

**ДОКУМЕНТ, СОДЕРЖАЩИЙ ИЗМЕНЁННУЮ
(СКОРРЕКТИРОВАННУЮ) ИНФОРМАЦИЮ, РАСКРЫТУЮ В
ОТЧЕТЕ ЭМИТЕНТА ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ**

***Публичное акционерное общество «Мстатор»
Код Эмитента: 02962-D***

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

Адрес Эмитента	174401 Российская Федерация, Новгородская область, район Боровичский, г. Боровичи, ул. А. Невского, д. 10
Контактное лицо Эмитента	Алексеева Лариса Евгеньевна, начальник отдела кадров Телефон: 8(81664)44288, 90-223 Адрес электронной почты: info@mstator.ru

Адрес страницы в сети Интернет	www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=15688; http://www.mstator.ru/
-----------------------------------	--

Генеральный директор Дата: __ сентября 2024 г.	_____ Информация не подпись раскрывается
---	--

Настоящим подтверждает достоверность информации, указанной в разделах отчета Эмитента Главный бухгалтер, Дата: __ сентября 2024 г.	_____ Информация не подпись раскрывается
--	--

1) Настоящий документ публикуется в порядке изменения (корректировки) информации, содержащейся в Отчете эмитента за 12 месяцев 2023 года, опубликованном 12.04.2024 г. на странице в сети Интернет:

<https://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=15688&type=5>

2) Краткое описание внесенных изменений и причин (обстоятельств), послуживших основанием их внесения:

1. Внесены изменения в Оглавление, скорректированы порядковые номера страниц Отчета эмитента, содержащих соответствующие пункты.

2. В разделе Введение Отчета Эмитента скорректирована информация об основаниях, в силу которых Общество обязано осуществлять раскрытие информации в форме отчета эмитента.

3. В отношении раздела 1 (Управленческий отчет эмитента):

3.1. Внесены изменения в пункт 1.1 Отчета эмитента в части дополнения содержания Отчета эмитента сведениями о географии осуществления финансово-хозяйственной деятельности эмитента.

3.2. Внесены изменения в пункт 1.2 Отчета эмитента в части дополнения содержания Отчета эмитента сведениями об общей характеристике отрасли, в которой эмитент осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность; о структуре отрасли и темпах ее развития, основных тенденциях развития, а также приведены сведения об основных конкурентах эмитента, сопоставляются сильные и слабые стороны эмитента в сравнении с ними.

Пункт 1.2. изложен в новой редакции.

4. В отношении раздела 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):

4.1. По тексту раздела 2 Отчета эмитента по каждому лицу, входящему в состав органа управления, скорректирована информации обо всех должностях, 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).

4.2. Внесены изменения в пункт 2.2 Отчета эмитента в части дополнения содержания Отчета эмитента информацией об основных положениях политики в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членов органов управления эмитента.

4.3. Внесены изменения в пункт 2.3. Отчета эмитента в части дополнения содержания Отчета эмитента информацией о задачах и функциях внутреннего аудитора Общества. Также внесены сведения о политике эмитента в области внутреннего аудита.

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) изложен в новой редакции.

5. Пункты 2.1., 2.3-2.5 Отчета эмитента дополнены информацией, предусмотренная пунктом 10 Примечаний к разделу 2 приложения 3 Положения Банка России от 27.03.2020 № 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», об изменениях (с приведением таких изменений), либо об отсутствии изменений за период между отчетной датой (датой окончания отчетного периода) и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности, бухгалтерской (финансовой) отчетности) в составе раскрытой в пунктах информации.

6. В отношении раздела 3 (Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента, а также о сделках эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность, и крупных сделках эмитента):

6.1. Пункт 3.2 Отчета эмитента дополнен указанием о том, что в нем приведена информация о лицах, контролирующих участников (акционеров) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций.

6.2. Пункты 3.1. - 3.3. Отчета эмитента дополнены информацией о том, что изменений в составе информации каждого из пунктов между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчетности, на основе которой в отчете Эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, не происходило.

7. В отношении раздела 4 (Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах):

7.1. Пункт 4.6 Отчета эмитента в отношении аудитора эмитента с учетом скорректированной информации об отчетном годе и (или) ином отчетном периоде из числа последних трех завершенных отчетных лет и текущего года, за который аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента и включенных сведений о том выплачивалось ли аудитором Эмитента вознаграждение за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг, о размере таких выплат, изложен в новой редакции.

3) Полный текст измененной (скорректированной) информации:

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	5
1.4. Основные финансовые показатели эмитента	6
1.5. Сведения об основных поставщиках эмитента	6
1.6. Сведения об основных дебиторах эмитента	6
1.7. Сведения об обязательствах эмитента	6
1.8. Сведения о перспективах развития эмитента	6
1.9. Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента	6
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	6
2.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	6
2.1.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента	6
2.1.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента	6
2.1.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента	6
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	6
2.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита	7
2.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита	9
2.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	10
Раздел 3. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента, а также о сделках эмитента, в совершении которых имела заинтересованность, и крупных сделках эмитента	10
3.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента	10
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	10
3.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права (золотой акции)	10
Раздел 4. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах	11
4.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	11
4.2. Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций	11
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	11
4.2.2. Описание политики эмитента по управлению денежными средствами, полученными от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций	11
4.2.3. Отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций	11
4.2.(1). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами инфраструктурных облигаций	11

4.2.(2). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций, связанных с целями устойчивого развития	11
4.2.(3). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций климатического перехода	11
4.3. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением	12
4.3.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием	12
4.3.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями	12
4.4. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	12
4.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	12
4.5.1. Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента	12
4.5.2. Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента	12
4.6. Информация об аудитор эмитента	12
Раздел 5. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	14
5.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента	14
5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность	14

Введение

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

Общество является публичным акционерным обществом.

Общество обязано осуществлять раскрытие информации в форме отчета эмитента на основании пункта 1 статьи 92 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», подпункта 1 пункта 4 статьи 30 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» и пункта 56.3 Положения Банка России от 27.03.2020 № 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» (далее – Положение № 714-П) в соответствии с требованиями раздела IV Положения № 714-П.

В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг: в отношении ценных бумаг Общества 22.01.1993 осуществлена регистрация плана приватизации, зарегистрированного в качестве проспекта эмиссии ценных бумаг.

Раздел 1. Управленческий отчет эмитента

1.1. Общие сведения об эмитенте и его деятельности

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

Информация не раскрывается на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 4 июля 2023 года № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

1.2. Сведения о положении эмитента в отрасли

Информация не раскрывается на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 4 июля 2023 года № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

1.3. Сведения о перспективах развития эмитента

Информация раскрывается не в полном на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 4 июля 2023 года № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

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.

ПАО «Мстатор» видит основную задачу в способности создавать конкурентоспособную продукцию посредством использования ресурсов, а также осуществления менеджмента в отношении рисков, связанных с качеством.

Выделяются следующие приоритетные направления деятельности:

- обеспечить конкурентное преимущество предприятия на рынке электронных компонентов;*
- представить потребителям широкую ассортиментную линейку продукции;*
- обеспечить высокое качество продукции предприятия;*
- омолодить средний возраст сотрудников предприятия и довести данный показатель до 35-40 лет.*

Кадровая составляющая развития предприятия

- повышение квалификации (ИТР, служащих и работников) путем предоставления возможности сотрудникам обучаться и повышать квалификацию за счет средств предприятия.*
- привлечение абитуриентов, в целях подготовки кадров на будущее.*

Активно ведется работа по привлечению интереса подрастающего поколения к специальностям предприятия. В рамках кураторства и формирования интереса Предприятие ведет работу со школьниками.

С интересом проходят экскурсии на предприятии за год предприятие посетили ребята Гимназии, 8 школы, 4 школы, 1 школы, Центра внешкольной работы, Боровичского техникума строительной индустрии и экономики.

С той же целью на базе Предприятия и при финансовой поддержке Предприятия организован и действует уже 5 лет технический клуб «АртТех». На сегодняшний день клуб посещает 39 человек. К лету 2024 года в планах у клуба набрать на курс робототехники еще 10 человек.

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

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.

2.1.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

Информация не раскрывается на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 4 июля 2023 года № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

2.1.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

Информация не раскрывается на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 4 июля 2023 года № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

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: Политика по вознаграждению и возмещению расходов членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих должностных лиц ПАО «Мстатор» Эмитентом не утверждалась.

По решению Общего собрания акционеров членам Совета директоров Общества в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов Совета директоров.

Размеры указанного вознаграждения и компенсаций устанавливаются решением Общего собрания акционеров Общества.

Предложения по утверждению размеров указанного вознаграждения и компенсаций представляются Общему собранию акционеров Советом директоров.

Членам Совета директоров Эмитента в период исполнения ими своих обязанностей может выплачиваться вознаграждение, а также компенсация расходов, связанных с исполнением ими своих обязанностей в зависимости от фактического участия в работе Совета директоров Общества/Комитета Совета директоров Общества. Выплата вознаграждения членам Совета директоров Эмитента производится по итогам работы за период с момента избрания кандидата в члены Совета директоров Эмитента на Общем собрании акционеров Эмитента и до момента избрания Совета директоров Эмитента на следующем Общем собрании акционеров в новом составе (далее – Расчетный период).

В случае досрочного прекращения полномочий, а также переизбрания членов Совета директоров Эмитента на внеочередном Общем собрании акционеров Общества размер вознаграждения вновь избранного (прекратившего полномочия) члена Совета директоров Эмитента определяется пропорционально отработанному времени в качестве члена Совета директоров Эмитента, Председателя Совета директоров Эмитента в Расчетном периоде, исчисляемом в календарных днях.

Указанное вознаграждение выплачивается единовременно, в течение 30 дней со дня принятия соответствующего решения Общим собранием акционеров путем перечисления денежных средств по указанным в заявлении члена Совета директоров банковским реквизитам.

Общество не предусматривает выплату дополнительного вознаграждения членам Совета директоров за участие в отдельных заседаниях Совета директоров или его комитетов, а также дополнительного вознаграждения за выполнение функций Председателя Совета директоров, члена Комитета или Председателя Комитета.

В отношении членов Совета директоров не применяются никакие иные формы краткосрочной и долгосрочной мотивации, а также дополнительного материального стимулирования.

Общество не предусматривает предоставления акций (опционных программ) членам Совета директоров. Вместе с тем Общество приветствует владение акциями Общества членами Совета директоров, поскольку это способствует сближению финансовых интересов членов Совета директоров и долгосрочных интересов акционеров Общества.

Общество не предусматривает выплату каких-либо дополнительных вознаграждений или компенсаций членам Совета директоров в случае досрочного прекращения их полномочий в связи с переходом контроля над Обществом или иными обстоятельствами.

Общество осуществляет за свой счет страхование жизни членов Совета директоров.

В отчетном периоде осуществляли свои функции или осуществлялась выплата вознаграждения/компенсаций следующим органам управления эмитента: членам Совета директоров Общества.

Вознаграждения
Совет директоров
Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2023, 12 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	5 765
Заработная плата	24 124
Премии	53 164
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	83 053

Сведения о принятых органами управления эмитента решениях и (или) существующих соглашениях относительно размера вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера расходов, подлежащих компенсации:

Указанные соглашения отсутствуют.

Общество не производит компенсации обоснованных расходов членов Совета директоров.

Компенсации
Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование органа управления	2023, 12 мес.
Совет директоров	0

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

Информация раскрывается не в полном на основании Постановления Правительства Российской

Федерации от 4 июля 2023 года № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

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 соответствии с федеральным законом от 19 июля 2018 г. № 209-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об акционерных обществах» в Обществе сформирован комитет по аудиту Совета директоров, который с января 2021 года приступил к работе.

Целью работы комитета является предварительное рассмотрение вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью публичного общества, в том числе с оценкой независимости аудитора публичного общества и отсутствием у него конфликта интересов, а также оценка качества проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности общества.

Комитет является консультативно-совещательным органом, созданным в целях содействия эффективному выполнению функций Совета директоров в части контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

Деятельность Комитета осуществляется в соответствии с компетенцией, определенной Положением. Комитет не является органом управления Общества согласно законодательству РФ.

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

- 1. Рассмотрение финансовой отчетности Общества;*
- 2. Рассмотрение вопросов, касающихся функционирования систем внутреннего контроля и управления рисками в Обществе;*
- 3. Взаимодействие с внутренним аудитором;*
- 4. Взаимодействие Общества с внешним аудитором;*
- 5. Противодействие противоправным и (или) недобросовестным действиям работников Общества и третьих лиц.*

Члены комитета по аудиту совета директоров (наблюдательного совета): *Информация не раскрывается на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 4 июля 2023 года № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».*

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

Информация о наличии структурного подразделения (должностного лица), ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (должностного лица): *Наименование должности руководителя структурного подразделения, ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита - Внутренний аудитор*

Основные задачи и функции внутреннего аудитора:

Решением Совета Директоров ПАО «Мстатор» от 06.09.2023 г. (Протокол № 5 от 06.09.2023 г.) утверждена Политика внутреннего аудита ПАО «Мстатор» (в новой редакции). Полный текст документа опубликован на странице интернет-сайта Общества, расположенной по адресу: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=15688&type=1>

Основой Внутреннего аудита Общества являются независимые гарантии и консультации, направленные на совершенствование деятельности Общества. Внутренний аудит призван содействовать достижению поставленных целей Общества наиболее эффективным и экономически обоснованным способом, используя систематизированный и последовательный подход к оценке и повышению эффективности систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления.

Согласно Политики внутреннего аудита ПАО «Мстатор»:

а) целями внутреннего аудитора являются:

- 1. Предоставление Совету директоров / Комитету по аудиту при Совете директоров и исполнительным органам Общества независимых и объективных гарантий о том, что Общество располагает адекватными системами внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления.*

2. *Помощь менеджменту Общества в построении эффективных систем внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления - путем предоставления консультаций: рекомендаций, заключений и иной практической помощи, носящей рекомендательный характер.*

б) Перед Внутренним аудитором стоят следующие задачи:

1. *Обеспечение эффективности функционирования всех подразделений предприятия на всех уровнях управления, а именно – помощь соответствующим работникам фирмы или компании исполнять свои обязанности квалифицированно и эффективно.*

2. *Защита законных имущественных интересов предприятия и его владельцев.*

3. *Способствование функционированию эффективной системы бухгалтерского учета.*

4. *Осуществление контроля за полнотой и своевременностью исполнения поручений руководства Общества по результатам проверок.*

в) Для достижения обозначенных целей и задач Внутренний аудитор выполняет следующие функции:

1. *Проведение внутренних аудитов в Обществе.*

2. *Осуществление независимой и объективной оценки надежности эффективности, адекватности системы внутреннего контроля, управления рисками и оценки корпоративного управления Общества.*

3. *Предоставление Совету директоров (через Комитет по аудиту) и руководству Общества консультаций по вопросам управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления.*

В рамках организации текущей деятельности Общества Внутренний аудитор подчинен Генеральному директору Общества, и исходя из принципов независимости и объективности, предоставляет отчеты Комитету по аудиту при Совете директоров Общества.

Информация о наличии и компетенции ревизионной комиссии (ревизора): *Ревизионная комиссия отсутствует*

Политика эмитента в области управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита: *В Обществе принята Политика в области организации управления рисками ПАО «Мстатор», утверждена решением Совета Директоров ПАО «Мстатор» от 03.02.2020 г. протокол от 05.02.2020 г. № 1. Основная задача Политики управления рисками – сформировать структуру, правила и подходы ПАО «Мстатор» к управлению рисками в целях снижения влияния рисков на ведение бизнеса, уменьшения вероятности реализации рисков, развития культуры управления рисками ПАО «Мстатор». Все подразделения и работники ПАО «Мстатор» должны быть нацелены на выявление рисков, оказывающих влияние на их работу, регулярно оценивать и ранжировать риски по значимости, управлять рисками для минимизации их воздействия на ведение бизнеса, особенно в части наиболее критичных и существенных рисков.*

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

Дополнительная информация: *Отсутствует*

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.

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

Ревизионная комиссия в Эмитенте отсутствует

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: *Комитет Совета директоров по аудиту*

Информация о руководителе такого отдельного структурного подразделения (органа) эмитента: *Информация не раскрывается на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 4 июля 2023 года № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».*

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: *Внутренний аудитор*

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

Информация не раскрывается на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 4 июля 2023 года № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

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.

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 ценных бумаг, конвертируемых в акции 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: 1 250

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: 1 250

Дата, на которую в данном списке указывались лица, имеющие право осуществлять права по акциям эмитента: 28.03.2023

Владельцы обыкновенных акций эмитента, которые подлежали включению в такой список: 1 250

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

Информация о количестве акций эмитента, принадлежащих подконтрольным ему организациям: *Акции эмитента, принадлежащих подконтрольным ему организациям нет*

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.

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.

Лица, имеющие право распоряжаться не менее чем 5 процентами голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал Эмитента (по состоянию на 31.12.2023 г.):

Информация не раскрывается на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 4 июля 2023 года № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

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

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

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*

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 «Новоаудит»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Новоаудит»*

Место нахождения: *Новгородская область, г.о. Великий Новгород, г. Великий Новгород*

ИНН: *5321130843*

ОГРН: *1085321009322*

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)
2021	Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность
2022	Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность
2023	Годовая бухгалтерская (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:

Сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг в течение последних трех заверченных отчетных лет и текущего года аудитором не оказывалось. Описываются факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, в том числе сведения о наличии существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) аудитора эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы

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

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

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

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

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

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

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

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору за последний 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: ***За проведение обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год размер вознаграждения аудитора составил 272 000 (Двести семьдесят две тысячи) рублей.***

Отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги нет

Порядок выбора аудитора эмитента

Процедура конкурса, связанного с выбором аудитора, и его основные условия: ***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: ***В соответствии со ст.13 Устава Общества, кандидатура аудитора утверждена решением годового общего собрания акционеров (Протокол № 1 от 26 апреля 2023 г.).***

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