

ОТЧЕТ ЭМИТЕНТА ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ

Публичное акционерное общество "ОСВАР"

Код эмитента: 10086-Е

за 12 месяцев 2024 г.

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

1

Адрес эмитента	601446 Россия, Владимирская область, г. Вязники, Железнодорожная 13
Контактное лицо эмитента	Ентальцев Михаил Михайлович, Руководитель ГПО ВП ДПОИГ ОАТ ЦПО ПАО «КАМАЗ» Телефон: +7-905-616-75-97 Адрес электронной почты: mikhailentaltsev@oat-group.ru

Адрес страницы в сети Интернет	https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=3097
--------------------------------	---

Генеральный директор Дата: 3 марта 2025 г.	  И.Г. Крыков подпись
---	---



Оглавление

Оглавление.....	2
Введение	4
Раздел 1. Управленческий отчет эмитента	4
1.1. Общие сведения об эмитенте и его деятельности	4
1.2. Сведения о положении эмитента в отрасли	5
1.3. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента	6
1.4. Основные финансовые показатели эмитента	7
1.5. Сведения об основных поставщиках эмитента	7
1.6. Сведения об основных дебиторах эмитента	7
1.7. Сведения об обязательствах эмитента	7
1.8. Сведения о перспективах развития эмитента	7
1.9. Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента	7
1.9.2. Страновые и региональные риски	8
1.9.3. Финансовые риски	8
1.9.4. Правовые риски.....	8
1.9.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)	8
1.9.6. Стратегический риск.....	8
1.9.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента	8
1.9.8. Риск информационной безопасности	8
1.9.9. Экологический риск.....	8
1.9.10. Природно-климатический риск	8
1.9.11. Риски кредитных организаций.....	8
1.9.12. Иные риски, которые являются существенными для эмитента (группы эмитента)	8
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.....	8
2.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	9
2.1.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента.....	9
2.1.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента	9
2.1.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента	9
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	9
2.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита	9
2.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита	11
2.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	11
Раздел 3. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента, а также о сделках эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность, и крупных сделках эмитента.....	11
3.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента	11
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.....	12
3.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права (золотой акции)	12
3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность	13

3.5. Крупные сделки эмитента	13
Раздел 4. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах	13
4.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	13
4.2. Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций	13
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	13
4.2.2. Описание политики эмитента по управлению денежными средствами, полученными от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций	13
4.2.3. Отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций	13
4.2(1). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами инфраструктурных облигаций	13
4.2(2).2. Информация о текущем (фактическом) значении ключевого показателя (показателей) деятельности эмитента, связанного с достижением целей устойчивого развития	13
4.2(3). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций климатического перехода ...	14
4.3. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением	14
4.3.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием.....	14
4.3.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями	14
4.4. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	14
4.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	14
4.5.1. Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента	14
4.5.2. Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента	14
4.6. Информация об аудитор эмитента	14
Раздел 5. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента.....	16
5.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента	16
5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность	16

Введение

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

В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг Государственная регистрация хотя бы одного выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг эмитента сопровождалась регистрацией проспекта эмиссии ценных бумаг, при этом размещение таких ценных бумаг осуществлялось путем открытой подписки или путем закрытой подписки среди круга лиц, число которых превышало 500

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

Эмитент является публичным акционерным обществом

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

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

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

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

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

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

Иная информация отсутствует.

Раздел 1. Управленческий отчет эмитента

1.1. Общие сведения об эмитенте и его деятельности

Полное фирменное наименование эмитента: *Публичное акционерное общество "ОСВАР"*

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *ПАО "ОСВАР"*

В уставе эмитента зарегистрировано наименование на иностранном языке

Наименования эмитента на иностранном языке

Наименование эмитента на иностранном языке: *OSVAR Joint Stock Company*

Наименование эмитента на иностранном языке: *OSVAR PJSC*

Место нахождения эмитента:

Адрес эмитента: *601446 Россия, Владимирская область, г. Вязники, Железнодорожная 13*

Сведения о способе создания эмитента:

История Публичного акционерного общества "ОСВАР" начинается с февраля 1967 года, когда министром автомобильной промышленности СССР был подписан приказ о создании в городе Вязники Владимирской области дирекции вновь строящегося завода по производству автотракторного осветительного оборудования - как предприятия-спутника строящегося Волжского и проектируемого Камского автозаводов.

29 декабря 1975 года был подписан приказ о введении Вязниковского завода автотракторной осветительной арматуры (ВЗАОА) в строй действующих.

Публичное акционерное общество «ОСВАР», создано путем преобразования государственного предприятия «Вязниковский завод автотракторной осветительной арматуры» в соответствии с Указом Президента Российской Федерации «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» от 1 июля 1992 года № 721 и является его правопреемником, несет права и обязанности, возникшие у указанного предприятия до момента его преобразования в акционерное общество.

Дата создания эмитента: **29.12.1975**

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

Наименования эмитента в течение трех последних лет, предшествующих дате окончания отчетного периода, за который составлен отчет эмитента, не изменялись

Реорганизации эмитента в течение трех последних лет, предшествующих дате окончания отчетного периода, за который составлен отчет эмитента, не осуществлялись

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1023302951781**

ИНН: **3303001023**

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

ПАО "ОСВАР" сегодня – это ритмично работающее производство, выпускающее свыше 1300 видов светотехнических приборов и коммутационных изделий, среди которых фары, задние фонари, плафоны салона, указатели поворота, световозвращатели, блоки контрольных ламп, дополнительные сигналы торможения, знаки аварийной остановки, переключатели, изделия штекерно-контактной группы. Благодаря широкому ассортименту выпускаемой продукции предприятие имеет партнерские отношения со многими автомобильными, автобусными, тракторными заводами России и стран СНГ. На сегодняшний день ОСВАР сотрудничает с более 100 потребителями светотехнической продукции.

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

Ограничений на участие в уставном капитале эмитента нет

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

1.2. Сведения о положении эмитента в отрасли

ПАО «ОСВАР», являясь поставщиком ведущих конвейеров автомобильной промышленности РФ, выпускает широкий ассортимент светотехнической и коммутационной продукции для практически всех видов отечественных транспортных средств. Изделия с логотипом «ОСВАР» поставляются также на экспорт в республики ближнего зарубежья.

Ежегодно, как по заявкам потребителей, так и по собственной инициативе, предприятие осваивает выпуск новых изделий и модифицирует серийную продукцию в соответствии с современными требованиями рынка.

Кроме конвейерных поставок, продукция ПАО «ОСВАР» востребована и на вторичном рынке, объем реализации на котором составляет больше половины всех выпускаемых изделий. Вся продукция ПАО «ОСВАР» сертифицирована и омологирована в соответствии с требованиями мировых стандартов. Предприятие имеет сертификаты качества ISO 9001 и IATF 16949.

Основные направления деятельности Общества.

Миссия Общества:

Добиться максимального удовлетворения требований потребителей за счет проектирования, производства и реализации конкурентоспособной продукции, соответствующей требованиям производителей отечественных автомобилей.

Главная стратегическая цель:

- Создать эффективно работающее предприятие, обеспечивающее потребности конвейеров ведущих производств и вторичного рынка светотехнической продукцией за счет оснащения производства современным технологическим оборудованием, внедрения новых технологий, освоения конкурентоспособной продукции и повышения уровня квалификации персонала.
- Обеспечение соответствия системы менеджмента качества требованиям стандартов IATF 16949, ISO 9001 и специфическим требованиям ключевых потребителей OEM.
- Добиваться ежегодного увеличения продаж автомобильной светотехники и непрофильной продукции.
- Обеспечить ежегодное достижение плановых финансовых показателей.

Основные пути достижения стратегических целей:

- Импортозамещение – освоение производства светотехники, взамен импортируемой в РФ.
- Освоение изделий, по полученным номинациям, по новым проектам.
- Участие в разработке новых проектов по всем основным направлениям: грузовые автомобили, автобусы и LCV.
- Расширение гаммы выпускаемой продукции за счет освоения перспективной автомобильной светотехники в светодиодном исполнении.
- Расширение присутствия на рынке автокомпонентов за счет налаживания доверительных отношений с действующими OEM, действующими и потенциальными TIER и производителями спецтехники. Повышение качества и потребительских свойств выпускаемой продукции.
- Освоение перспективной светотехники для спецтранспорта в светодиодном исполнении.
- Участие в локализации светотехники для предприятий осуществляющих сборку а/м под иностранными брендами.
- Усиление позиций на вторичном рынке за счет расширения гаммы производимой продукции, вывод на рынок новых перспективных изделий в светодиодном исполнении, повышения доступности способов приобретения продукции ПАО «ОСВАР», улучшения клиентского сервиса.

Факторы, которые могут замедлить рост продаж в 2025 г.:

Санкции. После 24 февраля 2022 г. против РФ были введены экономические санкции, которые затронули в том числе и автомобильный рынок. В частности, был запрещен ввоз микроэлектроники и комплектующих для автомобильной промышленности из стран, которые ввели санкции.

Рост цен на новые автомобили. В связи с усложнением логистических цепочек поставок и дефицитом комплектующих для их производства, происходит существенный рост цен на новые легковые автомобили, что приводит к дальнейшему падению спроса на рынке автомобилей.

Повышение стоимости владения автомобилем. В 2024 г. существенно выросли цены на запчасти, шины и т.д. Рост стоимости владения может негативно повлиять на принятие решений о покупке новых автомобилей в 2024 г.

Насыщенный рынок поддержанных легковых автомобилей. За последние несколько лет в РФ сформировался разнообразный парк поддержанной техники. В период кризиса часть потребителей переключатся с покупки новых автомобилей на приобретение поддержанных, в том числе завезенных по «серому» импорту. При этом количество предложений поддержанных автомобилей на рынке может постепенно сокращаться, так как после продажи поддержанного автомобиля, его бывшему владельцу станет проблематично приобрести новый.

Общая оценка результатов деятельности Общества:

За 12 месяцев 2024 г. было реализовано продукции на сумму 2 156, 6 млн. руб. без НДС, при запланированном объеме 2 206,0 млн. руб. без НДС, что показывает увеличение на 22 % по сравнению с 12 месяцами 2023 годом, объем реализованной продукции в котором составил 1 810,2 млн. руб. без НДС.

1.3. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента

Операционные показатели

Наименование показателя	Единица измерения	2023, 12 мес.	2024, 12 мес.
-------------------------	-------------------	---------------	---------------

Операционные доходы	тыс. руб.	1 848 009	2 212 559
Накладные расходы	тыс. руб.	485 492	559 163
Маржинальная прибыль (без возвратных отходов)	тыс. руб.	567 552	696 598
Маржинальная рентабельность (без возвратных отходов)	%	31%	32%
Операционная прибыль	тыс. руб.	87 467	157 416
Чистая прибыль отчетного периода	тыс. руб.	58 967	127 933
EBITDA	тыс. руб.	101 436	202 036
Инвестиции	тыс. руб.	19 500	21 025

По факту за 2024 году по сравнению с фактом за 2023 года основные операционные показатели изменились:

- операционные доходы увеличились на 364,55 млн. руб. или 20 %;
- накладные расходы увеличились на 73,7 млн. руб. или 15 % за счет увеличения расходов по заработной плате 51,9 млн. руб. (основное увеличение за счет индексации, премия по итогам работы за год). Увеличение затрат на энергоносители (рост цен);
- маржинальная прибыль увеличилась на 129 млн. руб. или 23 % за счет увеличения цен на ГП, увеличения объемов;
- операционная прибыль увеличилась на 70 млн. руб. за счет увеличения цен на ГП и внедрения мероприятий по снижению затрат;
- чистая прибыль увеличилась на 69 млн. руб. за счет увеличения маржинальной прибыли (увеличения объемов, увеличения цен на ГП).

В целях дальнейшей минимизации рисков, связанных с возможным изменением цен на сырье ПАО "ОСВАР" поддерживает долгосрочные партнерские отношения с основными поставщиками сырья.

Основными факторами, которые могут улучшить результаты деятельности эмитента является:

- повышение производительности труда, сокращение затрат за счет внедрения передовых технологий и менее энергоемкого оборудования;
- освоение производства новых видов продукции;
- оптимизация занимаемых площадей и привлечение арендаторов.

1.4. Основные финансовые показатели эмитента

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

1.5. Сведения об основных поставщиках эмитента

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

1.6. Сведения об основных дебиторах эмитента

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

1.7. Сведения об обязательствах эмитента

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

1.8. Сведения о перспективах развития эмитента

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

Информация не раскрывается, соответствующее уведомление направлено в Банк России.

1.9. Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента

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

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

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

1.9.1. Отраслевые риски

Информация не раскрывается, соответствующее уведомление направлено в Банк России.

1.9.2. Страновые и региональные риски

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

1.9.3. Финансовые риски

Информация не раскрывается, соответствующее уведомление направлено в Банк России.

1.9.4. Правовые риски

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

1.9.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

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

1.9.6. Стратегический риск

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

1.9.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента

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

1.9.8. Риск информационной безопасности

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

1.9.9. Экологический риск

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

1.9.10. Природно-климатический риск

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

1.9.11. Риски кредитных организаций

Эмитент не является кредитной организацией

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

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

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

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

2.1.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

Информация не раскрывается, соответствующее уведомление направлено в Банк России.

Дополнительные сведения:

Совет директоров избран на годовом общем собрании акционеров ПАО "ОСВАР", протокол № 17 от 26.06.2024 г.

2.1.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

Информация не раскрывается, соответствующее уведомление направлено в Банк России.

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:

Отсутствует.

В отчетном периоде членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций не выплачивалось.

Вознаграждения

Совет директоров

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2024, 12 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	0

Компенсации

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование органа управления	2024, 12 мес.
Совет директоров	0

Дополнительная информация отсутствует.

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 отчетности, на основе которой в отчете 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:

Устав эмитента (далее также – Общества):

"17.1. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется Ревизионной комиссией Общества, которая руководствуется законодательством, настоящим Уставом, положением о Ревизионной комиссии Общества, решениями Общего собрания акционеров".

Положение о ревизионной комиссии эмитента (далее также – Общества):

"1.2. Ревизионная комиссия является постоянно действующим выборным органом Общества, избираемым Общим собранием акционеров Общества на срок, определенный Уставом Общества.

1.3. Ревизионная комиссия подотчетна Общему собранию акционеров Общества и руководствуется действующим законодательством Российской Федерации (, Уставом Общества, решениями Общего собрания акционеров Общества, настоящим Положением".

В обществе не образован комитет по аудиту совета директоров

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

Указанный орган отсутствует.

Структурное подразделение либо должностное лицо, ответственное за организацию и осуществление внутреннего аудита, внутренними документами эмитента не предусмотрено

Информация о наличии и компетенции ревизионной комиссии (ревизора):

2.1. Компетенция Ревизионной комиссии определяется законодательством Российской Федерации и Уставом Общества.

2.2. Ревизионная комиссия в соответствии с законодательством:

2.2.1. Осуществляет проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности Общества за год, а также во всякое время по своей инициативе, решению общего собрания акционеров Общества, Совета директоров Общества или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества.,

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

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

В отдельных случаях заключение Ревизионной комиссии предполагает формирование суждения по вопросам, не связанным с годовым отчетом и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью Общества.

2.3. К компетенции Ревизионной комиссии, помимо вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах», относятся:

1) проверка и анализ финансового состояния Общества, его платежеспособности, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств, функционирования системы внутреннего контроля и системы управления рисками, выявление резервов улучшения экономического состояния Общества, выработка рекомендаций для органов управления Общества;

2) проверка соблюдения при использовании материальных, трудовых и финансовых ресурсов в производственной и финансово-хозяйственной деятельности действующих норм и нормативов, утвержденных смет, лимитов; корпоративных стандартов и других документов, регламентирующих деятельность Общества, а также выполнения решений Общего собрания акционеров Общества;

3) проверка своевременности и правильности осуществления расчетных операций с контрагентами, бюджетом, а также по оплате труда, социальному страхованию, начислению и выплате дивидендов и других расчетных операций;

4) проверка законности хозяйственных операций Общества, осуществляемых по заключенным от имени Общества договорам и сделкам;

5) проверка эффективности использования имущества и иных ресурсов Общества, выявление причин непроизводительных потерь и расходов;

6) проверка соответствия решений по вопросам финансово-хозяйственной деятельности, принимаемых Генеральным директором Общества и Советом директоров Общества, Уставу Общества и решениям Общего собрания акционеров Общества;

7) контроль устранения недостатков и выполнения рекомендаций по результатам предыдущих проверок Ревизионной комиссии.

Для оценки достоверности отчетных данных и законности совершенных сделок Ревизионная комиссия вправе проводить проверки и по другим вопросам".

Политика эмитента в области управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита:
На ПАО «ОСВАР» утверждены Политика в области управления рисками и внутреннего контроля, а также Политика в области внутреннего аудита.

Политики размещены на странице аккредитованного информационного агентства в сети «Интернет» по адресу: <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=3097>.

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

Дополнительная информация:

Отсутствует

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

Информация о ревизионной комиссии (ревизоре) эмитента

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Ревизионная комиссия**

Информация не раскрывается, соответствующее уведомление направлено в Банк России.

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

В эмитенте отсутствуют отдельные структурное подразделение (подразделения) по управлению рисками и (или) внутреннему контролю, структурное подразделение (должностное лицо), ответственное за организацию и осуществление внутреннего аудита

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 уставном капитале, отсутствуют.

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

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

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

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания последнего отчетного периода: Информация не раскрывается, соответствующее уведомление направлено в Банк России.

Общее количество номинальных держателей акций эмитента: 0

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

Дата, на которую в данном списке указывались лица, имеющие право осуществлять права по акциям эмитента: 28.05.2024

Владельцы обыкновенных акций эмитента, которые подлежали включению в такой список: Информация не раскрывается, соответствующее уведомление направлено в Банк России.

Владельцы привилегированных акций эмитента, которые подлежали включению в такой список: Информация не раскрывается, соответствующее уведомление направлено в Банк России.

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

Собственных акций, находящихся на балансе эмитента нет

Информация о количестве акций эмитента, принадлежащих подконтрольным ему организациям

Акций эмитента, принадлежащих подконтрольным ему организациям нет

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

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

Информация не раскрывается, соответствующее уведомление направлено в Банк России.

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

В уставном капитале эмитента нет долей, находящихся в государственной (федеральной) собственности

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

В уставном капитале эмитента нет долей, находящихся в муниципальной собственности

Сведения об управляющих государственными, муниципальными пакетами акций

Указанных лиц нет

Лица, которые от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляют функции участника (акционера) эмитента

Указанных лиц нет

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

Указанное право не предусмотрено

3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность

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

3.5. Крупные сделки эмитента

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что у эмитента отсутствуют ценные бумаги, 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

Эмитент не имеет подконтрольных организаций, имеющих для него существенное значение

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

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

У эмитента отсутствуют в обращении инфраструктурные облигации

4.2(2).2. Информация о текущем (фактическом) значении ключевого показателя (показателей) деятельности эмитента, связанного с достижением целей устойчивого

развития

У эмитента отсутствуют в обращении облигации, связанные с целями устойчивого развития

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

У эмитента отсутствуют в обращении облигации климатического перехода

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

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

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

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

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

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

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

4.4. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

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

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

Информация не раскрывается, соответствующее уведомление направлено в Банк России.

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

В обращении нет ценных бумаг эмитента с централизованным учетом прав

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

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.

Информация не раскрывается, соответствующее уведомление направлено в Банк России.

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 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	Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность
2023	Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность
2024	Годовая 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:

Отсутствуют

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору за последний 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:

Стоимость услуг аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год - 153 840 руб. (НДС

не облагается), в 2024 году выплачено 153 840,0 руб. (в т.ч. 76 920,0 р. за 2023 год), Выплата оставшейся суммы вознаграждения согласно договора будет произведена в 2025 году в течение 30 календарных дней после завершения оказания услуг и подписания акта приема – передачи оказанных услуг.

Отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги нет

Порядок выбора аудитора эмитента

Наличие процедуры конкурса, связанного с выбором аудитора, не предусмотрено

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

Акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций общества, выдвигают кандидатов в аудиторы. Большинством голосов совет директоров решает вопрос о включении кандидатов в повестку дня общего собрания акционеров.

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

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

5.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента

Эмитент не составляет консолидированную финансовую отчетность

Основание, в силу которого эмитент не обязан составлять консолидированную финансовую отчетность:

Компания не входит в круг субъектов, на которых, в соответствии с п.1 ст.2 Федерального закона №208-ФЗ от 27.07.2010, распространяется обязанность составления консолидированной финансовой (финансовой) отчетности.

Компания не регистрировала проспекты ценных бумаг, и не имеет акций, допущенных к организованным торгам, в связи с чем у нее отсутствует обязанность по раскрытию и составлению консолидированной финансовой (финансовой) отчетности, предусмотренная п.4 ст.30 Федерального закона "О рынке ценных бумаг" №39-ФЗ от 22.04.1996.

5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована указанная отчетность:

www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=3097