25.04.2023).

В соответствии с Положением о Комитете Совета директоров ОАО "СМЗ" по аудиту основной целью деятельности Комитета является содействие Совету директоров в эффективном выполнении функций контроля финансово-хозяйственной деятельности эмитента, в том числе в части обеспечения управления рисками и внутреннего контроля, эффективности внутреннего аудита, противодействия недобросовестным действиям работников эмитента и третьих лиц. Комитет осуществляет предварительное рассмотрение вопросов в пределах своей компетенции в целях информирования Совета директоров и подготовки экспертного мнения и (или) рекомендаций по таким вопросам для рассмотрения на заседаниях Совета директоров, а также рассматривает и (или) готовит материалы и (или) заключения по прочим вопросам по поручению Совета директоров Общества.

К компетенции Комитета относится предварительное рассмотрение и подготовка экспертного мнения и (или) рекомендаций Совету директоров по следующим вопросам:

1. В области бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- а) контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;
- б) анализ существенных аспектов учетной политики Общества;
- в) анализ возможного влияния на финансовое положение Общества изменений в области учета и (или) отчетности и иных изменений в законодательстве (при наличии таковых), в том числе на основе аналитических обзоров, подготовленных исполнительными органами, заключений (замечаний) аудитора Общества;
- г) мониторинг любых формальных сообщений (заявлений/информации) Общества, имеющих отношение к финансовым результатам, рассмотрение существенных суждений в отношении финансовой (бухгалтерской) отчетности, которые содержатся в таких сообщениях;
- д) предварительное рассмотрение отчетности Общества и аудиторских заключений до вынесения на рассмотрение Совета директоров.

2. В области управления рисками и внутреннего контроля:

- а) контроль за надежностью и эффективностью системы управления рисками и внутреннего контроля, включая оценку эффективности процедур управления рисками и внутреннего контроля Общества, практики корпоративного управления и подготовка предложений (рекомендаций) по совершенствованию организации управления рисками и внутреннего контроля;
- б) анализ и оценка исполнения Политики в области управления рисками и внутреннего контроля;
- в) контроль процедур, обеспечивающих соблюдение Обществом требований законодательства, а также этических норм, правил и процедур Общества, требований биржи;
- г) подготовка рекомендаций по определению ключевых рисков Общества, мониторинг эффективности мероприятий по минимизации ключевых рисков и формирование рекомендаций по корректировке таких мероприятий;
- д) предварительное рассмотрение до утверждения Советом директоров проекта политики в области управления рисками и внутреннего контроля Общества (в новой редакции), вносимых последующих изменений.

3. В области проведения внутреннего аудита:

- а) предварительное рассмотрение до утверждения Советом директоров проекта политики в области внутреннего аудита Общества (в новой редакции), вносимых последующих изменений;
- б) оценка Политики внутреннего аудита в Обществе, в том числе на предмет соответствия организации внутреннего аудита текущим потребностям Общества;
- в) оценка условий осуществления в Обществе внутреннего аудита: наличие всех необходимых ресурсов, доступа к необходимой информации в Обществе, отсутствие ограничений или препятствий для выполнения функций внутреннего аудита в Обществе;
- г) оценка независимости и объективности внутреннего аудита;
- д) мониторинг и рассмотрение вопросов, связанных с эффективностью выполнения функций внутреннего аудита в Обществе.

4. В области проведения внешнего аудита:

- а) обеспечение независимости и объективности осуществления функций внутреннего и внешнего аудита;
- б) оценка независимости, объективности и отсутствия конфликта интересов внешних аудиторов общества, включая оценку кандидатов в аудиторы общества, выработку предложений по назначению, переизбранию и отстранению внешних аудиторов общества, по оплате их услуг и условиям их привлечения;
- в) надзор за проведением внешнего аудита и оценка качества выполнения аудиторской проверки и

заключений аудиторов;

5. В области корпоративного управления и противодействия недобросовестным действиям работников Общества и третьих лиц:

- а) мониторинг соответствия деятельности Общества нормам применимого законодательства и внутренним документам Общества;
- б) разработка, оценка и пересмотр политики и процедур, направленных на управление конфликтом интересов;
- в) контроль за порядком реализации политики управления конфликтом интересов;
- г) контроль эффективности функционирования системы оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников Общества и третьих лиц (в том числе недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации), а также иных нарушениях в деятельности Общества;
- д) надзор за проведением специальных расследований по вопросам потенциальных случаев мошенничества, недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации;
- е) контроль за реализацией мер, принятых исполнительным руководством Общества по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников и иных нарушениях;
- ж) контроль за надежностью и эффективностью системы корпоративного управления в Обществе, выработка рекомендаций по ее улучшению.

Членами Комитета Совета директоров по аудиту в период с 05.04.2023 по 29.06.2023 года являлись:

1. **Миронова Елена Владимировна - Председатель (с 21.04.2023 года),**
2. **Демидов Владислав Леонидович,**
3. **Карпов Илья Игоревич.**

Членами Комитета Совета директоров по аудиту в период с 30.06.2023 по 09.04.2024 года являлись:

1. **Миронова Елена Владимировна - Председатель (с 13.10.2023 года),**
2. **Демидов Владислав Леонидович,**
3. **Карпов Илья Игоревич.**

Члены комитета по аудиту совета директоров (наблюдательного совета)

| ФИО | Председатель |
|------------------------------|--------------|
| Миронова Елена Владимировна | Да |
| Демидов Владислав Леонидович | Нет |
| Карпов Илья Игоревич | Нет |

Информация о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) по управлению рисками и (или) внутреннему контролю, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (подразделений):

Отдельное структурное подразделение по управлению рисками и внутреннему контролю не создано.

Система управления рисками в Обществе основана на организации внутреннего систематического контроля и своевременного реагирования на отклонения от установленных правил и процедур, составляющих контрольную среду Общества, на всех уровнях управления Общества в каждом его подразделении. Генеральный директор Общества определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в соответствии с Уставом, внутренними документами Общества.

Роли и ответственность участников СУРиВК представлены в таблице:

| Участник | Функции | Ответственность |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Совет директоров | Определяет необходимый уровень развития СУРиВК, Утверждает и вносит изменения в Политику СУРиВК, Дает поручения Генеральному директору Общества о направлениях совершенствования и развития СУРиВК | Несет ответственность за эффективность процесса СУРиВК |

| | | |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| Генеральный директор | <p>Определяет методологию СУРиВК, Осуществляет общее руководство процессами СУРиВК, Осуществляет распределение полномочий, обязанности и ответственности между руководителями Общества за конкретные процедуры управления рисками и внутреннего контроля, Осуществляет мониторинг СУРиВК</p> | Несет ответственность за эффективность внедрения и функционирования СУРиВК |
| Ревизионная комиссия | <p>Осуществляет контроль и проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества, Осуществляет независимую оценку достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> | Не предусмотрена |

Решением Совета директоров ОАО «СМЗ» от 29.12.2020 года (протокол № 9 от 30.12.2020) утверждены Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком.

Внутренний контроль Общества построен по модели, в соответствии с которой обязанности в рамках управления рисками и внутреннего контроля распределены между органами управления, подразделениями, имеющими доступ к инсайдерской информации, и должностным лицом, осуществляющим ВК по ПНИИИМР.

Ответственное должностное лицо осуществляет непрерывный мониторинг и управление рисками, а также осуществляет контрольные функции за соответствием деятельности, осуществляемой Обществом, требованиям федеральных законов и принятых в соответствии с ними нормативных актов, учредительным и внутренним документам Общества по направлениям:

- обеспечение информационной безопасности в информационной сфере;
- соблюдение законодательства Российской Федерации, учредительных и внутренних документов Общества;
- исключение вовлечения Общества и его работников в осуществление противоправной и недобросовестной деятельности;
- исключение неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком.

Приказом Общества на должность ответственного должностного лица, осуществляющего внутренний контроль по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком назначен *Сибиряков Юрий Валерьевич*.

К функциям ответственного должностного лица относятся:

1. Выявление, анализ, оценка и мониторинг риска возникновения у эмитента расходов (убытков) и (или) иных неблагоприятных последствий в результате его несоответствия или несоответствия его деятельности требованиям в области противодействия НИИИМР, учредительным и внутренним документам эмитента, и (или) в результате применения Банком России мер к эмитенту (регуляторный риск в области противодействия НИИИМР).
2. Организация процессов, направленных на управление регуляторным риском в области противодействия НИИИМР, в том числе разработка мероприятий, направленных на предупреждение и предотвращение последствий реализации регуляторного риска в области противодействия НИИИМР, а также осуществление контроля за проведением указанных мероприятий.
3. Ведение учета событий, связанных с регуляторным риском в области противодействия НИИИМР.
4. Осуществление контроля за следующими действиями:
 - информирование эмитентом Банка России о вероятных и (или) наступивших событиях регуляторного риска в области противодействия НИИИМР, признанных эмитентом существенными (далее - существенные события регуляторного риска в области противодействия НИИИМР), в случае принятия эмитентом решения об информировании Банка России о существенных событиях регуляторного риска в области противодействия НИИИМР;
 - составление эмитентом собственного перечня инсайдерской информации и внесение в него изменений;
 - соблюдение эмитентом порядка доступа к инсайдерской информации;
 - соблюдение эмитентом порядка и сроков раскрытия инсайдерской информации;

- проведение эмитентом мероприятий, направленных на реализацию прав (исполнение обязанностей) в части ведения списка инсайдеров, уведомления лиц, включенных в список инсайдеров, об их включении в такой список и исключении из него, а также информирования указанных лиц о требованиях Закона № 224-ФЗ, передачи списка инсайдеров организатору торговли, через которого совершаются операции с ценными бумагами эмитента, по его требованию, передачи списка инсайдеров в Банк России по его требованию;
- направление запросов инсайдерам о совершенных ими операциях с финансовыми инструментами Общества, а также предоставления информации при получении эмитентом указанных запросов;
- соблюдение лицами, указанными в пунктах 7 и 13 статьи 4 Закона № 224-ФЗ, включенными в список инсайдеров эмитента, и связанными с ними лицами условий совершения операций с финансовыми инструментами в соответствии с частью 3 статьи 11 Закона № 224-ФЗ;
- обеспечение эмитентом соответствия документов эмитента требованиям в области противодействия НИИИМР и соответствия документов эмитента друг другу;
- проведение эмитентом ознакомления лиц, входящих в состав органов управления, и работников эмитента с требованиями в области противодействия НИИИМР и документами эмитента;
- участие в рассмотрении обращений (в том числе жалоб), запросов и заявлений в области противодействия НИИИМР, а также анализ статистики указанных обращений (в том числе жалоб), запросов и заявлений (при наличии указанной статистики);
- составление и предоставление Генеральному директору эмитента отчетов о вероятных и (или) наступивших событиях регуляторного риска в области противодействия НИИИМР и отчетов о деятельности ОДЛ (далее - отчеты ОДЛ);
- составление и предоставление Генеральному директору Общества предложений, направленных на совершенствование проводимых эмитентом мероприятий по противодействию НИИИМР;
- участие в процессе пересмотра правил внутреннего контроля в области противодействия НИИИМР.

Информация о наличии структурного подразделения (должностного лица), ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (должностного лица):

На заседании Совета директоров эмитента 25.05.2023 года руководителем внутреннего аудита ОАО "СМЗ" назначен *Афанасьев Владимир Ильич*.

Целью внутреннего аудита является оказание содействия Совету директоров и Генеральному директору Общества в повышении эффективности управления, совершенствовании финансово-хозяйственной деятельности Общества путем системного и последовательного подхода к анализу и оценке системы управления рисками и внутреннего контроля, а также корпоративного управления как инструментов в достижении поставленных перед Обществом стратегических целей.

Задачами внутреннего аудита являются:

- 1) независимая и объективная оценка корпоративного управления, надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, предоставление рекомендаций по их совершенствованию, содействие Генеральному директору и работникам Общества в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративному управлению Общества;
- 2) координация деятельности с внешним аудитором и Ревизионной комиссией Общества;
- 3) подготовка и предоставление Совету директоров, комитету Совета директоров по аудиту и Генеральному директору Общества отчетов по результатам деятельности внутреннего аудита, в том числе включающих информацию о существенных рисках, недостатках, результатах и эффективности выполнения мероприятий по устранению выявленных недостатков, результатах оценки фактического состояния, надежности и эффективности системы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления;
- 4) проверка соблюдения Генеральным директором Общества и его работниками положений законодательства и внутренних документов Общества, в том числе касающихся инсайдерской информации.

Краткое описание функций внутреннего аудита

1. Оценка надежности и эффективности системы внутреннего контроля
2. Оценка надежности и эффективности системы управления рисками
3. Оценка эффективности корпоративного управления.

Для решения поставленных задач и достижения целей внутренний аудит осуществляет проведение внутренних аудиторских проверок на основании утвержденного Советом директоров плана деятельности внутреннего аудита.

Информация о наличии и компетенции ревизионной комиссии (ревизора):

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента является Ревизионная комиссия, компетенция и порядок деятельности которой определяется Федеральным законом «Об

акционерных обществах», Уставом Общества и Положением о Ревизионной комиссии Общества, утвержденным Общим собранием акционеров (протокол № 37 от 12.05.2014) (далее – Положение).

Ревизионная комиссия состоит из 5 членов и избирается на годовом общем собрании акционеров простым большинством голосов акционеров, участвующих в собрании, на срок до следующего годового общего собрания акционеров.

Ревизионная комиссия обязана:

- своевременно доводить до сведения Совета директоров и исполнительных органов результаты осуществленных проверок (ревизий) в форме заключения или акта;
- подтверждать достоверность данных, содержащихся в годовом отчете и годовой бухгалтерской отчетности Общества;
- соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, к которым члены Ревизионной комиссии имеют доступ при выполнении своих функций;
- отражать в актах выявленные факты нарушений нормативно-правовых актов, Устава Общества, Положений Общества, правил и инструкций Общества работниками и должностными лицами Общества;
- осуществлять ревизию финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности Общества за год, а также во всякое время по инициативе лиц, предусмотренных п. 5.5. Положения.

Согласно п. 5.5. Положения Ревизионная комиссия осуществляет свою деятельность путем проведения проверок (ревизий) финансово-хозяйственной деятельности Общества по требованию следующих органов (лиц):

- по инициативе Ревизионной комиссии;
- решению Общего собрания акционеров;
- решению Совета директоров;
- по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего (владеющих в совокупности) не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества в порядке, определенном разделом 6 Положения о Ревизионной комиссии.

Заключение Ревизионной комиссии, подготовленное по итогам проверки, направляется инициаторам проверки в течение 3 дней со дня его подготовки.

Ревизионная комиссия осуществляет проверки финансово-хозяйственной деятельности в следующем порядке:

- проведение проверок любой финансовой документации Общества и заключений комиссии по инвентаризации имущества;
- сравнение данных указанных документов с данными первичного бухгалтерского учета;
- проведение проверок состояния кассы и имущества Общества;
- осуществление иных действий в пределах полномочий Ревизионной комиссии с привлечением любых специалистов, в том числе работников Общества, для участия в проверках отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности.

При проведении проверок (ревизий) органы управления Общества, все должностные лица и работники Общества обязаны оказывать Ревизионной комиссии необходимое содействие, своевременно предоставлять ей всю необходимую информацию и документацию, и обеспечивать условия для ее работы.

По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия составляет заключение, в котором должны содержаться:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах, и иных финансовых документах Общества;
- информация о фактах нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов РФ при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

Заключение Ревизионной комиссии по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за год направляется в Совет директоров Общества сопроводительным письмом не позднее, чем за 40 дней до даты проведения годового Общего собрания акционеров Общества.

В соответствии со статьей 55 Федерального закона «Об акционерных обществах» Ревизионная комиссия вправе требовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров Общества.

Председатель и члены Ревизионной комиссии за исполнение своих обязанностей могут получать вознаграждение и (или) компенсировать расходы, связанные с исполнением своих обязанностей в размере, устанавливаемом решением Общего собрания акционеров. В случае, если иное не установлено решением Общего собрания акционеров Общества, Председателю Ревизионной комиссии за исполнение своих обязанностей ежемесячно выплачивается вознаграждение в размере среднемесячной заработной платы производственно-промышленного персонала Общества.

Политика эмитента в области управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита:

Решением Совета директоров ОАО "СМЗ" от 30.07.2020 года (протокол № 6 от 31.07.2020) утверждена Политика в области организации управления рисками и внутреннего контроля ОАО "СМЗ".

Политика в области организации управления рисками и внутреннего контроля ОАО "СМЗ" определяет цели, задачи, общие принципы и подходы к организации процесса управления рисками и внутреннего контроля.

Определение основных рисков и утверждение системы управления рисками в ОАО «СМЗ» относится к компетенции Совета директоров.

Решением Совета директоров ОАО "СМЗ" от 17.02.2021 года (протокол № 3 от 20.02.2021) утверждена Политика в области внутреннего аудита ОАО "СМЗ".

Политика в области внутреннего аудита ОАО «СМЗ» определяет цели, задачи, функции, принципы внутреннего аудита, порядок планирования и осуществления внутреннего аудита, контроля качества и оценки деятельности внутреннего аудита.

Данные политики разработаны и обязательны к применению для всех подразделений и работников Общества.

Описание целей, задач, функций указанных политик приведено в начале настоящего пункта.

Документы (политики) размещены на страницах в сети Интернет <https://www.smw.ru/shareholder/index.php>; <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=6100&type=1>

Эмитентом утвержден (одобрен) внутренний документ эмитента, устанавливающий правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации

Сведения о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации:

- Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком, утвержденные решением Совета директоров от 29.12.2020 года (<https://www.smw.ru/upload/iblock/e18/e183e50ce404c61855ecc9625ac20c33.pdf>);

- Условия совершения операций с финансовыми инструментами ОАО «СМЗ» лицами, указанными в пунктах 7 и 13 статьи 4 Федерального закона от 27.07.2010 года № 224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», включенными в список инсайдеров ОАО «СМЗ», и связанными с ними лицами, утвержденные на заседании Совета директоров 29.12.2020 года

(<https://www.smw.ru/upload/iblock/c22/c229a908eece9f116af074c5a2499f8c.pdf>);

- Собственный перечень инсайдерской информации Открытого акционерного общества "Соликамский магниевый завод" (Приложение № 1 к приказу № 105 от 26.03.2021 года) (<https://www.smw.ru/upload/iblock/072/qfzymtj2rmkvo15nxocwwqxyzugrewq0q.pdf>);

- Приказ генерального директора ОАО "СМЗ" от 24.07.2003 № 103 "Об обеспечении охраны коммерческой тайны и иной конфиденциальной информации";

- Положение о защите персональных данных работников Открытого акционерного общества "Соликамский магниевый завод", утвержденное приказом № 310 от 28.11.2014;

- Антикоррупционная политика ОАО «СМЗ», утвержденная приказом № 77 от 11.04.2019 (<https://www.smw.ru/upload/iblock/159/fuvbpim723b333mg35htesx1b3pma7ut.pdf>);

- Политика Открытого акционерного общества "Соликамский магниевый завод" в области обработки персональных данных, утвержденная приказом от 29.10.2019 № 232 (<https://www.smw.ru/upload/iblock/6e4/7d20t0edpko7vsx63cb7781fdjryj4df.pdf>).

В соответствии с требованиями, изложенными в пункте 12 статьи 91 Федерального закона «Об акционерных обществах», на сайте Общества размещено Соглашение о конфиденциальности, предназначенное для заключения договора с акционерами, которые хотели бы получить доступ к документам Общества, содержащим конфиденциальную информацию (<https://www.smw.ru/upload/iblock/276/ikul9rjtsrmz8bukdunz6qcte342203x.pdf>).

Дополнительная информация:

отсутствует

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

Информация об изменениях в составе сведений настоящего пункта отчёта эмитента, которые произошли между отчетной датой и датой раскрытия отчётности - 25.04.2024 года, на основе которой в отчёте эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, которая известна или должна быть известна эмитенту на дату раскрытия соответствующей отчетности:

По решению внеочередного общего собрания акционеров эмитента от 10.04.2024 года досрочно прекращены полномочия всех членов Ревизионной комиссии ОАО "СМЗ" (протокол №1

внеочередного общего собрания акционеров Открытого акционерного общества «Соликамский магниевый завод» от 10.04.2024 г.).

Избрана Ревизионная комиссия в следующем составе:

1. Ефимов Евгений Сергеевич
2. Иванов Сергей Владимирович
3. Лунёва Татьяна Дмитриевна
4. Русанова Ольга Владимировна
5. Степанов Александр Сергеевич

Информация о ревизионной комиссии (ревизоре) эмитента

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Ревизионная комиссия

Ревизионная комиссия:

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Агагомедова Диана Агагомедовна**

Председатель: **Нет**

Год рождения: **1995**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

высшее (2016 год - Московский государственный университет им. М.В.Ломоносова, бакалавриат, магистратура, специальность (квалификация) - "юриспруденция" (магистр)

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

| Период | | Наименование организации | Должность |
|---------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| с | по | | |
| 06.2021 | настоящее время | Управление имущественных отношений и приватизации крупнейших организаций Федерального агентства по управлению государственным имуществом | советник отдела инновационных, корпоративных отношений и приватизационных технологий |
| 08.2019 | 06.2021 | Управление имущественных отношений и приватизации крупнейших организаций Федерального агентства по управлению государственным имуществом | специалист-эксперт, главный специалист-эксперт отдела организаций промышленного сектора и инфраструктурных отраслей |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции Доли участия лица в уставном(складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Лицо указанных долей не имеет.

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

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

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

Лицо указанных должностей не занимало

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Вискунова Лидия Михайловна**

Председатель: **Нет**

Год рождения: **1974**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

высшее (2004 год - Российская экономическая академия им. Г.В. Плеханова, специальность "экономист")

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

| Период | | Наименование организации | Должность |
|---------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| с | по | | |
| 12.2016 | настоящее время | Территориальное управление федерального агентства по управлению государственным имуществом в Пермском крае | главный специалист - эксперт |
| | | | |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции

Доли участия лица в уставном(складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Лицо указанных долей не имеет.

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

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

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

Лицо указанных должностей не занимало

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Петрова Александра Андреевна**

Председатель: **Нет**

Год рождения: **1990**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

высшее (2013 год - Московский государственный университет приборостроения и информатики, специалитет, специальность (квалификация) - "государственное и муниципальное управление" (менеджер), 2015 год - Московский государственный университет приборостроения и информатики, специалитет, специальность (квалификация) - "юриспруденция" (юрист)

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

| Период | | Наименование организации | Должность |
|---------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| с | по | | |
| 08.2016 | настоящее время | Управление имущественных отношений и приватизации крупнейших организаций Федерального агентства по управлению государственным имуществом | заместитель начальника отдела по приватизации организаций регулируемых отраслей |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции

Доли участия лица в уставном(складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Лицо указанных долей не имеет.

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

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

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

Лицо указанных должностей не занимало

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Разинская Кристина Вячеславовна**

Председатель: **Нет**

Год рождения: **1993**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

высшее (2015 год - Московский государственный университет им. М.В.Ломоносова, квалификация "бакалавр международных отношений", 2017 год - Московский государственный институт международных отношений (университет) Министерства иностранных дел Российской Федерации, квалификация "магистр международных отношений"

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

| Период | | Наименование организации | Должность |
|--------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| с | по | | |
| 2020 | настоящее время | Управление имущественных отношений и приватизации крупнейших организаций Федерального агентства по управлению государственным имуществом | главный специалист - эксперт |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции

Доли участия лица в уставном(складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Лицо указанных долей не имеет.

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

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

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

Лицо указанных должностей не занимало

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Сафина Виктория Сергеевна**

Председатель: **Нет**

Год рождения: **1976**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

высшее (2002 год - Пермская государственная сельскохозяйственная академия им. Прянишникова, специальность "финансист-бухгалтер")

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

| Период | | Наименование организации | Должность |
|---------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| с | по | | |
| 06.2022 | настоящее время | Территориальное управление федерального агентства по управлению государственным имуществом в Пермском крае, г.Пермь | старший специалист 2 разряда |
| 05.2021 | 06.2022 | ФКУ ИК-29 ГУФСИН России по Пермскому краю, г.Пермь | бухгалтер |
| 02.2018 | 05.2021 | ФКУ СИЗО-5 ГУФСИН России по Пермскому краю, г.Пермь | бухгалтер |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:

Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции

Доли участия лица в уставном(складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Лицо указанных долей не имеет.

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

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

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

Лицо указанных должностей не занимало

Сведения о руководителях отдельных структурных подразделений по управлению рисками и (или) внутреннему контролю, структурных подразделений (должностных лицах), ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита:

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Афанасьев Владимир Ильич**

Год рождения: **1966**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

высшее (1992 г – Пермский политехнический институт, квалификация (специальность) – «инженер-механик» (производство летательных аппаратов), 2013 г – Российская академия народного хозяйства и государственной службы при Президенте Российской Федерации,

квалификация (специальность) – «менеджер» (менеджмент организации).

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

| Период | | Наименование организации | Должность |
|---------|-----------------|--------------------------|------------------------------------------|
| с | по | | |
| 04.2014 | 05.2023 | ОАО «СМЗ» | Начальник контрольно-ревизионного отдела |
| 05.2023 | настоящее время | ОАО «СМЗ» | Руководитель внутреннего аудита |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента: ***Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции***

Доли участия лица в уставном(складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, а для тех подконтрольных эмитенту организаций, которые имеют для него существенное значение и являются акционерными обществами, - также доли принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольных эмитенту акционерных обществ, имеющих для эмитента существенное значение, и количества акций указанных акционерных обществ каждой категории (типа), которые могут быть приобретены членом ревизионной комиссии (ревизором) в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции

Лицо указанных долей не имеет. Ценных бумаг, конвертируемых в акции подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для эмитента существенное значение, лицо не имеет

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

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

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

Лицо указанных должностей не занимало

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

В случае если имеют место любые соглашения или обязательства эмитента или подконтрольных эмитенту организаций, предусматривающие право участия работников эмитента и работников подконтрольных эмитенту организаций в его уставном капитале, указываются сведения о заключении таких соглашений или обязательств, их общий объем, а также совокупная доля участия в уставном капитале эмитента (совокупное количество обыкновенных акций эмитента - акционерного общества), которая может быть приобретена (которое может быть приобретено) по таким соглашениям или обязательствам работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, или указывается на отсутствие таких соглашений или обязательств. Для эмитентов, являющихся акционерными обществами, дополнительно раскрываются сведения о предоставлении или возможности предоставления работникам эмитента и работникам подконтрольных эмитенту организаций ценных бумаг, конвертируемых в акции эмитента.

Соглашения или обязательства эмитента или подконтрольных эмитенту организаций,

предусматривающие право участия работников эмитента и работников подконтрольных эмитенту организаций в уставном капитале, отсутствуют.

Раздел 3. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента, а также о сделках эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность, и крупных сделках эмитента

3.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента

Информация об изменениях в составе сведений настоящего пункта отчета эмитента, которые произошли между отчетной датой и датой раскрытия отчетности – 25.04.2024 года, на основе которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, которая известна или должна быть известна эмитенту на дату раскрытия соответствующей отчетности:

В список лиц, имеющих право на участие во внеочередном собрании акционеров ОАО «СМЗ» 10.04.2024 года, составленный с учетом лиц, раскрытых номинальным держателем (НКО АО НРД), по состоянию на 16.02.2024 года включены 2345 лиц, из них владельцами акций являются 2344 акционера, 1 – неустановленное лицо.

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания последнего отчетного периода: **586**

Общее количество номинальных держателей акций эмитента: **1**

Общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иной список лиц, составленный в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента), или иной имеющийся у эмитента список, для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента: **2 345**

Дата, на которую в данном списке указывались лица, имеющие право осуществлять права по акциям эмитента: **05.06.2023**

Владельцы обыкновенных акций эмитента, которые подлежали включению в такой список: **2 344**

Информация о количестве акций, приобретенных и (или) выкупленных эмитентом, и (или) поступивших в его распоряжение, на дату окончания отчетного периода, отдельно по каждой категории (типу) акций:

Собственных акций, находящихся на балансе эмитента нет

Информация о количестве акций эмитента, принадлежащих подконтрольным ему организациям:

Акции эмитента, принадлежащих подконтрольным ему организациям нет.

3.2. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчетности - 25.04.2024 года, на основе которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, ***не происходило***

1. Полное фирменное наименование: ***ГОСУДАРСТВЕННАЯ КОРПОРАЦИЯ ПО АТОМНОЙ ЭНЕРГИИ "РОСАТОМ"***

Сокращенное фирменное наименование: ***Госкорпорация "Росатом"***

Место нахождения: ***город Москва***

ИНН: ***7706413348***

ОГРН: ***1077799032926***

Размер доли голосов в процентах, приходящихся на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо, %: ***89.4554***

Вид права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо: ***прямое распоряжение.***

Признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо:

Самостоятельное распоряжение.

Основание, в силу которого лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента:

Участие (доля участия в уставном (складочном) капитале) в эмитенте.

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Во исполнение Распоряжения Правительства Российской Федерации от 8 декабря 2023 года №3525-р акции открытого акционерного общества «Соликамский магниевый завод» в количестве 356276 штук 28.12.2023 года переданы Государственной корпорации по атомной энергии «Росатом».

3.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права (золотой акции)

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчетности - 25.04.2024 года, на основе которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, ***не происходило***

Размер доли уставного капитала эмитента, находящейся в государственной (федеральной) собственности: ***89,4554***

В уставном капитале эмитента нет долей, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации

В уставном капитале эмитента нет долей, находящихся в муниципальной собственности

Сведения об управляющих государственными, муниципальными пакетами акций

Указанных лиц нет.

Лица, которые от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляют 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

3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность

Перечень совершенных эмитентом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имелась заинтересованность

Дата совершения сделки, либо дата совершения первой сделки из последовательности взаимосвязанных: ***21.03.2023***

Лицо (лица), признанное (признанные) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки: ***Р. Р. Димухамедов***

Существенные условия сделки:

Приложение №4 от 21.03.2023 к договору №13584 от 15.11.2022 на поставку магния МГ-90 в слитках по ГОСТ 804-93, покупатель ООО "СЗД"

Решение о согласии на совершение сделки или ее последующем одобрении не принималось: ***Да***

Размер сделки (группы взаимосвязанных сделок) составлял 2 и более процента балансовой стоимости активов эмитента: ***Нет***

Дата совершения сделки, либо дата совершения первой сделки из последовательности взаимосвязанных: ***17.04.2023***

Лицо (лица), признанное (признанные) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки: ***Р. Р. Димухамедов***

Существенные условия сделки:

Приложение №5 от 17.04.2023 к договору №13584 от 15.11.2022 на поставку магния МГ-90 в слитках по ГОСТ 804-93, покупатель ООО "СЗД"

Решение о согласии на совершение сделки или ее последующем одобрении не принималось: ***Да***

Размер сделки (группы взаимосвязанных сделок) составлял 2 и более процента балансовой стоимости активов эмитента: ***Нет***

Дата совершения сделки, либо дата совершения первой сделки из последовательности взаимосвязанных:
21.06.2023

Лицо (лица), признанное (признанные) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки: **Р. Р. Димухамедов**

Существенные условия сделки:

Приложение №6 от 21.06.2023 к договору №13584 от 15.11.2022 на поставку магния МГ-90 в слитках по ГОСТ 804-93, покупатель ООО "СЗД"

Решение о согласии на совершение сделки или ее последующем одобрении не принималось: **Да**

Размер сделки (группы взаимосвязанных сделок) составлял 2 и более процента балансовой стоимости активов эмитента: **Да**

Основание (основания), по которому (по которым) лицо (лица) признано (признаны) заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки: **Р.Р. Димухамедов - единоличный исполнительный орган ОАО «СМЗ», Член Совета директоров ОАО «СМЗ», Член Совета директоров ООО «СЗД».**

Доля участия заинтересованного лица (заинтересованных лиц) в уставном (складочном) капитале эмитента: **0**

Доля принадлежавших заинтересованному лицу (заинтересованным лицам) акций) эмитента : **0**

Доля участия заинтересованного лица (заинтересованных лиц) в уставном (складочном) капитале юридического лица, являвшегося стороной в сделке: **0**

Доля принадлежавших заинтересованному лицу (заинтересованным лицам) акций юридического лица, являвшегося стороной в сделке: **0**

Дата совершения сделки, либо дата совершения первой сделки из последовательности взаимосвязанных:
21.06.2023

Лицо (лица), признанное (признанные) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки: **Р. Р. Димухамедов**

Существенные условия сделки:

Приложение №7 от 21.06.2023 к договору №13584 от 15.11.2022 на поставку магния МГ-90 в слитках по ГОСТ 804-93, покупатель ООО "СЗД"

Решение о согласии на совершение сделки или ее последующем одобрении не принималось: **Да**

Размер сделки (группы взаимосвязанных сделок) составлял 2 и более процента балансовой стоимости активов эмитента: **Нет**

Дата совершения сделки, либо дата совершения первой сделки из последовательности взаимосвязанных:
21.06.2023

Лицо (лица), признанное (признанные) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки: **Р. Р. Димухамедов**

Существенные условия сделки:

Приложение №8 от 21.06.2023 к договору №13584 от 15.11.2022 на поставку сплава магниевого Mg-Се в слитках весом 8+/-1 кг, покупатель ООО "СЗД"

Решение о согласии на совершение сделки или ее последующем одобрении не принималось: **Да**

Размер сделки (группы взаимосвязанных сделок) составлял 2 и более процента балансовой стоимости активов эмитента: **Нет**

Дата совершения сделки, либо дата совершения первой сделки из последовательности взаимосвязанных:
06.10.2023

Лицо (лица), признанное (признанные) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки: **Р. Р. Димухамедов**

Существенные условия сделки:

Приложение №10 от 06.10.2023 к договору №13584 от 15.11.2022 на поставку магния МГ-90 в слитках по ГОСТ 804-93, покупатель ООО "СЗД"

Решение о согласии на совершение сделки или ее последующем одобрении не принималось: **Да**

Размер сделки (группы взаимосвязанных сделок) составлял 2 и более процента балансовой стоимости активов эмитента: **Нет**

Дата совершения сделки, либо дата совершения первой сделки из последовательности взаимосвязанных: **07.11.2023**

Лицо (лица), признанное (признанные) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки: **Р. Р. Димухамедов**

Существенные условия сделки:

Приложение №11 от 07.11.2023 к договору №13584 от 15.11.2022 на поставку магния МГ-90 в слитках по ГОСТ 804-93, покупатель ООО "СЗД"

Решение о согласии на совершение сделки или ее последующем одобрении не принималось: **Да**

Размер сделки (группы взаимосвязанных сделок) составлял 2 и более процента балансовой стоимости активов эмитента: **Нет**

Дата совершения сделки, либо дата совершения первой сделки из последовательности взаимосвязанных: **07.12.2023**

Лицо (лица), признанное (признанные) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки: **Р. Р. Димухамедов**

Существенные условия сделки:

Заключен договор поставки №14336 от 07.12.2023 с приложением №1 от 07.12.2023 на поставку магния МГ-90 в слитках по ГОСТ 804-93, покупатель ООО "СЗД"

Решение о согласии на совершение сделки или ее последующем одобрении не принималось: **Да**

Размер сделки (группы взаимосвязанных сделок) составлял 2 и более процента балансовой стоимости активов эмитента: **Нет**

Дата совершения сделки, либо дата совершения первой сделки из последовательности взаимосвязанных: **27.12.2023**

Лицо (лица), признанное (признанные) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки: **Р. Р. Димухамедов**

Существенные условия сделки:

Приложение №2 от 27.12.2023 г. к договору №14336 от 07.12.2023 на поставку магния МГ-90 в слитках по ГОСТ 804-93, покупатель ООО "СЗД"

Решение о согласии на совершение сделки или ее последующем одобрении не принималось: **Да**

Размер сделки (группы взаимосвязанных сделок) составлял 2 и более процента балансовой стоимости активов эмитента: **Да**

Основание (основания), по которому (по которым) лицо (лица) признано (признаны) заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки: **Р.Р. Димухамедов - единоличный исполнительный орган ОАО «СМЗ», Член Совета директоров ОАО «СМЗ», Член Совета директоров ООО «СЗД».**

Доля участия заинтересованного лица (заинтересованных лиц) в уставном (складочном) капитале эмитента: **0**

Доля принадлежавших заинтересованному лицу (заинтересованным лицам) акций) эмитента : **0**

Доля участия заинтересованного лица (заинтересованных лиц) в уставном (складочном) капитале юридического лица, являвшегося стороной в сделке: **0**

Доля принадлежавших заинтересованному лицу (заинтересованным лицам) акций) юридического лица, являвшегося стороной в сделке: **0**

3.5. Крупные сделки эмитента

Перечень совершенных эмитентом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками:

Указанных сделок не совершалось

Раздел 4. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах

4.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

Эмитент не имеет подконтрольных организаций, имеющих для него существенное значение

4.2. Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций

Эмитент не идентифицирует какой-либо выпуск облигаций или облигации, размещаемые в рамках программы облигаций, с использованием слов "зеленые облигации" и (или) "социальные облигации", и (или) "инфраструктурные облигации".

4.2.1. Информация о реализации проекта (проектов), для финансирования и (или) рефинансирования которого (которых) используются денежные средства, полученные от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций

Информация не приводится, т.к. эмитент не идентифицирует какой-либо выпуск облигаций или облигации, размещаемые в рамках программы облигаций, с использованием слов "зеленые облигации" и (или) "социальные облигации", и (или) "инфраструктурные облигации".

4.2.2. Описание политики эмитента по управлению денежными средствами, полученными от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций

Информация не приводится, т.к. эмитент не идентифицирует какой-либо выпуск облигаций или облигации, размещаемые в рамках программы облигаций, с использованием слов "зеленые облигации" и (или) "социальные облигации", и (или) "инфраструктурные облигации".

4.2.3. Отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций

Информация не приводится, т.к. эмитент не идентифицирует какой-либо выпуск облигаций или облигации, размещаемые в рамках программы облигаций, с использованием слов "зеленые облигации" и (или) "социальные облигации", и (или) "инфраструктурные облигации".

4.2(1). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами инфраструктурных облигаций

Информация не приводится, т.к. эмитент не идентифицирует какой-либо выпуск облигаций или облигации, размещаемые в рамках программы облигаций, с использованием слов "зеленые облигации" и (или) "социальные облигации", и (или) "инфраструктурные облигации".

4.2(2). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций, связанных с целями устойчивого развития

Информация не приводится, т.к. эмитент не идентифицирует какой-либо выпуск облигаций или облигации, размещаемые в рамках программы облигаций, с использованием слов "зеленые облигации" и (или) "социальные облигации", и (или) "инфраструктурные облигации".

4.2(3). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций климатического перехода

Информация не приводится, т.к. эмитент не идентифицирует какой-либо выпуск облигаций или облигации, размещаемые в рамках программы облигаций, с использованием слов "зеленые облигации" и (или) "социальные облигации", и (или) "инфраструктурные облигации".

4.3. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением

В обращении нет облигаций эмитента, в отношении которых зарегистрирован проспект или размещенные путем открытой подписки, в отношении которых предоставлено обеспечение.

4.3.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием

4.3.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с залоговым обеспечением денежными требованиями

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что эмитент не выпускал облигации с залоговым обеспечением денежными требованиями.

4.4. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Информация указывается в отношении дивидендов, решение о выплате (объявлении) которых принято в течение трех последних завершенных отчетных лет либо в течение всего срока с даты государственной регистрации эмитента, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет.

| № п/п | Наименование показателя | Отчетный период, за который (по результатам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды - 2022г., полный год |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Категория (тип) акций: обыкновенные | |
| 2 | I. Сведения об объявленных дивидендах | |
| 3 | Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, руб. | 4 406 рублей 56 копеек |
| 4 | Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб. | 1 755 009 464 рублей 32 копейки |
| 5 | Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного периода, за который (по результатам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды: | |
| 6 | по данным консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), % | 48,07 |
| 7 | по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности, % | 50 |
| 8 | Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного периода, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд) | чистая прибыль отчетного периода |
| 9 | Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение | Годовое общее собрание акционеров Открытого акционерного общества "Соликамский магниевый завод", дата принятия решения - 30.06.2023 года (протокол № 3 от 30.06.2023 года) |
| 10 | Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов | 14.07.2023 |
| 11 | Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов | Дата завершения выплаты дивидендов номинальным держателям и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров общества, - 10 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов - 28 июля 2023 года. Срок выплаты дивидендов лицам, имеющим право на получение дивидендов, - 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов - 18 августа 2023 года. |
| 13 | II. Сведения о выплаченных дивидендах | |

| | | |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 14 | Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа), руб. | 1 569 951 570 рублей 56 копеек |
| 15 | Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), % | 89,4554 |
| 16 | Причины невыплаты объявленных дивидендов в случае, если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме | рассмотрение Семнадцатым Арбитражным апелляционным судом апелляционной жалобы Федерального агентства по управлению государственным имуществом на определение Арбитражного суда Пермского края от 21.07.2023 года об отказе в принятии обеспечительных мер по делу № А50-21394/22 |

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности, бухгалтерской (финансовой) отчетности) - 25.04.2024 года в составе соответствующей информации изменения не происходили

4.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

4.5.1. Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Регистратор Интрако (Joint Stock Company "Registrar Intraco")*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «Регистратор Интрако» (JSC Registrar Intraco)*

Место нахождения: *614990, Россия, г. Пермь, ул. Ленина, 64, офис 209*

ИНН: *5903027161*

ОГРН: *1025900763063*

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Номер: *057-14025-000001*

Дата выдачи: *24.12.2002*

Срок действия:

Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: *ФКЦБ России*

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: *23.12.1996*

Иные сведения о ведении реестра владельцев ценных бумаг эмитента, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *с 17.04.2020 года АО «Регистратор Интрако» является членом саморегулируемой организации "Национальная финансовая ассоциация" (СРО НФА). Член ПАРТАД (Профессиональная Ассоциация Регистраторов, Трансфер-агентов и Депозитариев). Режим работы: понедельник - пятница с 9:00 до 13:00 час. Проезд до остановки "ул. Попова". Телефон: +7 (342) 233-01-63, +7 (342) 233-01-64. Адрес электронной почты: root@intraco.ru. Адрес страницы в сети «Интернет»: https://intraco.ru/*

4.5.2. Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента

В обращении нет ценных бумаг эмитента с централизованным учетом прав

4.6. Информация об аудиторе эмитента

Указывается информация в отношении аудитора (аудиторской организации, индивидуального аудитора) эмитента, который проводил проверку промежуточной отчетности эмитента, раскрытой эмитентом в отчетном периоде, и (или) который проводил (будет проводить) проверку (обязательный аудит) годовой отчетности эмитента за текущий и последний заверченный отчетный год.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Группа Финансы»**

Место нахождения: **Россия, 111020, г. Москва, ул. 2-я Синичная, дом № 9А, строение 7**

ИНН: **2312145943**

ОГРН: **1082312000110**

Отчетный год и (или) иной отчетный период из числа последних трех завершенных отчетных лет и текущего года, за который аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Отчетный год и (или) иной отчетный период из числа последних трех завершенных отчетных лет и текущего года, за который аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента | Вид отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась (будет проводиться) проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность; консолидированная финансовая отчетность или финансовая отчетность) |
| 2022, 2023 | Бухгалтерская (финансовая) отчетность, подготовленная в соответствии с российскими стандартами бухгалтерской отчетности |
| 2020, 2021, 2022, 2023 | Финансовая отчетность, подготовленная в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности |

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, которые оказывались (будут оказываться) эмитенту в течение последних трех завершенных отчетных лет и текущего года аудитором:

Сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг в течение последних трех завершенных отчетных лет и текущего года аудитором не оказывалось

Описываются факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, в том числе сведения о наличии существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) аудитора эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы

Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, в том числе сведения о наличии существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) аудитора эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы, 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

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору за последний завершённый отчетный год, с отдельным указанием размера вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

Размер фактически выплаченного вознаграждения за 12 месяцев 2023 года на проведение аудита финансовой отчетности по МСФО за 2022 год в соответствии с договором оказания услуг по аудиту № 5367/1113ДД ОТ 01.07.2022 составил 960 тыс.руб. (с учетом НДС).

Размер фактически выплаченного вознаграждения за 12 месяцев 2023 года в соответствии с договором оказания услуг по аудиту № 6384 от 28.03.2023 составил 1 800 тыс.руб. (с учетом НДС), в том числе:

- на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год – 600 тыс.руб.;
- на проведение аудита бухгалтерской финансовой отчетности за 2023 год – 720 тыс.руб.;
- на проведение аудита финансовой отчетности по МСФО за 2023 год – 480 тыс.руб.

Фактический размер вознаграждения, выплаченного аудитору в период между отчетной датой (31.12.2023) и датой раскрытия финансовой отчетности составил 660 тыс.руб (с учетом НДС).

Отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги нет

Порядок выбора аудитора эмитента

Процедура конкурса, связанного с выбором аудитора, и его основные условия:

Аудиторская организация для осуществления аудита финансовой отчетности ОАО «СМЗ», подготовленной по международным стандартам финансовой отчетности, и бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «СМЗ», подготовленной по российским стандартам бухгалтерского учета определена в ходе проведения открытого аукциона в электронной форме согласно требованиям Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

Совет директоров, рассмотрев результаты открытого аукциона, предложил данную аудиторскую компанию для утверждения на годовом Общем собрании акционеров ОАО «СМЗ».

В соответствии с действующим законодательством и п.10.2. Устава ОАО «СМЗ» на аудит:

- бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «СМЗ» за 2022, 2023 годы;
- финансовой отчетности ОАО «СМЗ» за 2023 год и промежуточной финансовой отчетности ОАО «СМЗ» за первое полугодие 2023 года, годовом общим собранием акционеров от 30.06.2023 утверждено ООО «Группа Финансы».

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения общим собранием акционеров (участников) эмитента, в том числе орган управления эмитента, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора эмитента:

В рамках рассмотрения вопросов, подготавливаемых на годовое общее собрание акционеров, выбранная в ходе проведения открытого аукциона аудиторская организация рекомендуется Советом директоров общему собранию акционеров для утверждения, как того требует Федеральный закон от 26.12.1995 № 208-ФЗ "Об акционерных обществах", в соответствии с которым общее собрание акционеров должно назначить аудиторскую организацию.

На годовом общем собрании акционеров ОАО "СМЗ" 30.06.2023 года принято решение назначить аудиторской организацией ОАО "СМЗ" на 2023 год Общество с ограниченной ответственностью "Группа Финансы". Обществом заключен Договор № 6384 от 28.03.2023 года на оказание услуг по аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО "СМЗ" за 2022, 9 месяцев 2023, 2023 годы, составленной по российским стандартам бухгалтерского учета; финансовой отчетности ОАО "СМЗ" за 6 месяцев 2023, 2023 год, подготовленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности с аудиторской организацией ООО "Группа Финансы".

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности, бухгалтерской (финансовой) отчетности) – 25.04.2024 года в составе соответствующей информации изменения не происходили

Раздел 5. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

5.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента

Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована указанная отчетность:
<https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=6100&type=3>; <https://www.smw.ru/shareholder/fin-otchet/>

5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована указанная отчетность:
*<https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=6100&type=3>;
<https://www.smw.ru/shareholder/buh-otchet/>*