

ОТЧЕТ ЭМИТЕНТА ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ

Общество с ограниченной ответственностью «О'КЕЙ»

Код эмитента: 36415-R

за 6 месяцев 2026 г.

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

Адрес эмитента	195213, г. Санкт-Петербург, Заневский пр., д.65, корп.1, лит. А, помещение 1
Контактное лицо эмитента	Муратова Наиля Ибрагимовна, Руководитель казначейства «О'КЕЙ»
	Телефон: +7 (812) 449-57-81
	Адрес электронной почты: bond@okmarket.ru

Адрес страницы в сети Интернет	www.okmarket.ru; http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=31516
--------------------------------	--

Генеральный директор	
Дата: «27» сентября 2026 г.	Кришнев А.К. подпись

Оглавление

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.....	9
1.4. Основные финансовые показатели эмитента	10
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.....	16
1.7.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента	16
1.8. Сведения о перспективах развития эмитента	17
1.9.1. Отраслевые риски.....	19
1.9.3. Финансовые риски	21
1.9.4. Правовые риски	23
1.9.6. Стратегический риск.....	27
1.9.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента	27
1.9.8. Риск информационной безопасности	29
1.9.9. Экологический риск.....	29
1.9.10. Природно-климатический риск	30
1.9.11. Риски кредитных организаций.....	30
1.9.12. Иные риски, которые являются существенными для эмитента (группы эмитента).....	30
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	30
2.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента.....	30
2.1.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента.....	30
2.1.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента.....	34
2.1.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента	35
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.....	35
2.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита.....	35
2.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита	37
2.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	39
Раздел 3. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента, а также о сделках эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность, и крупных сделках эмитента	39
3.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента	39
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.....	39
3.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале Эмитента, наличии специального права (золотой акции)	40
3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность	41

3.5. Крупные сделки эмитента	41
Раздел 4. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах	41
4.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	41
4.2. Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций	46
4.3. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением	47
4.3.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием	47
4.3.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с залоговым обеспечением денежными требованиями	47
4.4. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	47
4.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	47
4.5.1. Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента	47
4.5.2. Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента	47
4.6. Информация об аудиторе эмитента	48
Раздел 5. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	54
5.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента	54
5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность	54

Введение

Информация, содержащаяся в отчете эмитента, подлежит раскрытию в соответствии с пунктом 4 статьи 30 Федерального закона «О рынке ценных бумаг». Эмитент обязан осуществлять раскрытие информации в форме отчета эмитента в связи с регистрацией 18.10.2012 г. Проспекта ценных бумаг Эмитента в отношении неконвертируемых процентных документарных облигаций Эмитента на предъявителя (государственный регистрационный номер выпуска облигаций - 4-03-36415-R), а также допуском к организованным торгам процентных неконвертируемых биржевых облигаций Эмитента на предъявителя с обязательным централизованным хранением: 001P-02 (идентификационный номер - 4B02-02-36415-R-001P), 001P-04 (идентификационный номер - 4B02-04-36415-R-001P), 001P-06 (идентификационный номер - 4B02-06-36415-R-001P), 001P-08 (идентификационный номер - 4B02-08-36415-R-001P).

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: промежуточная консолидированная финансовая отчетность Эмитента и его дочерних организаций за 6 месяцев 2026 года.

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

Консолидированная финансовая отчетность, на основании которой в настоящем отчете эмитента раскрывается 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 содержит оценки и прогнозы будущих событий и/или действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой Эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности Эмитента, в том числе планов Эмитента, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы, приведённые 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.

Раздел 1. Управленческий отчет эмитента

1.1. Общие сведения об эмитенте и его деятельности

Полное фирменное наименование эмитента:

на русском языке: *Общество с ограниченной ответственностью «О'КЕЙ».*

на английском языке: *O'KEY, Limited Liability Company.*

Дата введения, действующего полного фирменного наименования: **04.02.2006 г.**

Сокращенное фирменное наименование эмитента:

на русском языке: *ООО «О'КЕЙ».*

на английском языке: *O'KEY, LLC.*

Дата введения, действующего сокращенного фирменного наименования: **04.02.2006 г.**

Место нахождения эмитента: *Российская Федерация, 195213, город Санкт-Петербург, Заневский проспект, дом 65, корпус 1 литер А, помещение 1.*

Сведения о способе создания эмитента: *Общество с ограниченной ответственностью «СПб О'КЕЙБОЛ» было создано решением единственного участника и зарегистрировано 30.07.2001 г. Первый гипермаркет Сети «О'КЕЙ» был открыт в Санкт-Петербурге в мае 2002 года. 04.02.2006 г. Эмитент был переименован в Общество с ограниченной ответственностью «О'КЕЙ».*

Дата создания эмитента: **30.07.2001 г.**

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): **1027810304950**

ИНН: **7826087713**

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

Группа «О'КЕЙ» (далее «Группа») – один из крупнейших российских ритейлеров, специализирующийся на торговле продуктами питания. Группа осуществляет свою деятельность в Российской Федерации. Основным видом хозяйственной деятельности Группы является управление сетями розничной торговли в Российской Федерации под брендом «О'КЕЙ» (гипермаркеты). Первый гипермаркет «О'КЕЙ» был открыт в Санкт-Петербурге в 2002 году. По состоянию на 30 июня 2026 года Группа управляла 71 гипермаркетом (на 31 декабря 2025 года: Группа управляла 76 гипермаркетами) в крупнейших городах России, включая (помимо прочих) следующие: Москва и города Московской области, Санкт-Петербург, Мурманск, Нижний Новгород, Ростов-на-Дону, Краснодар, Липецк, Екатеринбург, Новосибирск, Красноярск, Уфа, Астрахань и Сургут.

Краткая характеристика группы эмитента:

Общее число организаций, составляющих группу эмитента: **10**

По состоянию на 30 июня 2026 года помимо Эмитента в Группу (в соответствии с МСФО определяется как Группа) входили следующие 9 (девять) обществ:

№	Наименование	Вид деятельности	Личный закон
1	АО «ДОРИНДА»	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	Российская Федерация
2	ООО «О'КЕЙ Финанс»	Предоставление займов и прочих видов кредита	Российская Федерация
3	АО «СТАРТ Приморский»	Строительство жилых и нежилых зданий	Российская Федерация
4	ООО «О'КЕЙ Технологии»	Деятельность по сопровождению компьютерных систем	Российская Федерация
5	ООО «ЭВИС-ПРО»	Разработка компьютерного программного обеспечения	Российская Федерация
6	ООО «О'КЕЙ менеджмент»	Деятельность по управлению холдинг-компаниями	Российская Федерация
7	ООО «Олипс Д»	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	Российская Федерация
8	АО «СТАРТ Красносельский»	Строительство жилых и нежилых зданий	Российская Федерация
9	ООО «Тагар-Сити»	Торговля оптовая неспециализированная	Российская Федерация

Все указанные дочерние организации являются резидентами Российской Федерации.

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

1.2. Сведения о положении эмитента в отрасли

Общество с ограниченной ответственностью «О'КЕЙ» (далее – «Общество») является торговым оператором магазинов формата гипермаркет «О'КЕЙ». В сентябре 2015 года дочерняя компания Общества ООО «Фреш Маркет», входящая в Группу компаний «О'КЕЙ», открыла сеть магазинов-дискаунтеров под брендом «ДА!» в Москве и Центральном регионе РФ (далее в настоящем разделе – «Группа»). В декабре 2024 года Совет директоров АО «О'КЕЙ Групп», которая на тот момент являлась материнской компанией Эмитента, принял решение о продаже сегмента гипермаркетов менеджменту. В результате сделки действующая команда менеджмента «О'КЕЙ» приобрела в управление сеть магазинов, товарный знак «О'КЕЙ», логистическую инфраструктуру и прочие материальные и нематериальные активы, относящиеся к бизнес-сегменту гипермаркетов. Сеть дискаунтеров «ДА!» и связанная с ее работой инфраструктура осталась в периметре АО «О'КЕЙ Групп». В ноябре 2025 года сделка была завершена, в результате сделки компания ООО «О'КЕЙ», владеющая гипермаркетами «О'КЕЙ», со всеми дочерними структурами, перешла под управление ООО «РБФ Ритейл», принадлежащее команде менеджмента сети «О'КЕЙ», сеть дискаунтеров «ДА!» вышла из состава Группы и перешла под прямой контроль АО «О'КЕЙ Групп». В составе Группы на 30 июня 2026 года остался один основной сегмент, осуществляющий операционную деятельность - гипермаркеты «О'КЕЙ».

В июне 2026 года произошла сделка по продаже 100% долей в уставном капитале ООО «РБФ Ритейл» (мажоритарный участник Общества) в адрес ООО «Лента».

Основным рынком, на котором Группа осуществляет свою деятельность, является рынок розничной торговли продуктами питания и непродовольственными товарами. Развитие отрасли розничной торговли во многом зависит от факторов макроэкономического характера, поскольку спрос на потребительские товары определяется величиной располагаемых населением доходов.

Несмотря на достаточный уровень насыщенности магазинами современных форматов в отдельных регионах страны, в целом отрасль сохраняет высокие темпы роста, в том числе благодаря развитию розничного рынка в субъектах РФ. Это говорит о том, что крупные игроки продолжают региональную экспансию как через собственное развитие на местном рынке, так и через покупку более мелких местных игроков.

Наиболее перспективным для российских городов является формат компактных городских гипермаркетов. В таких магазинах на относительно небольшой торговой площади - от 4 000 до 7 500 кв. метров – в 6 товарных кластерах можно разместить от 23 до 37 тысяч наименований. Гипермаркеты становятся удобнее для потребителя, весь процесс покупок можно совершить за комфортное время, что важно в условиях высокой конкурентной среды. Благодаря удобной навигации и принципу четкого разделения на зоны по специализации товаров – зона свежих продуктов, кулинария, мясо, рыба, непродуктовые категории, покупатели могут быстро сориентироваться в торговом пространстве и оперативно совершать покупки. Зоны с собственным кафе в пространстве гипермаркета принесут дополнительный комфорт для посетителей.

Степень консолидации сектора продуктовой розницы в России невысока, что создает предпосылки для усиления конкуренции среди розничных сетей, а также для возможных поглощений небольших конкурентов крупными федеральными сетями. Действующие на российском рынке сети активно увеличивают свое присутствие не только в Москве, но и в регионах. Основными конкурентами Эмитента на рынке сетевого ритейла являются следующие игроки: Магнит, X5 Retail Group.

В результате реализации сделки по покупке 100%-ной доли компании ООО «РБФ Ритейл» (мажоритарного участника Эмитента), ООО «Лента» (МОЕХ: LENT) стала контролирующей компанией Эмитента (через дочернее ООО «РБФ Ритейл») и перестала быть конкурентом Общества. В настоящий момент компании проходят процесс интеграции, нацеленный на упрочение позиций контролирующей компании Эмитента на рынке.

Магнит

Публичное акционерное общество «Магнит» (МОЕХ: MGNT) является холдинговой компанией группы обществ (Компания), занимающихся розничной торговлей через сеть магазинов «Магнит», «ДИКСИ», «Самбери», «Азбука Вкуса». Сеть магазинов «Магнит» является одной из ведущих розничных сетей по торговле продуктами питания в России. Сеть магазинов «Магнит» является одной из ведущих розничных сетей по торговле продуктами питания в России. По

состоянию на 30 июня 2026 г. сеть насчитывала 33 652 магазина, расположенных в 5 тыс. населенных пунктах Российской Федерации и Республике Узбекистан. Около двух третей магазинов Компании работает в городах с населением менее 500 000 человек. Большинство магазинов Группы расположено в Южном, Северо-Западном, Центральном и Приволжском Федеральных округах. Магазины сети также находятся в Северо-Кавказском, Уральском, Сибирском и Дальневосточном Федеральных округах. Компания управляет собственной логистической системой, насчитывающей по состоянию на 30 июня 2026 г. 50 распределительных центров, автоматизированную систему управления запасами и автопарком, состоящим из 8 558 автомобилей. В соответствии с результатами Компании до применения МСФО 16, ее выручка за 1 полугодие 2026 года составила 1 887 млрд руб., EBITDA – 96 млрд руб.

X5 Retail Group

X5 Retail Group N.V. - российская продуктовая розничная компания, которая управляет магазинами нескольких торговых сетей: магазинами «у дома» «Пятёрочка», супермаркетами «Перекрёсток» и «жёсткими» дискаунтерами «Чижик». Компания занимает лидирующие позиции в e-commerce, развивая цифровые бизнесы Vprok.ru, 5Post, экспресс-доставку и «Много Лосося». На 30 июня 2026 года под управлением X5 находились 30 604 магазина (26 004 «Пятёрочки», 1 004 «Перекрёстка», 3 596 «Чижиков»), а также 7 241 точка подключённая к программе франчайзинга под брендом «ОКОЛО», 85 распределительных центров и 7 465 собственных грузовых автомобилей на территории Российской Федерации. Выручка компании за 6 месяцев 2026 года составила 2 480 млрд руб.

Основные факторы конкурентоспособности Группы в первом полугодии 2026 года

Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных основного сегмента Группы, осуществляющего операционную деятельность - гипермаркеты «О'КЕЙ».

1. Гипермаркеты «О'КЕЙ» – ключевое направление бизнеса Группы, которое оставалось конкурентоспособным и стабильным на протяжении последних лет. Сбалансированное ценностное предложение и конкурентные преимущества позволяли компании быть в числе крупнейших игроков на российском рынке розничной торговли продуктами питания.

Основные преимущества гипермаркета «О'КЕЙ»:

- широкий ассортимент высококачественной продукции по конкурентным ценам, в том числе категории «фреш», собственного производства и непродовольственных товаров;
- расположение магазинов вблизи основных транспортных развязок, куда можно легко добраться на общественном транспорте, и/или в густонаселенных районах;
- омниканальная программа лояльности, позволяющая накапливать и тратить бонусные баллы как в розничном магазине, так и онлайн;
- большое количество касс, включая кассы самообслуживания и систему самостоятельного сканирования товара;

- широкий выбор товаров собственных торговых марок (СТМ) «О'КЕЙ».
2. Уникальная экспертиза в работе с собственными торговыми марками и собственным производством позволяет сформировать привлекательное ценностное предложение для покупателей. Широкий выбор товаров собственных торговых марок (СТМ) является конкурентным преимуществом Группы. Также гипермаркеты «О'КЕЙ» предлагают широкий ассортимент продукции собственного производства – это салаты, горячие блюда, выпечка и кондитерские изделия. Группа стремится удовлетворять потребности клиентов на самом высоком уровне, поэтому постоянно расширяет ассортимент этой продукции и повышает ее качество. «О'КЕЙ» обеспечивает лучший покупательский опыт для тех, кто отдает предпочтение нашим товарам собственного производства.
 3. Высокоцентрализованная логистика: четыре распределительных центров в Москве и Санкт-Петербурге. Федеральные распределительные центры в Москве занимаются поставкой продуктов категории «фреш», фруктов и овощей, товаров повседневного спроса, а также непродовольственной и алкогольной продукции во все магазины страны. Один из распределительных центров в Санкт-Петербурге специализируется на товарах повседневного спроса и непродовольственной продукции, другой – на фруктах, овощах и продуктах из категории «фреш».
 4. Передовые ИТ-решения и прогрессивная инфраструктура. Операционная деятельность Группы поддерживается многогранной ИТ-инфраструктурой, охватывающей все аспекты бизнеса. Мы используем широко распространенное программное обеспечение, которое позволяет повышать производительность, улучшать лояльность клиентов и достигать стратегических целей. Группа продолжает внедрение инновационных ИТ-технологий, что будет способствовать сохранению ее позиций и конкурентоспособности на рынке. В частности, повысит вовлеченность клиентов с помощью внедрения системы управления промо-кампаниями и персональными предложениями.
 5. Онлайн-торговля. Группа предлагает своим клиентам широкий выбор качественной продукции по доступным ценам. Группа стала первым российским ритейлером, запустившим собственную службу доставки в 2015 году, и продолжает развивать, направление электронной коммерции, которое становится одним из основополагающих аспектов бизнес-модели Компании.

1.3. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента

*Эмитент, не являющийся кредитной организацией и некредитной финансовой организацией, раскрывает основные операционные показатели, которые, по его мнению, наиболее объективно и всесторонне характеризуют финансово-хозяйственную деятельность эмитента, (а если эмитентом составляется и раскрывается (содержится в проспекте ценных бумаг) консолидированная финансовая отчетность, - финансово-хозяйственную деятельность группы эмитента) в натуральном выражении. **Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных консолидированной финансовой отчетности.***

Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных основного сегмента Группы, осуществляющего операционную деятельность - гипермаркеты «О'КЕЙ», без учета

данных выбывшего сегмента дискаунтеров ООО «ДА!».

По состоянию на 30 июня 2026 года под управлением Группы находился 71 гипермаркет «О'КЕЙ». Торговая площадь гипермаркетов под брендом «О'КЕЙ» составляет 449 тыс. кв.м.

Выручка гипермаркетов «О'КЕЙ» за 6 месяцев 2026 года снизилась на 3,6% по сравнению с аналогичным периодом ранее и составила 67 127 687 тыс. рублей.

тыс. руб. За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	О'КЕЙ	
	2026 г.	2025 г.
Выручка от реализации товаров для перепродажи	63 148 849	66 321 561
Выручка от реализации продуктов питания собственного производства	2 971 876	3 078 541
Выручка по договорам с покупателями	66 120 725	69 400 102
Выручка от аренды	1 006 962	236 405
Итого выручка	67 127 687	69 636 507

LFL-выручка «О'КЕЙ» уменьшилась в годовом выражении на фоне снижения потребительского спроса. По причине инфляции покупатели стали более чувствительны к цене и увеличили потребление товаров более низкого ценового сегмента и собственных торговых марок «О'КЕЙ». Увеличение продаж в некоторых сегментах компенсировалось снижением в других, в результате чего общая выручка несущественно сократилась.

Описываются основные события и факторы, в том числе макроэкономические, произошедшие в отчетном периоде, которые, по мнению эмитента, оказали существенное влияние на изменение основных операционных показателей эмитента (Группы эмитента):

1. В течение 6 месяцев 2026 года Группа эффективно модифицировала свою операционную стратегию, чтобы приспособиться к инфляции и изменению привычек и поведения потребителей. Часть поставщиков были переведены на коммерческие условия ООО «Лента», как одного из крупнейших ретейлеров России.
2. В состав Группы вошла компания-активодержатель АО «ДОРИНДА», которая занимается сдачей в аренду помещений для гипермаркетов «О'КЕЙ». Группа получила в собственность здания, которые ранее арендовала, что позволило Группе оптимизировать процессы.
3. В июне 2026 года запустился процесс интеграции Группы Эмитента в ООО «Лента». В качестве «пилота» произошел ребрендинг нескольких гипермаркетов «О'КЕЙ» под бренд «Гипер Лента», была проведена работа по централизации ключевых процессов – закупки, логистики, ИТ-инфраструктуры и операционного управления.

1.4. Основные финансовые показатели эмитента

1.4.1. Финансовые показатели, рассчитываемые на основе консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности). *Указываются финансовые показатели, характеризующие финансовые результаты деятельности эмитента. Финансовые показатели рассчитаны на*

основе консолидированной финансовой отчетности Эмитента.

Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных основного сегмента Группы, осуществляющего операционную деятельность - гипермаркеты «О'КЕЙ». Для сопоставимости данных показатели за 6 месяцев 2025 года приведены без учета, действующего на тот момент, выбывшего сегмента ООО «ДА!».

N п/п	Наименование показателя	6 месяцев 2026	6 месяцев 2025
1	Выручка, тыс. руб.	67 127 687	69 636 507
2	Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (EBITDA), руб.	2 446 147	6 274 444
3	Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin), %	3,6%	9,0%
4	Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	(5 625 409)	838 059
5	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, тыс. руб.	(3 049 147)	3 504 242
6	Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), руб.	(337 902)	(495 007)
7	Свободный денежный поток, тыс. руб.	(3 387 049)	3 009 235
8	Чистый долг, тыс. руб.	64 040 713	72 091 223
9	Отношение чистого долга к EBITDA за предыдущие 12 месяцев	8,7	3,9
10	Рентабельность капитала (ROE), %	23,8%	-4,4%

Статьи консолидированной финансовой отчетности, на основе которых рассчитан показатель EBITDA:

тыс. руб.	6 месяцев 2026	6 месяцев 2025
EBITDA	2 446 147	6 274 444
Прибыль от переоценки инвестиционной недвижимости	- 106 096	-
Обесценение внеоборотных активов	-	-
(Убыток)/прибыль от выбытия внеоборотных активов	- 209 997	1 516 659
Амортизация	- 2 659 204	- 2 729 181
Финансовые доходы	206 458	518 873
Финансовые расходы	- 5 791 827	- 5 852 966
Прибыль по курсовым разницам	- 10 110	49 372
(Убыток) / прибыль до налогообложения	-6 124 629	-222 799
Доход / (расход) по налогу на прибыль	499 220	94 892
(Убыток) / прибыль за период	-5 625 409	-127 907
Прекращенная деятельность		
Прибыль от прекращенной деятельности (за вычетом налога на прибыль)		965 966
Прибыль за отчетный период и общий совокупный доход	-5 625 409	838 059

Статьи консолидированной финансовой отчетности, на основе которых рассчитан показатель «Чистый долг»:

тыс. руб.	6 месяцев 2026	6 месяцев 2025
Кредиты и займы	32 283 177	28 815 130
Обязательства по аренде	11 733 610	18 608 060
Итого долгосрочных обязательств	44 016 787	47 423 190
Кредиты и займы	18 171 883	23 305 933
Обязательства по аренде	2 885 989	4 839 164
Итого краткосрочных обязательств	21 057 872	28 145 097
Итого обязательств	65 074 659	75 568 287

Итого денежные средства и их эквиваленты	1 033 946	3 477 064
ЧИСТЫЙ ДОЛГ	64 040 713	72 091 223

1.4.2. Финансовые показатели, рассчитываемые на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности
Эмитент составляет и раскрывает консолидированную 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

Приводится анализ динамики изменения приведенных финансовых показателей. Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных основного сегмента Группы, осуществляющего операционную деятельность - гипермаркеты «О'КЕЙ». Для сопоставимости данных показатели за 6 месяцев 2025 года приведены без учета, действующего на тот момент, вышедшего сегмента ООО «ДА!».

По данным за 6 месяцев 2026 года Группа показывает незначительное снижение выручки на 3,6%, на фоне снижения общей покупательной способности, усиление давления со стороны конкуренции, а также закрытие гипермаркетов «О'КЕЙ» и их перевод под бренд «Гипер Лента».

Показатель EBITDA Группы снизился на 61% до 2 446 147 тыс. руб. Основное влияние на динамику показателя оказал убыток от продолжающейся деятельности Группы. Рентабельность по EBITDA уменьшилась до 3,64%.

Убыток Группы за 6 месяцев 2026 года составил 5 625 409 тыс. руб. по сравнению с чистой прибылью в размере 838 059 тыс. руб. по результатам Группы за 6 месяцев 2025 года.

Чистые денежные средства Группы, полученные от операционной деятельности, уменьшились по сравнению с аналогичным периодом прошлого года и составили 3 049 147 тыс. руб. на 30 июня 2026 года.

Объем капитальных затрат за 6 месяцев 2026 года уменьшился и составил 337 902 тыс. руб. в связи со стратегическими решениями менеджмента о сокращении инвестиций в основные средства и нематериальные активы.

На 30 июня 2026 года чистый долг Группы уменьшился на 11,2% по сравнению с 30 июня 2025 года за счет погашения обязательств Группы по кредитам, а также досрочных погашений облигационных займов Эмитента.

Отношение общей суммы процентных обязательств (за вычетом денежных средств) к EBITDA повысилось с 3,9х на 30 июня 2025 года до 8,7х по состоянию на 30 июня 2026 года. Несмотря на снижение чистого долга, падение EBITDA было более существенным, что привело к ухудшению показателя долговой нагрузки.

Показатель рентабельности капитала (ROE) на 30 июня 2026 года составил 23,77%.

1.5. Сведения об основных поставщиках эмитента

*Указываются сведения об основных поставщиках эмитента, объем и (или) доля поставок которых на дату окончания соответствующего отчетного периода в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг) имеет существенное значение, а также об иных поставщиках, поставки которых, по мнению эмитента, имеют для эмитента существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств. В случае если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность, сведения приводятся об основных поставщиках группы эмитента, являющихся лицами, не входящими в группу эмитента (далее - внешнегрупповые поставщики), с отдельным указанием объема и (или) доли поставок сырья и товаров (работ, услуг), приходящихся на поставщиков, входящих в группу эмитента, и на внешнегрупповых поставщиков. **Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных консолидированной финансовой отчетности эмитента.***

Уровень существенности объема и (или) доли поставок основного поставщика: ***Поставщики Эмитента, на которых приходится не менее 10 (десяти) процентов всех поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками, за указанный отчетный период.***

Объем и (или) доля поставок сырья и товаров (работ, услуг), приходящихся на поставщиков, входящих в группу эмитента, и на внешнегрупповых поставщиков: ***доля поставок сырья и товаров (работ, услуг), приходящихся на поставщиков, входящих в группу эмитента – 0%, и на внешнегрупповых поставщиков – 100%.***

Поставщики, имеющие для эмитента существенное значение, попадающие под определенный эмитентом уровень существенности: ***Поставщиков, подпадающих под определенный эмитентом уровень существенности, нет.***

Иные поставщики, имеющие для эмитента существенное значение: ***Иных поставщиков, имеющих для эмитента существенное значение, нет.***

1.6. Сведения об основных дебиторах эмитента

Указываются сведения об основных дебиторах эмитента, доля задолженности которых в объеме дебиторской задолженности на дату окончания соответствующего отчетного периода имеет для эмитента существенное значение, а также об иных дебиторах, которые, по мнению эмитента, имеют для эмитента существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств. В случае если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность, сведения приводятся об основных дебиторах эмитента, являющихся лицами, не входящими в группу эмитента (далее - внешнегрупповые дебиторы), с отдельным

указанием объема и (или) доли дебиторской задолженности, приходящейся на дебиторов, входящих в группу эмитента, и на внешнегрупповых дебиторов. **Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных консолидированной финансовой отчетности эмитента.**

Уровень существенности дебиторской задолженности, приходящейся на долю основного дебитора: **Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 (десяти) процентов от общей суммы дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов на дату окончания соответствующего отчетного периода за указанный отчетный период.**

Объем и (или) доля дебиторской задолженности, приходящейся на дебиторов, входящих в группу эмитента, и на внешнегрупповых дебиторов: **Доля дебиторской задолженности, приходящейся на дебиторов, входящих в группу эмитента – 0 %, на внешнегрупповых дебиторов – 100 %.**

Дебиторы, имеющие для эмитента существенное значение, попадающие под определенный эмитентом уровень существенности: **Дебиторов, подпадающих под определенный эмитентом уровень существенности, нет.**

Иные дебиторы, имеющие для эмитента существенное значение: **Иных дебиторов, имеющих для эмитента существенное значение, нет.**

1.7. Сведения об обязательствах эмитента

1.7.1. Сведения об основных кредиторах эмитента

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

Уровень существенности кредиторской задолженности, приходящейся на долю основного кредитора: **Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 (десяти) процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств приходящейся на внешнегрупповых кредиторов на дату окончания соответствующего отчетного периода.**

Объем и (или) доля кредиторской задолженности, приходящейся на кредиторов, входящих в группу

эмитента, и на внешнегрупповых кредиторов: *Доля кредиторской задолженности, приходящейся на кредиторов, входящих в группу эмитента – 0 %, на внешнегрупповых кредиторов – 100 %.*

Кредиторы, имеющие для эмитента существенное значение, попадающие под определенный эмитентом уровень существенности:

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «АЛЬФА-БАНК»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «АЛЬФА-БАНК»*

Место нахождения: *Россия, 107078, г. Москва, ул. Каланчевская, д. 27*

ИНН: *7728168971*

ОГРН: *1027700067328*

Сумма кредиторской задолженности: *32 134 032 тыс. руб.*

Доля внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов, %: *49,8%*

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности: *просрочек нет.*

Кредитор **не является** организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента.

Кредиторы, имеющие для эмитента существенное значение, попадающие под определенный эмитентом уровень существенности:

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

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Лента»*

Место нахождения: *Россия, 197374 г. Санкт-Петербург, ул. Савушкина, д.112, Литера Б*

ИНН: *7814148471*

ОГРН: *1037832048605*

Сумма кредиторской задолженности: *11 708 684 тыс. руб.*

Доля внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов, %: *18,2%*

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности: *просрочек нет.*

Кредитор **не является** организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента. Кредитор **является** организацией, которой принадлежат 100% долей в уставном капитале ООО «РБФ Ритейл» - единственном участнике Эмитента.

Иные кредиторы, имеющие для эмитента существенное значение: *Иных кредиторов, имеющих для Эмитента существенное значение, нет.*

1.7.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения

Указываются сведения о размере обеспечения (в том числе в форме залога, поручительства, независимой гарантии), предоставленного эмитентом, (если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность, - о размере обеспечения, предоставленного лицами, входящими в группу эмитента, иным лицам, входящим в группу эмитента, и лицам, не входящим в нее), а также о совершенных эмитентом (организациями, входящими в группу эмитента) сделках по предоставлению такого обеспечения, имеющих для эмитента (группы эмитента) существенное значение. **Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных консолидированной финансовой отчетности эмитента.**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	На 30.06.2026 г.
Общий размер предоставленного эмитентом и лицами, входящими в группу эмитент, обеспечения	50 471 084
- в том числе в форме залога или поручительства:	49 457 931

Уровень существенности размера предоставленного обеспечения: **обязательства Эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам, в том числе в форме залога или поручительства, составляющие не менее 10 (десяти) процентов от балансовой стоимости активов Эмитента на дату окончания отчетного периода, состоящего из 6 месяцев 2026 года.**

Обязательства, имеющие для эмитента существенное значение, попадающие под определенный эмитентом уровень существенности:

Размер предоставленного обеспечения: **32 000 000 тыс. руб.**

Должник: **АО «ДОРИНДА»**

Кредитор: **Альфа-Банк (АО)**

Вид, содержание и размер обеспеченного обязательства, срок его исполнения: **32 000 000 000 (Тридцать два миллиарда) рублей, срок исполнения - до 20.11.2028 г.**

Способ обеспечения, его размер и условия предоставления, в том числе предмет и стоимость предмета залога, если способом обеспечения является залог, срок, на который обеспечение предоставлено: **поручительство в обеспечение исполнения обязательств ООО «О`КЕЙ» по Договору №0H2W0L от 24.10.2025 г., заключенному с АО «Альфа-Банк»; Поручительство прекращается с прекращением обеспеченных им обязательств.**

1.7.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента

Прочие обязательства, которые могут существенным образом отразиться на финансовом состоянии Эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходах: **прочие обязательства отсутствуют.**

1.8. Сведения о перспективах развития эмитента

Группа компаний О'КЕЙ (далее – «Группа») является торговым оператором магазинов форматов гипермаркета «О'КЕЙ». Основным рынком, на котором сеть «О'КЕЙ» осуществляет свою деятельность, является рынок розничной торговли, а именно: отрасль розничной торговли преимущественно продовольственными товарами.

В декабре 2024 года Совет директоров АО «О'КЕЙ Групп», материнской компании Эмитента до июня 2026 года, объявил о намерении продать бизнес гипермаркетов «О'КЕЙ» менеджменту сети. В сентябре 2025 года сеть дискаунтеров ООО «ДА!» вышла из Группы под управление непосредственно компании АО «О'КЕЙ Групп». В ноябре 2025 года произошла сделка продажи бизнеса гипермаркетов «О'КЕЙ» новому владельцу – ООО «РБФ Ритейл». В июне 2026 года произошла сделка по продаже 100% долей в уставном капитале ООО «РБФ Ритейл» (мажоритарный участник Эмитента) в адрес ООО «Лента». ООО «Лента» входит в состав «Группа Лента» — ведущего многоформатного продуктового и FMCG ритейлера в России, является крупнейшей сетью гипермаркетов в России и крупнейшей среди продуктовых ритейлеров страны по выручке.

До конца 2026 года контролирующая компания ООО «Лента» планирует завершить интеграцию Эмитента в структуру своей сети: ребрендинг большинства магазинов под бренд «Гипер Лента» и централизацию ключевых закупок, логистики, ИТ-инфраструктуры и операционного управления.

Этапами интеграции являются:

- Перевод части магазинов «О'КЕЙ» на коммерческие условия и под бренд «Гипер Лента»;
- Поэтапная оптимизация логистической инфраструктуры за счет перевода магазинов Группы с распределительных центров в аренде на действующую сеть РЦ «Группы Лента», а также использование собственных транспортных средств;
- Поэтапная интеграция процессов стратегического и финансового управления, аудита и юридической поддержки, а также переход на единые учетные системы.

В рамках процесса интеграции в структуру контролирующей компании ООО «Лента», Группа отказалась от обновления кредитных рейтингов в рейтинговых агентствах «Эксперт РА» и «НКР», в связи с чем облигации Эмитента были переведены в раздел «Третий уровень» котировального списка Московской Биржи. Эмитент не планирует возобновление кредитного рейтинга, в связи с наличием у контролирующей компании ООО «Лента» присвоенных кредитных рейтингов на уровне ruAA+.

Источником будущих доходов Эмитента будет являться его основная хозяйственная деятельность в гипермаркетах, которые останутся под брендом «О'КЕЙ»: розничная торговля продуктами питания и непродовольственными товарами.

Риск ликвидности руководство оценивает, как несущественный, поскольку поступления от

покупателей Компания получает в момент розничной продажи товаров. Общий рост цен найдет отражение в закупочных ценах, однако, существенного изменения рентабельности Компания не ожидает.

Группа тщательно анализирует возможное влияние меняющихся макроэкономических показателей на розничном рынке на финансовые и операционные результаты Группы в среднесрочной и долгосрочной перспективе. В настоящее время Группа пересматривает свой портфель товаров и вносит необходимые коррективы в свою цепочку поставок и логистику, чтобы обеспечить бесперебойные поставки продуктов и товаров в магазинах. По мнению эмитента, розничная торговля продуктами питания является одним из наиболее устойчивых секторов экономики и в любое время будет пользоваться спросом у покупателей.

1.9. Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента

Инвестиции в ценные бумаги Эмитента связаны с определенной степенью риска. Каждый из этих факторов может оказать существенное неблагоприятное воздействие на хозяйственную деятельность и финансовое положение Эмитента.

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

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

Все оценочные суждения, законы и нормативные акты Российской Федерации, упомянутые или используемые для анализа и раскрытия информации в настоящем разделе, используются в редакции, действующей по состоянию на дату завершения последнего отчетного периода, если иное не указано в тексте настоящего раздела.

Политика Эмитента в области управления рисками:

Управление рисками Эмитента осуществляется в рамках общей политики компании в области управления рисками, основанной на комплексном подходе и взвешенных решениях менеджмента. Политика Эмитента состоит в минимизации непредвиденных потерь от рисков и максимизации капитализации Эмитента с учетом приемлемого для инвесторов и руководства Эмитента соотношения между риском и доходностью вложений. Эмитентом применяется

интегрированный подход к управлению рисками, который обеспечивает полный цикл управления рисками, а именно: идентификацию, анализ, оценку и определение приоритетности рисков, планирование и согласование мероприятий по управлению рисками, мониторинг и контроль по всем типам рисков, присущих бизнесу Эмитента, по всей организационной структуре и географии присутствия Эмитента. Информирование руководства Эмитента происходит по всему спектру рисков для гарантирования полноты, качества и сопоставимости предоставляемой информации.

1.9.1. Отраслевые риски

Эмитент является единственным торговым оператором магазинов формата гипермаркета «О'КЕЙ». Эмитент осуществляет свою деятельность в отрасли розничной торговли. Развитие отрасли розничной торговли во многом зависит от факторов макроэкономического характера, поскольку спрос на потребительские товары определяется величиной располагаемых доходов населения. На среднесрочную траекторию экономического роста значимое влияние будут оказывать факторы со стороны как внутренних, так и внешних условий. Динамика внутреннего спроса будет во многом определяться темпами дальнейшего расширения потребительского и инвестиционного спроса. Поддержку потребительскому спросу будет оказывать дальнейшее снижение склонности домашних хозяйств к сбережению наряду с ростом доходов и кредитования. Влияние на внутренний спрос также окажет процесс нормализации бюджетной политики с учетом объявленных дополнительных социальных и инфраструктурных мер. Динамика внешнего спроса будет в большей степени зависеть от мер бюджетной поддержки в отдельных развитых странах.

Высокий уровень конкуренции и её усиление со стороны отечественных и западных игроков может привести к уменьшению рыночной доли Группы. Основными конкурентами компании «О'КЕЙ» в настоящее время являются «Магнит», X5 Retail Group. В 2026 году Группа продолжила трансформацию сети гипермаркетов с целью повышения качества обслуживания и улучшения покупательского опыта. Группа фокусируется на развитии категорий fresh и ultra-fresh, кулинарии и выпечки, а также собственных брендах как основных конкурентных преимуществах. «О'КЕЙ» постоянно совершенствует ассортимент собственных торговых марок, с целью увеличения повышения клиентов и прибыльности в каждой товарной категории.

Группа развивает направление электронной коммерции, привлекая партнеров - операторов доставки. В текущих условиях Эмитент предпринимает и в дальнейшем будет предпринимать ряд действий, направленных на повышение конкурентоспособности Сети.

Риски изменения цен на товары в Группе.

Изменение цен на товары в сети магазинов «О'КЕЙ» в большей степени может быть обусловлено изменением закупочных цен. Рост цен на товары негативно влияет на уровень покупательной способности населения России. Кроме того, чтобы обеспечить доступность товаров первой необходимости для потребителей, Группа ограничила наценку до 5% на некоторые социально значимые продукты, включая хлеб, молочные продукты и основные овощи.

1.9.2. Страновые и региональные риски

Как и другие хозяйствующие субъекты, Эмитент и Группа подвержены страновому и региональному рискам. В данном разделе будут описаны системные риски, присущие экономике Российской Федерации и г. Санкт-Петербургу. Влияние особенностей иных регионов Российской Федерации, в которых находятся магазины Группы, на деятельность Эмитента незначительно и учитывается менеджментом Группы в процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности.

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране (странах) и регионе, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность при условии, что основная деятельность эмитента в такой стране (регионе) приносит 10 и более процентов доходов за последний завершённый отчетный период: Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика в Российской Федерации. Эмитент осуществляет деятельность на территории Российской Федерации. Политическая и экономическая ситуация в стране, забастовки, стихийные бедствия и иные глобальные события могут привести к ухудшению положения всей национальной экономики и, тем самым, привести к ухудшению финансового положения Эмитента и негативно сказаться на возможности Эмитента своевременно и в полном объеме производить платежи по своим ценным бумагам.

Место нахождения Эмитента – г. Санкт-Петербург, где в мае 2002 года был открыт первый гипермаркет «О'КЕЙ». С момента учреждения Эмитента и в настоящее время Санкт-Петербург является основным городом присутствия гипермаркетов Группы. По мнению Эмитента, внутренняя политическая ситуация в Российской Федерации на протяжении последних лет остается относительно устойчивой.

В Санкт-Петербурге сосредоточены российские и зарубежные финансовые институты, город относится к числу наиболее перспективных регионов Российской Федерации с растущей экономикой, с высокой инвестиционной привлекательностью и потенциалом. Кредитный рейтинг Санкт-Петербурга обусловлен высоким уровнем развития региональной экономики, сбалансированной структурой бюджета, достаточным уровнем бюджетной дисциплины, а также низкой текущей и прогнозируемой долговой нагрузкой. По мнению Эмитента, политическая и экономическая ситуация в г. Санкт-Петербург и Северо-Западном регионе в целом остается стабильной.

Предполагаемые действия эмитента в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране (странах) и регионе на его деятельность: Указанные в настоящем разделе риски экономического, политического и правового характера ввиду глобальности их масштаба находятся вне контроля Эмитента. Группа обладает определенным уровнем финансовой стабильности, чтобы преодолевать среднесрочные негативные экономические изменения в стране и/или регионе.

В случае негативного влияния изменения ситуации в стране и регионе на его деятельность, Эмитент планирует снизить издержки реализации, повысить оборачиваемость запасов и

дебиторской задолженности.

Риски, связанные с географическими особенностями страны и региона, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью и т. п.: Гипермаркеты Сети «О'КЕЙ» располагаются в крупных городах России с налаженной транспортной инфраструктурой, поэтому риски, связанные с географическими особенностями региона, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как минимальные. К географическим рискам, характерным для г. Санкт-Петербурга, можно отнести риск возникновения ущерба от наводнений и ураганных ветров. Однако данные риски минимальны, так как в настоящее время Санкт-Петербург почти полностью защищен от катастрофических наводнений комплексом защитных сооружений. Таким образом, имеющийся незначительный риск возникновения наводнений будет и далее снижаться, что позволяет говорить о минимальном влиянии данного риска на деятельность Эмитента.

Вероятность возникновения катастроф техногенного характера является незначительной. В настоящее время количество функционирующих предприятий, использующих ядовитые, горючие или радиоактивные материалы, существенно уменьшилось по сравнению с периодом до 1990 г. Подобные объекты, функционирование которых связано с угрозой для окружающей среды и населения, жестко контролируются со стороны проверяющих организаций.

Риски, связанные с географическими особенностями регионов, в которых Эмитент осуществляет свою деятельность, Эмитентом оцениваются также как минимальные в силу того, что данные регионы, как правило, не подвержены влиянию стихийных бедствий.

1.9.3. Финансовые риски

В случае возникновения одного из нескольких перечисленных ниже рисков, Эмитент предпримет все возможные меры по минимизации негативных последствий. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Эмитент не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, смогут привести к исправлению ситуации, поскольку описанные факторы находятся вне контроля Эмитента.

Подверженность эмитента рискам, связанным с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, в связи с деятельностью эмитента либо в связи с хеджированием, осуществляемым эмитентом в целях снижения неблагоприятных последствий влияния вышеуказанных рисков: Эмитент и Группа подвержены различным финансовым рискам, среди которых можно выделить валютные, инфляционные риски, риски изменения процентных ставок по предоставляемым денежным средствам. Вероятность их наступления и степень влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности постоянно оцениваются Эмитентом и

учитываются при разработке планов развития.

Подверженность финансового состояния эмитента, его ликвидности, источников финансирования, результатов деятельности и т. п. изменению валютного курса (валютные риски): Эмитент не осуществляет экспорт продукции, и все его основные обязательства номинированы в рублях. Однако укрепление иностранной валюты по отношению к рублю способно снизить рентабельность Эмитента, поскольку определенную долю выручки формирует реализация импортной продукции (прямой и косвенный импорт). В случае возникновения подобных колебаний Эмитент планирует корректировать структуру реализации продукции в пользу российских аналогов. Существенное изменение валютного курса может в перспективе привести к снижению платежеспособного спроса и, как следствие, снижению динамики роста выручки. Однако ввиду характера деятельности Эмитента осложнение макроэкономической ситуации в меньшей степени влияет на рентабельность Эмитента, чем на деятельность предприятий в других отраслях экономики. При этом Группа не имеет значительного объема обязательств, номинированных в валюте.

Предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность эмитента: В настоящее время при привлечении заемного финансирования Эмитент диверсифицирует свои риски, предусматривая гибкие условия такого финансирования, используя кредитные линии в рублях, предоставляющие возможность выбирать сроки каждого транша, сочетая в своем кредитном портфеле источники с фиксированной и «плавающей» процентной ставкой. Хеджирование валютного риска в связи с вышесказанным в настоящее время Эмитентом не осуществляется, поскольку, как уже отмечалось ранее, кредиты в иностранной валюте на дату составления данного отчета отсутствуют, а иные расходы в валюте являются незначительными, учитывая масштаб деятельности Эмитента.

В случае возникновения отрицательного влияния изменения валютного курса, инфляции и процентных ставок на деятельность Эмитента, Эмитент планирует осуществить следующие мероприятия:

- пересмотреть структуру финансирования и сократить долю кредитов с плавающей ставкой;
- оптимизировать затратную часть деятельности;
- пересмотреть программы капиталовложений и заимствований;
- принять меры по повышению оборачиваемости дебиторской задолженности.

Влияние инфляции на выплаты по ценным бумагам; критические, по мнению эмитента, значения инфляции, а также предполагаемые действия эмитента по уменьшению указанного риска: Эмитент сталкивается с инфляционными рисками, которые могут оказать негативное влияние на результаты его деятельности. Ослабление национальной валюты повлекло усиление инфляционных процессов. Закупочные цены на товары зависят от общего уровня цен в России. Рост закупочных цен приводит к последующему росту розничных цен на продукты и товары, реализуемые Группой. Инфляция вызывает также общее удорожание ведения хозяйственной

деятельности Эмитента, поскольку определенные статьи расходов Группы – заработная плата, расходы на строительство, аренду и оплату коммунальных услуг – чувствительны к общему повышению уровня цен в России. Существенное увеличение темпов роста цен может привести к росту затрат Эмитента, стоимости заемных средств и стать причиной временного снижения показателей рентабельности, которые в дальнейшем восстанавливаются в связи с оптимизацией расходной составляющей. В случае значительного превышения фактических показателей инфляции над прогнозами Правительства Российской Федерации, Эмитент планирует принять необходимые меры по ограничению роста иных затрат (не связанных с закупкой продукции для реализации), снижению дебиторской задолженности и сокращению ее средних сроков, оптимизации товарного запаса.

Показатели финансовой отчетности эмитента, наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных финансовых рисков. Риски, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности: наиболее подвержены изменениям под влиянием финансовых рисков следующие финансовые показатели Эмитента:

- чистая прибыль;
- выручка;
- дебиторская задолженность.

Риск	Вероятность возникновения	Характер изменений в отчетности
Рост ставок по кредитам банков	Низкая	Снижение чистой прибыли вследствие роста расходов по уплате процентов по кредитам
Валютный риск (риск девальвации курса рубля по отношению к доллару США)	Средняя	Рост затрат на приобретаемое оборудование, как следствие – увеличение амортизационных отчислений, появление курсовых разниц и снижение прибыли; рост затрат на закупаемую импортную продукцию
Инфляционные риски	Средняя	Увеличение выручки за счет роста цен, увеличение дебиторской задолженности, увеличение себестоимости продукции

1.9.4. Правовые риски

Для Эмитента возможны правовые риски, возникающие при осуществлении деятельности, что характерно для большинства субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации. Для минимизации правовых рисков практически все операции Эмитента проходят обязательную предварительную юридическую экспертизу.

Эмитент строит свою деятельность на четком соответствии налоговому, таможенному, валютному законодательству и законодательству о торговле, отслеживает и своевременно реагирует на изменения в них, а также стремится к конструктивному диалогу с регулирующими органами в вопросах интерпретации норм законодательства. Недостатки российской правовой системы и российского законодательства могут приводить к созданию атмосферы неопределенности в области коммерческой деятельности.

К таковым (недостаткам) следует отнести:

- быстрое развитие российской правовой системы и, как результат, невозможность предсказать изменения в требованиях законодательства и встречающееся несоответствие между законами, указами главы государства и распоряжениями, решениями, постановлениями и другими актами правительства, министерств и местных органов;
- постоянно растущий объем требований федерального, регионального и местного законодательства;
- противоречия между местными, региональными и федеральными правилами и положениями.

Отсутствие согласия по вопросам масштабов, содержания и темпов экономических и политических реформ, быстрое развитие российского законодательства в направлении, не всегда совпадающем с вектором рыночных преобразований, ставят под сомнение возможность осуществления законов, что приводит к неясности, противоречиям и неопределенности. Все эти слабые места способны повлиять на возможность осуществлять права Эмитента по разрешениям и соглашениям Эмитента и на возможности Эмитента по защите от требований, предъявляемых другими лицами. Эмитент не может гарантировать, что законодатели, судебные органы или третьи лица не станут оспаривать внутренние процедуры и документы Эмитента или соответствие деятельности Эмитента действующим законам, указам и правилам.

Вышеперечисленные обстоятельства могут неблагоприятно отразиться на способности Эмитента защищать свою позицию в случае предъявления претензий другими лицами. Однако в тех случаях, когда Эмитент имеет возможность правомерно влиять на минимизацию подобных неблагоприятных последствий, он принимает все необходимые для этого меры.

Правовые риски, связанные с деятельностью эмитента (отдельно для внутреннего и внешнего рынков), в том числе:

Риски, связанные с изменением валютного регулирования:

В настоящее время регулирование валютных отношений осуществляется на основании Федерального закона «О валютном регулировании». Указанный Федеральный закон устанавливает правовые основы и принципы валютного регулирования и валютного контроля, а также определяет права и обязанности резидентов и нерезидентов в отношении владения, пользования и распоряжения валютными ценностями, права и обязанности нерезидентов в отношении владения, пользования, распоряжения валютой Российской Федерации, внутренними ценными бумагами, права и обязанности органов и агентов валютного контроля.

Устанавливается, что все используемые в законе институты, понятия и термины, не определенные в данном законе, применяются в том значении, в каком они используются в других отраслях законодательства РФ. Более того, законом закрепляется норма, согласно которой все неустранимые сомнения, противоречия и неясности актов валютного законодательства РФ, актов

органов валютного регулирования и актов органов валютного контроля толкуются в пользу резидентов и нерезидентов.

Начиная с 2022 года в законодательстве Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле периодически происходят изменения: издаются Указы Президента РФ и Письма ЦБ, в том числе влияющие на деятельность Группы. По мнению руководства Эмитента, данные риски влияют на Эмитента и Группу также, как и на все субъекты рынка. Учитывая, что существенные изменения в законодательстве о валютном регулировании и валютном контроле могут привести к затруднению исполнения обязательств по договорам с контрагентами, Группа осуществляет постоянный мониторинг изменения нормативной базы в области валютного регулирования и контроля, четко следуя установленным правилам.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства:

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, Эмитент является участником налоговых правоотношений. Налоговый кодекс Российской Федерации (далее также в настоящем разделе – «НК РФ») и иные законодательные акты устанавливают и регулируют порядок применения различных налогов и сборов на федеральном уровне, уровне субъектов федерации и местном уровне. Применимые налоги включают в себя, в частности, налог на добавленную стоимость, налог на прибыль организаций, налог на имущество, транспортный налог, акцизы и иные налоги и сборы.

Поскольку российское федеральное, региональное и местное налоговое законодательство подвержено частым изменениям, а некоторые главы НК РФ, посвященные вышеуказанным налогам, были приняты сравнительно недавно, толкование налогового законодательства зачастую неясно, либо отсутствует. В дополнение к этому в настоящее время нормативные правовые акты в области налогов и сборов нередко содержат нечеткие формулировки и пробелы в отношении регулирования. Кроме того, ухудшению налогового климата также способствует то, что различные органы государственной власти и их представители зачастую по-разному толкуют те или иные нормы законодательства о налогах и сборах, что создает определенные противоречия и неясность. Иногда налогоплательщики и российские налоговые органы также расходятся в толковании норм налогового законодательства. Судебная и арбитражная практика Российской Федерации также подвержена частым изменениям и отличается непоследовательностью толкования и избирательностью правоприменительной практики. Более того, поскольку принципы прецедентного права не применяются в правовой системе Российской Федерации, судебные решения по налоговым или связанным с ними вопросам, принятые различными судами по аналогичным делам или по делам со схожими обстоятельствами, могут также не совпадать или противоречить друг другу.

По мнению руководства Эмитента, Эмитентом в полной мере соблюдается действующее налоговое законодательство с учетом всех вступивших в силу изменений. Для минимизации рисков в сфере налогообложения Эмитент осуществляет постоянный мониторинг обсуждаемых и

принимаемых изменений в налоговое законодательство, проводит внутренний контроль и аудит соблюдения требований налогового законодательства.

Эмитент не осуществляет деятельность на внешних рынках, в связи с чем оценивает риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке как незначительные.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин:

Внутренний рынок:

Изменение правил таможенного контроля и пошлин может повлечь увеличение закупочных цен на импортные товары. Группа подвержена некоторым рискам, связанным с изменением таможенного законодательства, регулирующего отношения по установлению порядка перемещения товаров через таможенную границу Российской Федерации, установлению и применению таможенных режимов, а также установлению, введению и взиманию таможенных платежей. Группа стремится выполнять требования таможенного контроля, своевременно оформлять всю документацию, необходимую для осуществления импортных операций, и располагает достаточными финансовыми и кадровыми ресурсами для соблюдения норм и правил в сфере таможенного регулирования.

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

Эмитент осуществляет деятельность по реализации алкогольной продукции, которая в соответствии с законодательством Российской Федерации возможна только на основании специального разрешения (лицензии). Но розничная торговля алкогольной продукцией не является основной деятельностью Эмитента, в связи с этим риск изменения требований по лицензированию не является существенным для Эмитента. В случае изменения данных требований Эмитент предпримет все меры для выполнения новых требований по лицензированию. В своей деятельности Эмитент не использует объекты, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результатах текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент:

Внутренний рынок:

Решения Конституционного Суда РФ, постановления Пленума Верховного Суда РФ имеют большое значение для правильного разрешения споров. Эмитент внимательно изучает изменения судебной и арбитражной практики, связанные с деятельностью Эмитента, с целью оперативного учета данных изменений в своей деятельности. Судебная практика анализируется как на уровне Верховного Суда РФ, так и на уровне окружных федеральных арбитражных судов, анализируется правовая позиция Конституционного Суда РФ по отдельным вопросам правоприменения.

Возможные изменения в судебной практике по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента, не могут существенно повлиять на результаты его деятельности. Эмитент не участвует в судебных процессах, которые могут существенным образом отразиться на его финансово-хозяйственной деятельности.

Внешний рынок:

Риск влияния изменения судебной практики на внешнем рынке незначителен. Эмитент не осуществляет и не планирует осуществлять экспорт, риски на внешнем рынке отсутствуют.

Риски, связанные с регулированием цен на продукты питания:

Изменение налогового законодательства, изменение правил лицензирования, изменения валютного регулирования, изменения налогового законодательства, изменения правил таможенного контроля и пошлин может повлиять на условия инвестирования и использования прибыли. Эмитентом проводится работа по продлению лицензий, а также анализ влияния вышеперечисленных изменений на деятельность Эмитента.

1.9.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Эмитент в целях обеспечения высокой деловой репутации придерживается открытой политики во взаимоотношениях со всеми заинтересованными сторонами. Эмитент принимает все необходимые меры по сохранению и поддержанию деловой репутации перед клиентами, контрагентами, акционерами, органами государственной власти и местного самоуправления.

1.9.6. Стратегический риск

Риск возникновения у Эмитента убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Эмитента (стратегическое управление) и выражающихся в недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности Эмитента, неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, в которых эмитент может достичь преимущества перед конкурентами, а также отсутствие или обеспечение в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности Эмитента, можно считать незначительными.

1.9.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски, свойственные исключительно эмитенту, или связанные с осуществляемой эмитентом основной хозяйственной деятельностью в том числе:

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент:

По мнению руководства Эмитента, в настоящее время не существует каких-либо потенциальных судебных разбирательств или исков, которые могут оказать существенное влияние на результаты деятельности или финансовое положение Эмитента. Однако Эмитент не исключает,

что в ходе своей обычной деятельности может стать участником различных разбирательств. Таким образом, обязательства Эмитента в рамках всех потенциальных судебных разбирательств, других процессуальных действий юридического характера или в связи с другими вопросами могут оказать существенное влияние на финансовое положение, результаты деятельности или ликвидность Эмитента.

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

Эмитент осуществляет деятельность по реализации алкогольной продукции, которая в соответствии с законодательством Российской Федерации возможна только на основании специального разрешения (лицензии). К Эмитенту применяются требования о представлении сведений в единую государственную автоматизированную информационную систему (ЕГАИС). Эмитент произвел все необходимые действия по внедрению систем направления сведений в ЕГАИС в соответствии с требованиями действующих законодательных актов. В случае иных изменений требований по лицензированию Эмитент будет действовать в соответствии с новыми требованиями, включая переоформление/получение новых лицензий.

Риски, связанные с аннулированием алкогольных лицензий из-за нарушения МРЦ и МЗЦ:

Законодательством установлены минимальные розничные цены (МРЦ) и минимальные закупочные цены (МЗЦ) на некоторую алкогольную продукцию. В соответствии с нормативными требованиями Эмитент несет риски аннулирования лицензий вследствие продажи или закупки им алкогольной продукции по ценам, ниже МРЦ и/или ниже МЗЦ (в случае, если факты таких продаж/закупок будут иметь место). Вместе с тем Эмитент прилагает максимальные усилия для недопущения наступления таких случаев, в том числе постоянно совершенствует свои системы и технологии. В частности, на контрольно-кассовой технике в магазинах Эмитента установлены ограничения, которые не позволяют продавать алкогольную продукцию ниже МРЦ.

Риски, связанные с возможной ответственностью эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ эмитента:

Согласно российскому законодательству, Эмитент как акционер (участник) в некоторых случаях, предусмотренных российским законодательством, может нести ответственность по обязательствам своих дочерних компаний. Имеется риск обращения взыскания на Эмитента по обязательствам, возникшим из договоров поручительства. Такая ответственность может повлиять на бизнес Эмитента, результаты деятельности и его финансовое состояние. Данные факторы могут привести к увеличению кредиторской задолженности Эмитента в случае исполнения обязательств по поручительствам за третьих лиц, увеличению дополнительных затрат, не связанных напрямую с производственной деятельностью, расходов в случае судебных процедур, связанных с признанием Эмитента виновным в несостоятельности (банкротстве) дочернего общества. У Эмитента существуют обязательства по предоставленным обеспечениям по обязательствам только третьих

лиц, которые являются аффилированными лицами Эмитента.

Риски, связанные с требованиями государства по повышению уровня прослеживаемости товаров:

Эмитент прилагает все необходимые усилия для соблюдения требований законодательства в области электронной ветеринарной сертификации и в области обязательной маркировки некоторых видов товаров, а именно: обеспечивает работоспособность и интеграцию технических систем, участвует в проводимых тестах и др. Необходимо отметить, что данные нововведения требуют значительных инвестиций, доработок и ресурсов со стороны Эмитента.

1.9.8. Риск информационной безопасности

Задача выстраивания системы информационной безопасности Группы носит комплексный характер. Для обеспечения информационной безопасности необходимо проведение аудита, по результатам которого Группа оценивает уровень предполагаемых рисков и вырабатывает модель угроз, а также вырабатывает комплекс необходимых организационных и программно-технических мер.

Угрозы информационной безопасности:

Хакерские атаки рассматриваются на международном уровне как часть единой глобальной угрозы, связанной с цифровизацией общества. Среди актуальных внешних угроз информационной безопасности:

- кража конфиденциальной информации путем взлома информационной системы или подключения к плохо защищенным каналам связи;
- кража персональных данных при помощи собственных средств аутентификации и передача их посредникам на черном рынке информации;
- вирусные заражения;
- спам, блокирующий входящие каналы связи и мешающий отслеживать важную корреспонденцию;
- инструменты социальной инженерии, побуждающие сотрудников компании переводить ресурсы в пользу опытного мошенника;
- потеря данных из-за аппаратных сбоев, неисправности техники, аварий, стихийных бедствий.

Отдельным риском становится такое нарушение целостности информации в базах данных, которое облегчает хищение материальных ресурсов организации.

Обеспечение информационной безопасности производится путем внедрения программно-технических средств защиты информации.

1.9.9. Экологический риск

Риск представляет собой вероятность причинения вреда жизни или здоровью граждан, имуществу физических или юридических лиц, государственному или муниципальному имуществу,

окружающей среде, жизни или здоровью животных и растений с учетом тяжести этого вреда. Оценка риска — это использование доступной информации и научно-обоснованных прогнозов для оценки опасности воздействия вредных факторов окружающей среды и условий на здоровье человека. Оценка риска для здоровья населения проводится при оценке ущерба (вреда) здоровью человека от воздействия факторов среды обитания, в том числе при чрезвычайных ситуациях природного и техногенного характера; проведении санитарно-эпидемиологической экспертизы, социально-гигиенического мониторинга; установлении причин возникновения и распространения массовых неинфекционных заболеваний, обусловленных воздействием факторов среды обитания человека; обосновании приоритетных мероприятий в планах действий по охране среды обитания человека и оценки их эффективности, а также при обосновании различных управленческих решений, направленных на устранение или снижение до допустимого уровня риска здоровью человека.

1.9.10. Природно-климатический риск

Под природно-климатическим риском понимается риск, обусловленный воздействием на социально-экономические системы случайных природных (стихийные бедствия) и климатических факторов (аномальные метеорологические, гидрологические и иные подобные явления). Данные риски не связаны с воздействием на производственно-хозяйственную деятельность Эмитента.

1.9.11. Риски кредитных организаций

Эмитент не является кредитной организацией.

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

Иных рисков, являющихся существенными для эмитента и не указанных ранее – нет.

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

Изменения в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчетности, на основе которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента: 20.07.2026 года была утверждена редакция №9 Устава (зарегистрировано 27.07.2026 г. за ГРН 2267802140736), согласно которой Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен Уставом Эмитента.

2.1.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента на дату окончания последнего отчетного периода:

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Ольга Вячеславовна Субботина**

Год рождения: **1975**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности: **высшее; ГОУ ВО МО Государственный социально-гуманитарный университет г. Коломна, год окончания учебного заведения – 1997, квалификация по диплому: учитель английского и французского языков.**

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		
август 2019	настоящее время	ООО «Брейнпауэр Груп»	Административный менеджер
ноябрь 2025	настоящее время	ООО «ОКЕЙ»	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 указанных долей, не имеет.**

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: **Член совета директоров**

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

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Михаил Юрьевич Потехин**

Год рождения: **1971**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности: **высшее; Дальневосточное Высшее Общевоинское командное училище, год окончания учебного заведения – 1992, квалификация по диплому: инженер по эксплуатации бронетанковой техники.**

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		
ноябрь 2025	настоящее время	ООО «О'КЕЙ»	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 указанных долей, не имеет.**

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: **Член совета директоров**

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

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Евгений Николаевич Морозов.**

Год рождения: **1985**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности: **высшее; Московский университет МВД Российской Федерации, год окончания учебного заведения – 24.07.2007, квалификация по диплому: юрист.**

высшее; Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации, год окончания учебного заведения – 27.01.2011, квалификация по диплому: 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		
октябрь 2024	настоящее время	ООО «БИЗНЕС ИНВЕСТ»	Генеральный директор
ноябрь 2025	настоящее время	ООО «О'КЕЙ»	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 указанных долей не имеет.**

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: *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): *Андрей Константинович Кришнев*

Год рождения: *1978*

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности: *высшее; Уральский государственный экономический университет по специальности «Международная экономика»*

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		
17.04.2023	29.09.2023	ООО «АЛТАЙВИТАМИНЫ ТРЕЙДИНГ»	Коммерческий директор
12.10.2023	27.05.2025	ООО «Арлаб»	Генеральный директор
ноябрь 2025	настоящее время	ООО «О'КЕЙ»	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 указанных долей, не имеет.*

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.*

Коллегиальный исполнительный орган управляющей организации: *Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен.*

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:

С 26 октября 2025 года единоличным исполнительным органом является Генеральный директор эмитента. Генеральный директор получает вознаграждение за выполнение функций Единоличного исполнительного органа в соответствии с условиями трудового договора от 21.10.2025 года. Условия трудового договора являются конфиденциальной информацией и не раскрываются в настоящем отчете.

Вознаграждение членам Совета директоров в первом полугодии 2026 года не выплачивалось.

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

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчётности, на основе которой в отчёте эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не происходило.

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

В июле 2006 г. был создан Департамент аудита и внутреннего контроля, в апреле 2016 года Отдел внутреннего контроля был обособлен в составе Контрольно-ревизионного управления. В 2019 году Отдел внутреннего контроля был реструктуризирован в Отдел инвентаризаций и обеспечения внутренних стандартов. В 2020 году Отдел инвентаризаций и обеспечения внутренних стандартов был реструктуризирован в Управление внутреннего контроля.

Основными функциями Направления внутреннего аудита и Управления внутреннего

контроля являются:

- выявление существующих рисков и возможности возникновения новых видов рисков;
- корректная оценка рисков;
- периодические проверки системы управления рисками, в части рисков, касающихся сохранности активов Эмитента и его дочерних организаций, а также рисков, касающихся соблюдения законодательства, нормативных актов, договорных обязательств, регламентов Эмитента;
- проверка систем, оказывающих влияние на ведение операционной деятельности и составление отчетности, с целью установить, соответствует ли деятельность Эмитента установленным политикам и процедурам, а также принятым планам и действующему законодательству;
- защита/предотвращение мошенничества;
- предоставление консультаций по вопросам управления рисками, контроля, корпоративного управления и прочее.

Направление внутреннего аудита и Управление внутреннего контроля осуществляют планирование мероприятий внутреннего контроля, которые согласовываются Единоличным исполнительным органом Эмитента. Результаты проведенных мероприятий внутреннего контроля выносятся на рассмотрение Единоличного исполнительного органа Эмитента, а затем – Совета директоров.

Информация о наличии и компетенции ревизионной комиссии (ревизора):

В соответствии с пунктом 11.1 Устава в случае достижения числа участников Эмитента более пятнадцати человек Общим собранием участников избирается Ревизор (Ревизионная комиссия) на срок три года.

Функции Ревизора (Ревизионной комиссии) Эмитента может осуществлять утвержденный Общим собранием участников аудитор (аудиторы), не связанный имущественными интересами с Эмитентом, с его Единоличным исполнительным органом и участниками Эмитента.

Ревизором Эмитента (членом Ревизионной комиссии) не может быть лицо, осуществляющее функции Единоличного исполнительного органа.

Ревизор (Ревизионная комиссия) вправе во всякое время проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, и иметь доступ ко всей документации, касающейся деятельности Эмитента.

По требованию Ревизора (Ревизионной комиссии) Единоличным исполнительным органом, а также работники Эмитента обязаны давать необходимые пояснения в устной или письменной форме.

Ревизор (Ревизионная комиссия) в обязательном порядке проводит проверку годовых отчетов и бухгалтерских балансов Эмитента до их утверждения Общим собранием участников.

Общее собрание не вправе утверждать годовые балансы и отчеты при отсутствии заключения Ревизора (Ревизионной комиссии) либо заключения аудитора.

Порядок работы Ревизора (Ревизионной комиссии) определяется Положением о Ревизоре (Положением о Ревизионной комиссии), утверждаемом Общим собранием участников Эмитента.

В настоящее время Ревизор не избран, Ревизионная комиссия не образована.

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

Политика эмитента в области управления рисками и внутреннего контроля направлена на содействие Группе компаний «О'КЕЙ» в достижении стратегических целей, повышение уровня уверенности руководства Эмитента в эффективности принимаемых мер в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления.

Направление внутреннего аудита и Управление внутреннего контроля в пределах своей компетенции осуществляют взаимодействие с внешним аудитором для обеспечения более полного достижения целей по выработке заключений о состоянии систем внутреннего контроля Эмитента во избежание дублирования усилий и минимизации затрат на аудит. Руководитель направления внутреннего аудита и руководитель Управления внутреннего контроля имеют право обращаться к внешнему аудитору (при условии, что оказание соответствующих услуг одобрено Единоличным исполнительным органом Эмитента) за:

- разъяснениями в отношении вопросов, отраженных в заключении (отчете) внешнего аудитора, или вопросов, которые в соответствии с законодательством или условием договора должны быть отражены в заключении (отчете) внешнего аудитора;
- консультациями по оценке систем внутреннего контроля и хозяйственных рисков различных бизнес-процессов;
- консультациями по выработке организации и методики проведения аудиторских проверок.

Эмитентом не утверждался (не одобрялся) внутренний документ эмитента, устанавливающий правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации.

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

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

Информация о ревизионной комиссии (ревизоре) Эмитента: ***в настоящее время Ревизор не избран,***

Ревизионная комиссия не образована.

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

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Направление внутреннего аудита.

Информация о руководителе такого отдельного структурного подразделения (органа) эмитента:

Наименование должности руководителя структурного подразделения: **Руководитель направления внутреннего аудита.**

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): **Гринёва Полина Сергеевна**

Год рождения: **1986**

Образование: **высшее; Российский экономический университет имени Г.В. Плеханова, специальность «Финансы и кредит».**

Все должности, которые занимает данное лицо или занимал 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		
сентябрь 2019	2023	ООО «О'КЕЙ»	Ведущий аудитор-консультант
апрель 2023	настоящее время	ООО «О'КЕЙ»	Руководитель направления внутреннего аудита
декабрь 2025	настоящее время	ООО «ФРЕШ МАРКЕТ»	Руководитель направления 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 (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции дочернего или зависимого общества эмитента: **Лицо указанных долей не имеет. Ценных бумаг, конвертируемых в акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет.**

Сведения о характере родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) между членом и членами совета директоров

(наблюдательного совета), членами коллегиального исполнительного органа, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента: **Указанных родственных связей нет.**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) 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

Соглашения или обязательства Эмитента, или подконтрольных эмитенту организаций, предусматривающие право участия работников эмитента и работников подконтрольных эмитенту организаций в его уставном капитале: **отсутствуют.**

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

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

Изменения в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчетности, на основе которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента: 09.09.2026 была осуществлена продажа ООО «О'КЕЙ менеджмент» доли 0,44% в уставном капитале ООО «О'КЕЙ» в пользу ООО «РБФ Ритейл». На дату публикации Отчета эмитента Общее количество участников эмитента: 1.

Общее количество участников эмитента на дату окончания последнего отчетного периода: 2

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

Изменения в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчетности, на основе которой в отчете эмитента раскрывается

информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента: 09.09.2026 была осуществлена продажа ООО «О'КЕЙ менеджмент» доли 0,44% в уставном капитале ООО «О'КЕЙ» в пользу ООО «РБФ Ритейл». На дату публикации Отчета эмитента 100% долей в уставном капитале ООО «О'КЕЙ» (Эмитента) принадлежат ООО «РБФ Ритейл».

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «РБФ Ритейл»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «РБФ Ритейл»**

Место нахождения: **111675, город Москва, ул. Святоозерская, д. 1а, помещение 17**

ИНН: 7720940917

ОГРН: 1247700760009

Размер доли голосов в процентах, приходящихся на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо, %: **99.56**

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: **иные сведения, отсутствуют.**

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, 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: **в уставном капитале Эмитента нет долей, находящихся в государственной (федеральной) собственности.**

Размер доли уставного капитала Эмитента, находящейся в муниципальной собственности: **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

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что у эмитента отсутствуют акции, допущенные к организованным торгам.

3.5. Крупные сделки эмитента

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что у эмитента отсутствуют акции, допущенные к организованным торгам.

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

4.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «О'КЕЙ-менеджмент»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «О'КЕЙ-менеджмент»*

Место нахождения: *192283, город Санкт-Петербург, Малая Балканская ул., д.27 литер А, помещение 18*

ИНН: *7816372052*

ОГРН: *1057812309675*

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: *право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации и (или) на основании договоров доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерного соглашения, и (или) иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной организации, более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации.*

Вид контроля: *прямой контроль.*

Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации: *100%*

Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0,44%**

09.09.2026 была осуществлена продажа ООО «О'КЕЙ менеджмент» доли 0,44% в уставном капитале ООО «О'КЕЙ» в пользу ООО «РБФ Ритейл». На дату публикации Отчета эмитента Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0,0%**

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации: **Деятельность по управлению холдинг-компаниями.**

Состав коллегиального исполнительного органа подконтрольной организации: **Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен.**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации: **Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен.**

Единоличный исполнительный орган подконтрольной организации: **Полномочия единоличного исполнительного органа эмитента переданы управляющей организации.**

Сведения об управляющей организации, которой переданы полномочия единоличного исполнительного органа подконтрольной организации:

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «О'КЕЙ»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «О'КЕЙ»**

ИНН: **7826087713**

ОГРН: **1027810304950**

Описание основного вида деятельности управляющей организации: **Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах.**

Основание передачи полномочий: **Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей компании от 06.11.2025 года №б/н.**

Место нахождения: **192283, г. Санкт-Петербург, Заневский пр-кт, д. 65 к. 1 литер. а, помещ. 1**

Телефон: **+7 (812) 363-2147**

Адреса электронной почты не имеет

Состав совета директоров (наблюдательного совета) управляющей организации: **Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен Уставом.**

Единоличный исполнительный орган управляющей организации:

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Кришнев Андрей Константинович	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа управляющей организации: **Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен.**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале управляющей организации: **Эмитент и**

управляющая организация являются одним лицом.

Размер доли участия управляющей организации в уставном капитале эмитента - коммерческой организации: *Управляющая организация и эмитент являются одним лицом*

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «ЭВИС-ПРО»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «ЭВИС-ПРО»*

Место нахождения: *119361, город Москва, Озёрная ул, д. 50, ком. 131.*

ИНН: *9715392560*

ОГРН: *1207700431630*

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: *право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации и (или) на основании договоров доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерного соглашения, и (или) иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной организации, более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации.*

Вид контроля: *прямой контроль.*

Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации: *100%*

Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: *0%*

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации: *Разработка компьютерного программного обеспечения.*

Состав коллегиального исполнительного органа подконтрольной организации: *Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен.*

Состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации: *Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен.*

Единоличный исполнительный орган подконтрольной организации: *Полномочия единоличного исполнительного органа эмитента переданы управляющей организации.*

Сведения об управляющей организации, которой переданы полномочия единоличного исполнительного органа подконтрольной организации:

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «О'КЕЙ»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «О'КЕЙ»*

ИНН: *7826087713*

ОГРН: *1027810304950*

Описание основного вида деятельности управляющей организации: *Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в*

неспециализированных магазинах.

Основание передачи полномочий: *Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей компании от 06.11.2025 года №б/н.*

Место нахождения: *192283, г. Санкт-Петербург, Заневский пр-кт, д. 65 к. 1 литер. а, помещ. 1*

Телефон: *+7 (812) 363-2147*

Адреса электронной почты не имеет

Состав совета директоров (наблюдательного совета) управляющей организации: *Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен Уставом.*

Единоличный исполнительный орган управляющей организации:

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Кришнев Андрей Константинович	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа управляющей организации: *Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен.*

Размер доли участия эмитента в уставном капитале управляющей организации: *Эмитент и управляющая организация являются одним лицом.*

Размер доли участия управляющей организации в уставном капитале эмитента - коммерческой организации: *Управляющая организация и эмитент являются одним лицом*

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «ДОРИНДА»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «ДОРИНДА»*

Место нахождения: *Российская Федерация, 195213, город Санкт-Петербург, Заневский пр-кт, д. 65 к. 1 литер а, пом. 2.*

ИНН: *7801072391*

ОГРН: *1027810221317*

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: *право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации и (или) на основании договоров доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерного соглашения, и (или) иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной организации, более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации.*

Вид контроля: *прямой контроль.*

Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации: *100%*

Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: *0%*

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации: ***Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.***

Состав коллегиального исполнительного органа подконтрольной организации: ***Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен.***

Состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации: ***Совет директоров не предусмотрен Уставом.***

Единоличный исполнительный орган подконтрольной организации: ***Полномочия единоличного исполнительного органа эмитента переданы управляющей организации.***

Сведения об управляющей организации, которой переданы полномочия единоличного исполнительного органа подконтрольной организации:

Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью «О'КЕЙ»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО «О'КЕЙ»***

ИНН: ***7826087713***

ОГРН: ***1027810304950***

Описание основного вида деятельности управляющей организации: ***Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах.***

Основание передачи полномочий: ***Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей компании от 06.11.2025 года №б/н.***

Место нахождения: ***192283, г. Санкт-Петербург, Заневский пр-кт, д. 65 к. 1 литер. а, помещ. 1***

Телефон: ***+7 (812) 363-2147***

Адреса электронной почты не имеет

Состав совета директоров (наблюдательного совета) управляющей организации: ***Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен Уставом.***

Единоличный исполнительный орган управляющей организации:

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Кришнев Андрей Константинович	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа управляющей организации: ***Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен.***

Размер доли участия эмитента в уставном капитале управляющей организации: ***Эмитент и управляющая организация являются одним лицом.***

Размер доли участия управляющей организации в уставном капитале эмитента - коммерческой организации: ***Управляющая организация и эмитент являются одним лицом***

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».*

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности

(финансовой отчетности, бухгалтерской (финансовой) отчетности) в составе соответствующей информации изменения не происходили.

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 и (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 выпускал облигации с ипотечным покрытием.

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

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что эмитент не выпускал облигации с заложенным 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 завершаемых отчетных лет либо в течение всего срока с даты государственной регистрации эмитента, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет.

За 6 месяцев 2026 года дивиденды не объявлялись и не выплачивались.

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

Эмитент не является акционерным обществом, в связи с чем осуществление реестра владельцев именных ценных бумаг Эмитента не ведется.

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

В обращении находятся документарные ценные бумаги эмитента с обязательным централизованным хранением.

Полное фирменное наименование: *Небанковская кредитная организация акционерное общество*

«Национальный расчетный депозитарий»

Сокращенное фирменное наименование: **НКО АО «НРД»**

Место нахождения: **Российская Федерация, 105066, город Москва, ул. Спартаковская, д. 12**

ИНН: **7702165310**

ОГРН: **1027739132563**

Данные о лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности:

Номер: **177-12042-000100**

Дата выдачи: **19.02.2009**

Дата окончания действия: **Бессрочная**

Наименование органа, выдавшего лицензию: **ФСФР России**

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 «Б1 – Аудит»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Б1 – Аудит»**

Место нахождения: **115035, г. Москва, Садовническая набережная, дом 75**

ИНН: **7709383532**

ОГРН: **1027739707203**

Отчетный год и (или) иной отчетный период из числа последних трех заверченных 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 заверченных 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)
2026	Консолидированная финансовая отчетность

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, которые оказывались (будут оказываться) эмитенту в течение последних трех заверченных отчетных лет и текущего года аудитором: **обзорная проверка за 6 месяцев 2026 года и согласованные процедуры в отношении расчета бизнес-целей за 6 месяцев 2026 года.**

Описываются факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от эмитента, в том числе указывается информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах

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

Наличие долей участия аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) в уставном капитале эмитента: ***Аудитор (лица, занимающие должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) долей в уставном капитале эмитента не имеют.***

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

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

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

Иные факторы, которые могут повлиять на независимость аудитора от эмитента: ***Иных факторов, которые могут повлиять на независимость аудитора от эмитента, нет. Аудитор проводил (будет проводить) проверку консолидированной финансовой отчетности эмитента.***

Порядок выбора аудитора Эмитента.

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

организации Эмитентом осуществлялся на основании отбора претендентов по результатам проведенных переговоров с учетом профессионального уровня аудитора и стоимости его услуг. Процедура тендера при отборе аудитора не проводится.

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения общим собранием акционеров (участников) эмитента, в том числе орган управления эмитента, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора эмитента: *для проверки и подтверждения правильности годовых отчетов и бухгалтерских балансов Эмитента, текущего состояния дел Эмитента, Эмитент ежегодно привлекает профессионального аудитора (аудиторскую организацию). В соответствии с пп.5 п. 2.1 ст. 32 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью» и п.9.2.8 Устава Эмитента утверждение аудитора Эмитента, а также установление размера оплаты его услуг относится к компетенции Общего собрания участников Эмитента.*

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Кэпт»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «Кэпт»*

Место нахождения: *125040, г. Москва, проспект Ленинградский, дом 34А*

ИНН: *7702019950*

ОГРН: *1027700125628*

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 - 2025	Консолидированная финансовая отчетность

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: *оказывались согласованные процедуры за 6 месяцев 2024 года.*

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

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

Наличие долей участия аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) в уставном капитале эмитента: *Аудитор (лица, занимающие должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) долей в уставном капитале эмитента не имеют.*

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

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

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

Иные факторы, которые могут повлиять на независимость аудитора от эмитента: *Иных факторов, которые могут повлиять на независимость аудитора от эмитента, нет. Аудитор проводил (будет проводить) проверку консолидированной финансовой отчетности эмитента.*

Порядок выбора аудитора Эмитента.

Процедура конкурса, связанного с выбором аудитора, и его основные условия: *выбор аудиторской организации Эмитентом осуществлялся на основании отбора претендентов по результатам проведенных переговоров с учетом профессионального уровня аудитора и стоимости его услуг. Процедура тендера при отборе аудитора не проводится.*

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения общим собранием акционеров (участников) эмитента, в том числе орган управления эмитента, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора эмитента: *для проверки и подтверждения правильности годовых отчетов и бухгалтерских балансов Эмитента, текущего состояния дел Эмитента,*

Эмитент ежегодно привлекает профессионального аудитора (аудиторскую организацию). В соответствии с пп.5 п. 2.1 ст. 32 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью» и п.9.2.4 Устава Эмитента утверждение аудитора Эмитента, а также установление размера оплаты его услуг относится к компетенции Общего собрания участников Эмитента.

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

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

Место нахождения: **127473, ГОРОД МОСКВА, КРАСНОПРОЛЕТАРСКАЯ УЛИЦА, ДОМ 16, СТРОЕНИЕ 1, ЭТ 6 ПОМ I КОМ 29**

ИНН: **7708096662**

ОГРН: **1027739127734**

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)
2017 – 2025	бухгалтерская (финансовая) отчетность

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

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

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

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

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

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

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

Иные факторы, которые могут повлиять на независимость аудитора от эмитента: *Иных факторов, которые могут повлиять на независимость аудитора от эмитента, нет.*

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору за последний заверченный 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: *Эмитент выплатил ООО «ФинЭкспертиза» 1 711 791,67 включая НДС, за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год. Отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги нет.*

Порядок выбора аудитора эмитента.

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

выбор аудиторской организации Эмитентом осуществлялся на основании отбора претендентов по результатам проведенных переговоров с учетом профессионального уровня аудитора и стоимости его услуг. Процедура тендера при отборе аудитора не проводится.

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

для проверки и подтверждения правильности годовых отчетов и бухгалтерских балансов Эмитента, текущего состояния дел Эмитента, Эмитент ежегодно привлекает профессионального аудитора (аудиторскую организацию).

В соответствии с пп.5 п. 2.1 ст. 32 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью» и п.9.2.8 Устава Эмитента утверждение аудитора Эмитента, а также установление размера оплаты его услуг относится к компетенции Общего собрания участников Эмитента.

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://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=31516&type=4>

5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована указанная отчетность: <https://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=31516&type=3>