

2019

ГODOVOЙ ОТЧЕТ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ГРУППА «ИЛИМ»»



УПРАВЛЯЕМ БУДУЩИМ



Годовой отчет Акционерного общества
«Группа «Илим» за 2019 год

Утвержден
Решением Совета директоров АО «Группа «Илим»
(Протокол №17 (254) от 22.04.2020 г.)



Достоверность данных, приведенных в годовом отчете Акционерного общества «Группа «Илим» за 2019 год, подтверждена Ревизионной комиссией (Заключение Ревизионной комиссии Акционерного общества «Группа «Илим» по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Акционерного общества «Группа «Илим» за 2019 год от 27.03.2020 г.)

В данном документе термины АО «Группа «Илим», Компания относятся к Акционерному обществу «Группа «Илим».

Под Группой «Илим», а также местоимением «мы» и его различными формами следует понимать совокупность компаний, состоящую из АО «Группа «Илим» и его дочерних (зависимых) обществ*.

* По состоянию на 31.12.19 г.

Содержание

1. ОБРАЩЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА	4
2. О КОМПАНИИ	6
2.1. Ключевые даты в истории Компании.....	7
2.2. Награды и достижения 2019 года	8
2.3. Основные события 2019 года.....	10
2.4. Бизнес-модель	12
2.5. Структура	14
2.6. Приоритетные направления деятельности	15
2.7. География производственной и сбытовой деятельности.....	16
2.8. Цепочка поставок.....	18
3. СТРАТЕГИЯ И ПЕРСПЕКТИВЫ	20
3.1. Миссия, видение и ценности	20
3.2. Приоритеты развития на 2020 год	21
3.3. Перспективы развития	22
4. РЕЗУЛЬТАТЫ РАЗВИТИЯ ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	24
4.1. Положение в отрасли	24
4.2. Основные финансовые и производственные показатели	27
4.3. Информация об использовании энергетических ресурсов	29
4.4. Инвестиционная деятельность.....	30
4.5. Инновационная деятельность	32
5. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ.....	34
5.1. Ценные бумаги и акционерный капитал.....	34
5.2. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов в 2019 году.....	34
5.3. Структура корпоративного управления	36
5.4. Общее собрание акционеров	37
5.5. Совет директоров.....	39
5.5.1 Комитеты Совета директоров.....	46
5.6. Генеральный директор	47
5.7. Ревизионная комиссия	48
5.8. Сведения о сделках с особым порядком заключения (за отчетный период)	49
5.9. Сведения о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления	49
6. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ И ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ	52
6.1. Основные факторы риска, связанные с деятельностью Компании.....	52
6.2. Внутренний контроль и аудит.....	56
7. КОРПОРАТИВНАЯ СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ	57
7.1. Охрана окружающей среды.....	57
7.2. Ответственное лесопользование	61
7.3. Охрана труда и промышленная безопасность.....	62
7.4. Кадровая и социальная политика.....	66
8. ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ ЗА 2019 ГОД.....	68
9. ЗАКЛЮЧЕНИЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ	111
Контактная информация	115

ОБРАЩЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА

01



Ксения Соснина

Генеральный директор АО «Группа «Илим»

Уважаемые акционеры!

В первую очередь хочу отметить, что 2019 год был для Компании и в целом для отрасли сложным. В тоже время он задал тренды в понимании основных векторов развития на ближайшие годы.

По итогам 2019 года объем инвестиций Компании достиг рекордной суммы – более 46,3 млрд рублей. Мы завершили ряд значимых инвестиционных проектов. Ключевыми из них стали реконструкция, а по сути - строительство нового картонного производства в г. Братске и модернизация производства целлюлозы в г. Усть-Илимске. Еще ряд проектов находится в стадии реализации. Волатильность на рынке в 2019 году заставила нас пересмотреть некоторые инвестиционные планы, часть из которых будет корректироваться. Однако это не коснется нашего крупнейшего проекта – «Большой Усть-Илимск» реализация которого, совместно с увеличением мощностей в филиале Компании в г. Братске сделает АО «Группа «Илим» одним из крупнейших мировых производителей небеленых упаковочных материалов.

В 2019 году объем производства целлюлозно-бумажной продукции на всех площадках составил 3 288 тыс. тонн. Это немного меньше, чем та цифра, к которой мы стремились, но в то же время на ряде площадок были достигнуты рекордные цифры. Так, в филиале Компании в г. Коряжме удалось не только произвести 1 334 тыс. тонн продукции, но и достичь минимального среднегодового уровня брака по мелованной бумаге, филиал в г. Братске в декабре 2019 года выдал рекордный месячный объем выпуска хвойной целлюлозы, гофрозавод в г. Дмитрове также достиг показательных результатов – 56 тыс. тонн продукции.

Одним из приоритетов деятельности АО «Группа «Илим» в 2019 году было сокращение нагрузки на окружающую среду, в том числе путем внедрения наилучших доступных технологий, инвестиции в которые составили свыше 258,7 млн долларов. И естественно, мы будем продолжать инвестировать. Так, в 2020 году общая инвестиционная программа Компании составит 456, 4 млн долларов, в том числе на проекты с экологической составляющей будет направлено около 150 млн долларов – то есть треть всех инвестиций Компании. Хочу напомнить, что Группа «Илим» является лидером российского бизнеса по расходам на экологию – мы входим в первую тройку этого рейтинга.

Хочу обратить ваше внимание на то, что Группа «Илим» всегда остается верна своим ценностям. В том числе таким, как порядок – мы строим свою деятельность в соответствии с корпоративными правилами и несем ответственность за достигнутый результат. Наша главная задача на всех этапах производства и поставки продукции – ориентированность на клиента. Мы намерены активно развивать бизнес как на внутреннем, так и внешнем рынках, и для нас принципиально важно выстраивать долгосрочные отношения со всеми партнерами. АО «Группа «Илим» стала первой компанией в России, получившей европейский сертификат Legal Source – он позволит нам осуществлять продажи на европейском рынке без каких-либо дополнительных подтверждений легальности сырья, из которого изготовлена продукция. Получение такой сертификации - очень важный этап, который поможет нам в развитии экспорта в Европу и станет дополнительным свидетельством нашей надёжности и прозрачности всех процессов в Компании.

Мы заинтересованы в развитии поставок в Европу и надеемся активно развивать экспорт в страны ЕС, кроме того мы продолжаем идти к нашей цели по наращиванию поставок во все регионы нашего стратегического рынка – Китая. Ситуация с пандемией коронавируса может внести определенные коррективы, но мы надеемся, что благодаря совместным усилиям правительств стран ситуация должна в скором времени стабилизироваться.

Хочу поблагодарить всех сотрудников Компании за работу. Развитие «Илима», сохранение лидерства в нашей непростой отрасли было бы невозможно без вас – компетентной и сплоченной команды профессионалов.

Я благодарю акционеров за доверие и уверена, что все вызовы 2020 года мы сможем превратить в задачи – с которыми мы, несомненно, справимся.

С уважением,
Соснина Ксения Николаевна
Генеральный директор
АО «Группа «Илим»



О КОМПАНИИ

02

Группа «Илим» — лидер целлюлозно-бумажной промышленности России по объемам и эффективности производства, крупнейший инвестор в отрасли и один из ведущих отраслевых игроков в мире.

Производственные активы, расположенные в Архангельской, Иркутской, Ленинградской и Московской областях, являются ключевыми в лесопромышленном комплексе Российской Федерации.

3 место
в Европе по объему производства товарной целлюлозы

11 место
в мире по объему производства товарной целлюлозы

12%
всей российской бумаги и картона

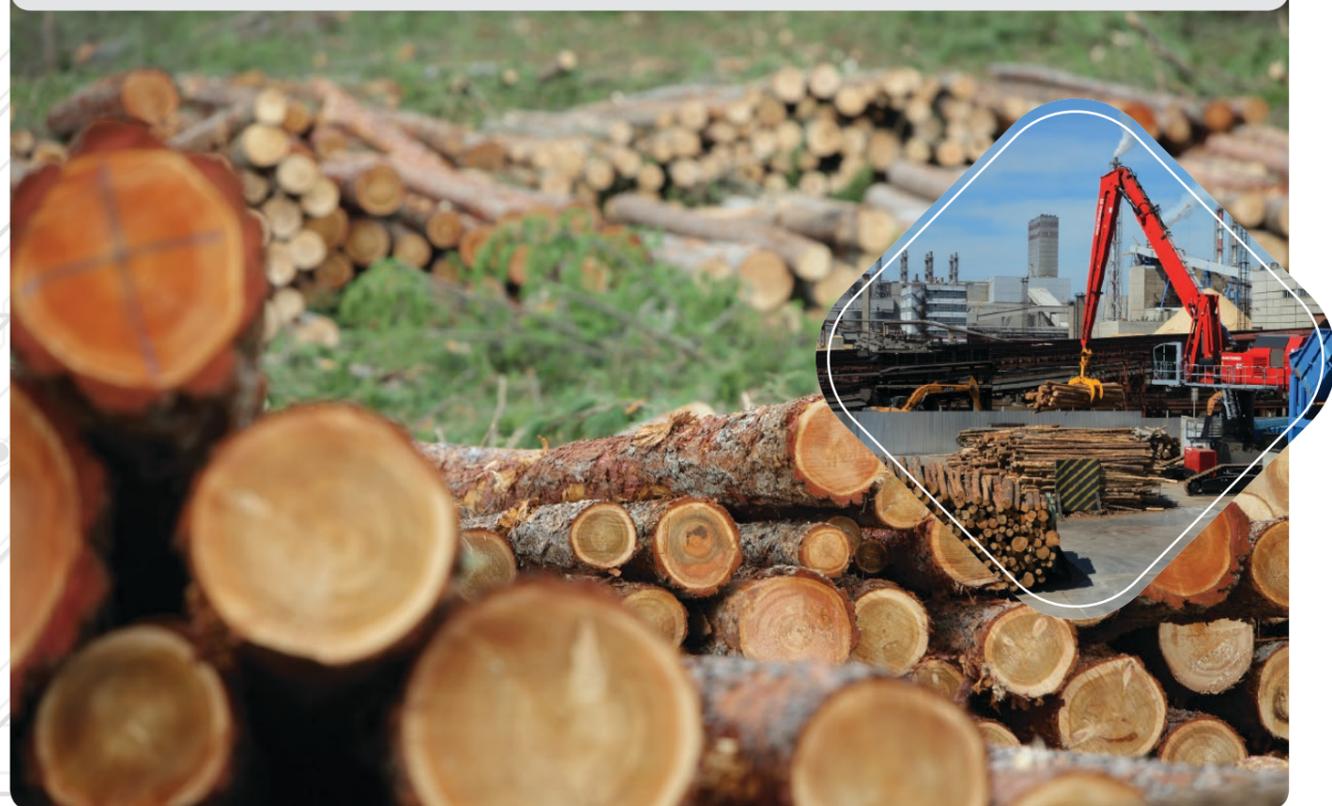
76%
всей российской целлюлозы

13 дочерних
(зависимых) обществ*

7 регионов
присутствия в Российской Федерации



более 17 000
человек — численность сотрудников



2.1. Ключевые даты в истории Компании

1953



Начало строительства Котласского целлюлозно-бумажного комбината (ОАО «Котласский целлюлозно-бумажный комбинат» — правопродшественник АО «Группа «Илим»).

1958



Начало строительства Братского лесопромышленного комплекса (ОАО «Лесопромышленная холдинговая компания «Братский лесопромышленный комплекс» — правопродшественник АО «Группа «Илим»).

1973



Начало строительства Усть-Илимского лесопромышленного комплекса (ОАО «Производственное объединение «Усть-Илимский лесопромышленный комплекс» — правопродшественник АО «Группа «Илим»).

2006



Создание АО «Группа «Илим».

2007



Реорганизация АО «Группа «Илим» в форме присоединения к нему ОАО «Производственное объединение «Усть-Илимский лесопромышленный комплекс» (ОГРН 1023802003004, ИНН 3817018917), ОАО «Целлюлозно-картонный комбинат» (ОГРН 1023800838302, ИНН 3803101393), ОАО «Котласский целлюлозно-бумажный комбинат» (ОГРН 1022901141218, ИНН 2905000650), ОАО «Лесопромышленная холдинговая компания «Братский лесопромышленный комплекс» (ОГРН 1023800838291, ИНН 3803101234).



02 июля 2007 года
завершение процесса реорганизации Компании в форме присоединения к ней вышеперечисленных обществ.

* По состоянию на 31.12.19 г.



2.2. Награды и достижения 2019 года



Первое место в рейтинге информационной прозрачности компаний лесопромышленного комплекса России

Результаты исследования опубликованы в первом номере отраслевого журнала «Лесная индустрия» в 2019 году.

Распределение мест в рейтинге определялось суммой баллов, полученных участниками по 52 критериям. Исследование было построено на информации, содержащейся в трех основных общедоступных источниках: устав и внутренние документы, информация для акционеров; годовая и промежуточная отчетность, предоставляемая компаниями на серверах раскрытия корпоративной информации; информация, публикуемая на веб-сайте компании, включая гиперссылки на перечни документов, относящихся к данной компании.



Гонка героев-2019: команда «Илима» – в пятерке сильнейших

22 июня в Санкт-Петербурге состоялся один из самых массовых в России забегов с препятствиями – Гонка Героев. Одна из команд вошла в пятерку лидеров среди 80 корпоративных команд, вторая команда «Илима» заняла 40 место и таким образом стала лучшей среди половины всех участвующих.

Премия за ответственное лесопользование

В рамках Национального лесного форума, который состоялся в г. Красноярске 2-3 сентября, Компания стала лауреатом премии «Ответственный лесопользователь».

Премия была учреждена в 2019 году Национальной ассоциацией лесопромышленников «Русский лес», чтобы наладить контакт между обществом, лесопромышленным комплексом России и экологическими организациями, а также привлечь внимание общественности к компаниям, которые вносят существенный вклад в устойчивое развитие лесной отрасли России.

Победители премии должны были соответствовать нескольким критериям, среди которых ключевым является проведение качественных лесовосстановительных работ и мероприятий по уходу за арендованными лесами.



Первое место в трех из пяти номинаций на чемпионате «Лесоруб XXI века»

10 августа на спортивной базе «Малиновка» в Архангельской области подвели итоги V чемпионата России среди операторов форвардеров, харвестеров, гидроманипуляторов, лесных погрузчиков и экскаваторов «Лесоруб XXI века». Среди 70 сборных из 19 регионов страны Компания одержала победу в трех из пяти номинаций.

Сотрудник лесного филиала АО «Группа «Илим» в г. Коряжме Александр Соловьев во второй раз одержал победу среди операторов форвардеров. Его напарник по команде Сергей Морозов стал чемпионом среди операторов гидроманипуляторов. Их коллега Александр Шенин завоевал золото на харвестере.

В рамках открытого чемпионата также прошел ежегодный конкурс красоты «Королева леса-2019». В тройке призеров среди 15 красавиц со всей страны оказалась диспетчер службы пожарной безопасности и чрезвычайных ситуаций филиала АО «Группа «Илим» в г. Коряжме Екатерина Попова.



Forbes

Место в рейтинге: 64
Выручка: 155,7 млрд рублей
Генеральный директор: К.Н. Соснина

Рейтинг 200 крупнейших компаний России

В ежегодном рейтинге журнала «Forbes», где определены 200 крупнейших компаний России, Группа «Илим» заняла 64-е место, подняв свой рейтинг по сравнению с 2018 годом на 13 позиций. Генеральный директор АО «Группа «Илим» Соснина Ксения Николаева – в числе 13 женщин, которые руководят крупнейшими корпорациями страны.

Сертификат по цепочке поставок PEFC

Компания успешно прошла аудит и получила сертификат PEFC™ по цепочке поставок.

Успешное прохождение аудита свидетельствует о том, что Компания добросовестно выполняет требования международных стандартов, а поставка продукции по цепочке «от комбината к потребителю» не допускает попадания в этот процесс древесины сомнительного происхождения. Учитывая масштабную инвестиционную программу и планы Компании по выходу на новые рынки, сертификация является подтверждением статуса Группы «Илим» как надежного и ответственного поставщика высококачественной продукции.



2.3. Основные события 2019 года

Январь

Завершился отбор технологических стартапов для Группы «Илим», организованный корпоративным акселератором GenerationS от RBK.

В список финалистов вошли 33 команды из России, Канады, США, Грузии, Финляндии, Швеции и других стран, 13 из которых представили свои разработки топ-менеджменту Компании в Санкт-Петербурге.

В числе финалистов – разработки по таким направлениям, как наноцеллюлоза, новые материалы на основе целлюлозы (композиты и биокompозиты), биоразлагаемые упаковочные материалы, альтернативное сырье для получения целлюлозы, монетизация древесных отходов и другие. С каждым из проектов продолжится индивидуальная работа по разработке бизнес-кейсов и разработке формы партнерства: инвестиции, предоставление площадок и сырья под пилотирование, лицензирование технологии или экспертная поддержка.



Февраль

Группа «Илим» приняла решение поддержать российский социально значимый культурный проект – Фонд содействия развитию балетного искусства Дианы Вишневой.

При поддержке Группы «Илим» в течение 2019 года состоится ряд мероприятий Фонда, крупнейшим из которых станет международный фестиваль современной хореографии «CONTEXT». Диана Вишнева.

Март

АО «Группа «Илим» приняло участие в «Шанхайской неделе целлюлозы» (Shanghai pulp week). Во встречах участвовало 13 компаний, среди которых действующие и потенциальные клиенты Компании на азиатском и европейском рынках.

На протяжении многих лет Компания является партнером Hawkings Wright conference – симпозиуме, проводимом в рамках «Шанхайской недели целлюлозы». Главными темами выступлений экспертов на симпозиуме в этом году стали перспективы развития китайского рынка целлюлозно-бумажной промышленности, его влияние на мировой рынок, а также тенденции спроса на продукцию как в ближайшей, так и долгосрочной перспективе.

Апрель

25 апреля в Санкт-Петербурге состоялась встреча представителей Группы «Илим» с делегацией Федерации ассоциаций бумажных трейдеров Индии. В мероприятии участвовали более сорока трейдеров бумаги и картона. Стороны обсудили возможности для расширения сотрудничества.



Май

23 – 24 мая в г. Братске состоялся ежегодный экономический форум (БЭФ), традиционным партнером которого выступило АО «Группа «Илим». Стенд Компании был посвящен крупным инвестиционным проектам.

Июнь

Группа «Илим» заключила контракт с немецким машиностроительным концерном Voith на поставку картоноделательной машины (КДМ) XcellLine, в рамках инвестиционного проекта «Большой Усть-Илимск». Картоноделательная машина, созданная Voith для Компании по индивидуальному проекту, станет самой мощной в мире машиной по производству крафтлайнера (чистоцеллюлозного картона) – 630 тысяч тонн в год.

Председатель Совета директоров АО «Группа «Илим» Смушкин Захар Давидович и Генеральный директор Компании Соснина Ксения Николаевна приняли участие в деловой программе XXIII Петербургского международного экономического форума. В частности, Смушкин Захар Давидович выступил модератором в бизнес-диалога «Россия-США». Среди участников встречи – руководители крупных компаний и представители бизнес-сообществ двух стран. Спикеры обсудили состояние инвестиционного климата и перспективы развития взаимодействия между странами. Соснина Ксения Николаевна приняла участие в бизнес-диалоге «Россия-Китай», ключевой темой которого стало развитие торговых отношений между Россией и КНР.

Компания приняла участие в 24-й международной выставке упаковочной индустрии RosUpack, которая состоялась 18-21 июня 2019 года в Москве.

В рамках деловой программы выставки представители Группы «Илим» представили новую экологичную упаковку и провели более 60 встреч с ключевыми партнерами – российскими и зарубежными переработчиками и трейдерами гофросырья, с компаниями-потребителями гофропродукции. Ключевой темой деловой программы стала экологичность упаковки: возможность вторичной переработки упаковочной продукции, повышение ответственности потребления в целом, и, как итог, переход на экономику замкнутого цикла (circular economy).



Сентябрь

Компания в третий раз поддержала XXIX международный кинофестиваль «Послание к человеку» и выступила его генеральным спонсором.

В 2019 году свои работы на фестиваль прислали режиссеры из 98 стран. На конкурс было отобрано 70 фильмов. По традиции Группа «Илим» вручила специальный приз авторам одной из российских кинолент в категории «Национальный конкурс».



Октябрь

В дочернем обществе АО «Группа «Илим» – «Илим Гофра» введена в эксплуатацию новая технологическая линия по производству изделий методом плоской высечки с нанесением многоцветной печати HD-качества. Новое оборудование позволяет изготавливать RRP-короба (Retail Ready Packaging – упаковка для розничных сетей) любой сложности.

Группа «Илим» в рамках масштабной инвестиционной программы по развитию действующих и созданию новых мощностей завершила модернизацию картонного производства на филиале АО «Группа «Илим» в г. Братске. Масштабной модернизацией была охвачена вся технологическая цепочка картонного производства – от варки целлюлозы до упаковки готовой продукции. Обновленное производство картона по составу оборудования, применяемым технологиям и уровню автоматизации управления и контроля соответствует стандартам ведущих мировых предприятий лесной промышленности.



Ноябрь

Председатель Совета директоров АО «Группа «Илим» Смушкин Захар Давидович 28 ноября принял участие в панельной сессии «Со всех точек зрения» III отраслевого форума «ЛПК 360°». В ходе сессии представители федеральных ведомств, лесопромышленных холдингов, крупных банковских структур и отраслевых ассоциаций обсудили актуальные темы российского лесопромышленного комплекса.



Декабрь

АО «Группа «Илим» приняло участие в ежегодной «Лондонской неделе целлюлозы» (London pulp week), в рамках которой руководство Компании провело ряд встреч с европейскими и азиатскими партнерами. В частности, встречи состоялись с такими крупнейшими потребителями продукции ЦБП, как Hayat Kimya (Турция), Enercell (Южная Корея), Europcell (Германия), Fornaroli (Италия), Arctic Paper (Польша) и др.

2.4. Бизнес-модель Компании

НАШИ РЕСУРСЫ

ПРИРОДНЫЕ

Крупнейший арендатор лесных ресурсов в России. Объем лесосеки более 15,8 млн м³. Доступ к высококачественным лесным ресурсам обеспечивает устойчивый рост и конкурентоспособность Компании

КАДРОВЫЕ

Более 17 тыс. сотрудников. Ежегодно Группа «Илим» принимает на работу лучших выпускников ведущих профильных ВУЗов России

ФИНАНСОВЫЕ

АО «Группа «Илим» – **крупнейший инвестор в отрасли**

СОЦИАЛЬНЫЕ

Долгосрочные партнерские отношения с органами власти. Активная роль в регионах присутствия, инвестиции в социальную инфраструктуру для повышения уровня жизни местного населения

КОММЕРЧЕСКИЕ

Развитая сеть поставок. Поставки более чем в 70 стран мира

НАШИ ПРОЦЕССЫ

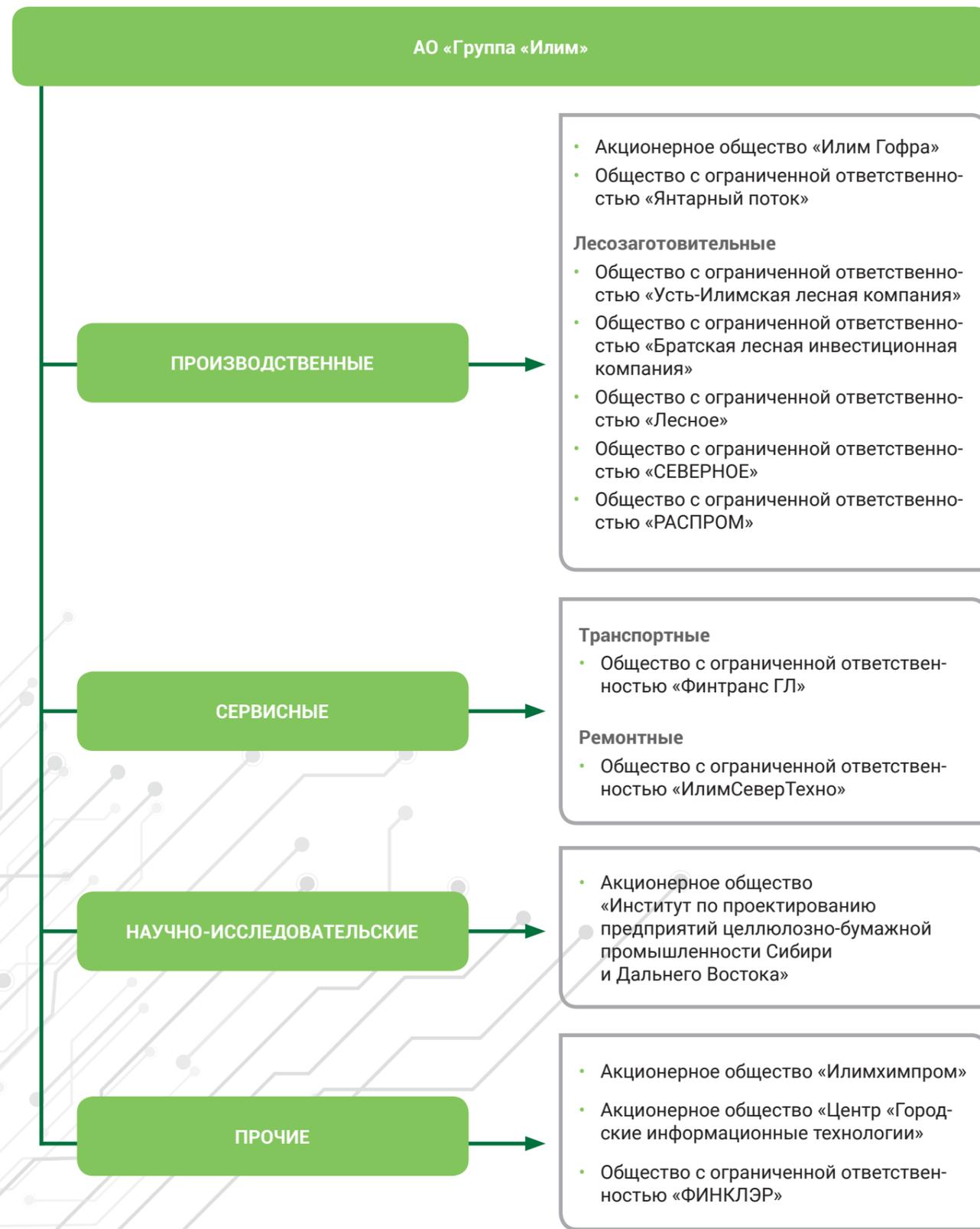


НАШИ ПРЕИМУЩЕСТВА

- + Крупнейшая целлюлозно-бумажная компания в России
- + Собственный лес и эффективные технологии заготовки
- + Опытные сотрудники, позволяющие Компании развиваться и решать сложные комплексные задачи
- + Возможность использования лучших практик партнера – компании International Paper
- + Финансовая устойчивость
- + Компания с одним из самых низких в мире уровнем издержек производства белой хвойной целлюлозы и чистоцеллюлозного тарного картона
- + Существенная доля выручки от растущих сегментов рынка (целлюлоза в Китае и упаковка в мире)
- + Огромный опыт работы на Китайском рынке
- + Оптимальная логистика поставок в Китай

2.5. Структура

В структуру АО «Группа «Илим» в 2019* году входили следующие дочерние общества:



* По состоянию на 31.12.2019 года

2.6. Приоритетные направления деятельности

АО «Группа «Илим» специализируется на производстве целлюлозы, древесной массы, бумаги и картона (ОКВЭД 17.1.).

Основную продукцию, выпускаемую АО «Группа «Илим», можно разделить на следующие продуктовые группы:

Продукция, выпускаемая АО «Группа «Илим»		
<p>Целлюлоза</p> <ul style="list-style-type: none"> Целлюлоза сульфатная беленая из лиственных пород древесины Целлюлоза сульфатная беленая из хвойных пород древесины Целлюлоза сульфатная небеленая из хвойных пород древесины Целлюлоза сульфатная небеленая из опилок и отходов сортирования 	<p>Белые бумаги</p> <ul style="list-style-type: none"> Бумага мелованная Бумага – основа для обоев Бумага листовая для офисной техники. Бумага для печати офсетная Бумага для контрольно-кассовой ленты 	<p>Упаковочные материалы</p> <ul style="list-style-type: none"> Картон для плоских слоев гофрированного картона (крафтлайнер) Бумага для гофрирования из первичного целлюлозного волокна (флютинг) Бумага мешочная Картон «Белый лайнер» Котласлайнер Нордлайнер Бумага упаковочная Бумага – основа для упаковки мелования Картон одностороннего мелования

Наряду с основными видами продукции, можно выделить дополнительные виды продукции, выпускаемые АО «Группа «Илим» **и/или его дочерними (зависимыми) обществами:**

Продукция, выпускаемая АО «Группа «Илим» и/или его дочерними (зависимыми) обществами		
<p>Гофроупаковка*</p> <ul style="list-style-type: none"> Гофрокартон Гофроящики 	<p>Лесохимические продукты**</p> <ul style="list-style-type: none"> Канифоль талловая Жирные кислоты таллового масла (ЖКТМ) Масло талловое дистиллированное (ДТМ) Масло талловое легкое (ЛТМ) Скипидар сульфатный очищенный 	<p>Круглый лес</p> <ul style="list-style-type: none"> Пиловочник

* Производство осуществляется дочерним обществом АО «Группа «Илим» – АО «Илим Гофра» на базе двух заводов по производству гофроупаковки, расположенных в Ленинградской и Московской областях.

** Производство осуществляется как АО «Группа «Илим» самостоятельно, так и дочерним обществом АО «Группа «Илим» - ООО «Янтарный поток».

2.7. География производственной и сбытовой деятельности

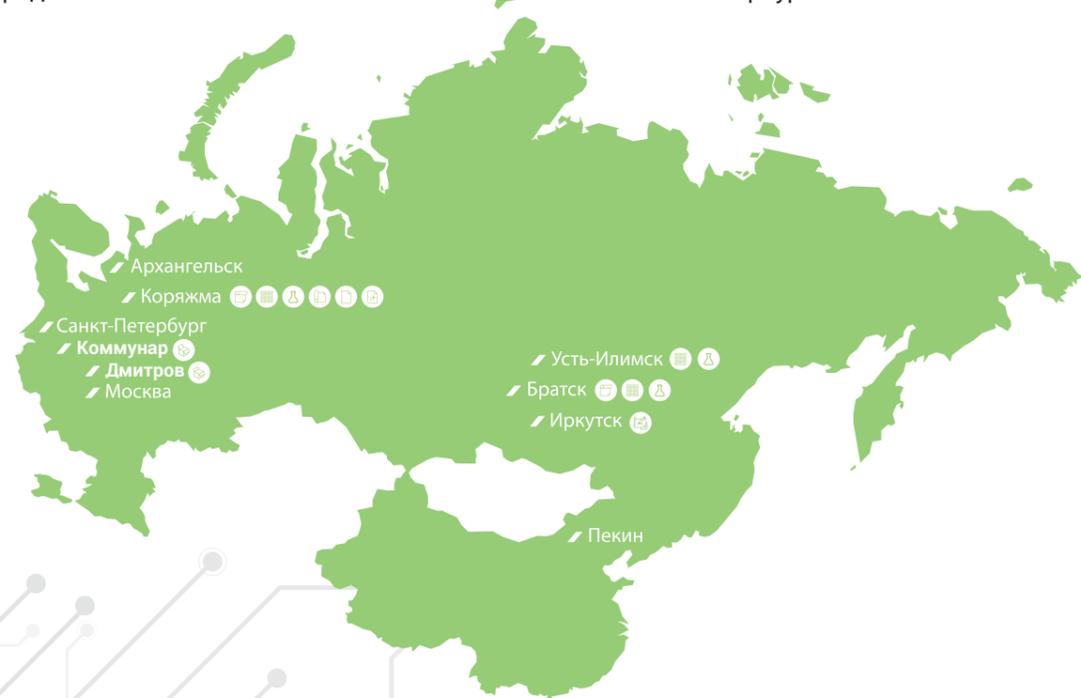
Производственная деятельность

Все производственные активы Группы «Илим» структурированы по продуктово-географическому принципу.

В европейской части России расположены филиал АО «Группа «Илим» в г. Коряжме и Лесной филиал АО «Группа «Илим» в г. Коряжме, сервисное (ремонтное) предприятие и предприятие, осуществляющее производство лесохимической продукции (Архангельская область), а также транспортно-логистическая компания (Санкт-Петербург) и заводы по производству гофроупаковки, расположенные в Ленинградской и Московской областях.

В азиатской части России находятся филиалы АО «Группа «Илим» в г. Братске и Братском районе Иркутской области, филиалы АО «Группа «Илим» в г. Усть-Илимске и Усть-Илимском районе Иркутской области, проектный институт в г. Иркутске, а также лесозаготовительные предприятия, расположенные в Иркутской области и Красноярском крае.

Представительства Компании расположены в г. Москве, г. Архангельске, г. Иркутске и г. Пекине (КНР). Центральный офис Компании расположен в г. Санкт-Петербурге.



Коряжма (Архангельская область)

- Упаковочные материалы
- Белые бумаги
- Целлюлоза
- Лесохимические продукты
- Круглый лес

Усть-Илимск (Иркутская область)

- Целлюлоза
- Лесохимические продукты
- Круглый лес

Братск (Иркутская область)

- Упаковочные материалы
- Целлюлоза
- Лесохимические продукты
- Круглый лес

Коммунар (Ленинградская область)

- Гофроупаковка

Дмитров (Московская область)

- Гофроупаковка

Сбытовая деятельность (география поставок)



2.8. Цепочка поставок

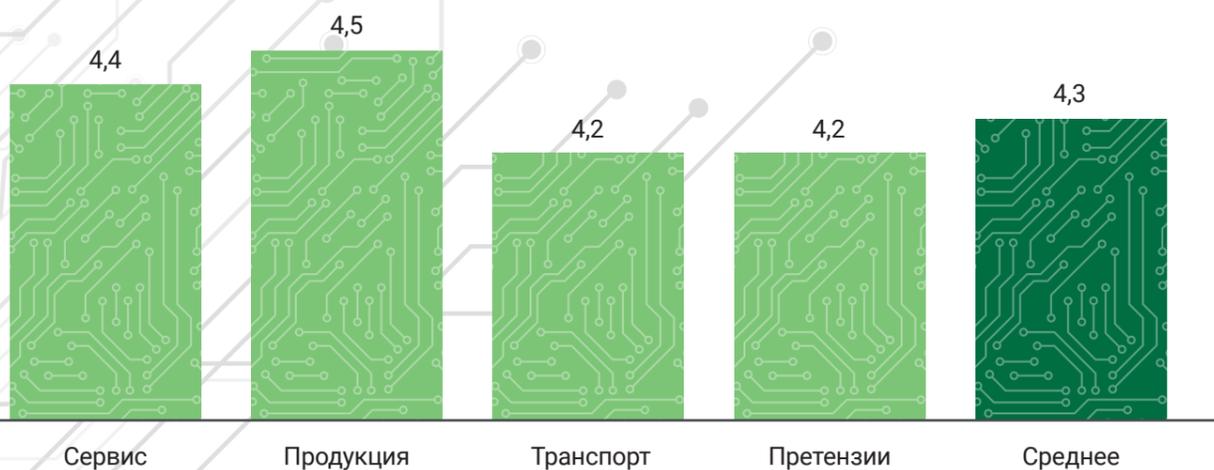
Наши клиенты – один из основных приоритетов развития Компании

Группа «Илим» строит свои долгосрочные отношения на открытости, вежливости, тактичности и уважении. Для эффективного взаимовыгодного сотрудничества мы изучаем потребности покупателя и постоянно стремимся к улучшениям. Обратная связь от клиентов – это эффективный инструмент улучшения качества продуктов и услуг Группы «Илим». Все мероприятия, направленные на повышение уровня конкурентоспособности Компании, носят сквозной и циклический характер.



Группа «Илим» ежегодно осуществляет оценку удовлетворенности клиентов (индекс удовлетворенности клиентов), на основании полученных анкет от клиентов-респондентов. Анкета включает в себя вопросы, связанные непосредственно со всеми этапами исполнения заказов: от производства до доставки продукции покупателю.

Индекс удовлетворенности клиентов в 2019 году составил 4,3 балла (из 5 возможных).



Мероприятия, реализованные в рамках выполнения целей в области повышения уровня сервиса и качества взаимодействия с клиентами в 2019 году

ПОВЫШЕНИЕ УРОВНЯ СЕРВИСА И УДОВЛЕТВОРЕННОСТИ КЛИЕНТОВ

Взаимодействие с клиентами через личный кабинет SAP CRM (Customer Relationship Management)

В Компании запущена работа с покупателями на базе личного кабинета CRM (Customer Relationship Management).

100%

клиентов внутреннего рынка целлюлозы, упаковочных материалов и белых бумаг формируют заявки в личном кабинете

SIFOT (Shipment in full on time)

Особое внимание в Компании уделяется требованиям клиентов о своевременности поставок готовой продукции. Для контроля, анализа и дальнейшего улучшения соответствия ожиданиям в Компании используется комплексный показатель Shipment in full on time (SIFOT).

86%

за 2019 год, что свидетельствует о высокой степени ответственности Группы «Илим» перед своими партнерами

SIFOT – индекс, позволяющий оценивать уровень сервиса в разрезе соответствия требуемым срокам и объемам отгрузки по заказам клиентов.

Нормативный срок рассмотрения претензий

Работа с претензиями является неотъемлемой частью обратной связи от клиентов. На базе полученных обращений формируются мероприятия по улучшениям и отслеживается их исполнение на постоянной основе.

20 дней

срок рассмотрения претензий в 2019 году, что соответствует целевым показателям на 2019 год.

СТРАТЕГИЯ И ПЕРСПЕКТИВЫ



3.1. Миссия, видение, ценности



Миссия
От дерева к бумаге – используя возобновляемые природные ресурсы, мы создаем ценности и улучшаем жизнь людей в России и во всем мире.

Видение

Мы – лидеры российской целлюлозно-бумажной промышленности. На основе международного партнерства мы внедряем лучшие мировые практики и обеспечиваем глобальную конкурентоспособность российской лесной отрасли.



Ценности



- Безопасность и экология**
Безопасность человека и забота об окружающей среде являются нашими основными ценностями
- Ориентированность на клиентов**
Удовлетворение потребностей клиентов является главной задачей на всех этапах производства и поставки продукции
- Отраслевое лидерство**
Мы внедряем лучшие мировые практики, совершенствуем производственные процессы, повышаем качество продукции и поощряем инициативу
- Порядок**
Мы действуем в соответствии с корпоративными правилами и стандартами и несем ответственность за достигнутые результаты
- Устойчивое развитие**
Наши приоритеты – устойчивый рост компании, ответственное лесопользование, социальная ответственность и развитие сотрудников

3.2. Приоритеты развития на 2020 год

Ежегодно АО «Группа «Илим» определяет приоритеты развития – ключевые результаты которых необходимо достичь за год.

На 2020 год установлены следующие приоритеты развития по 4 направлениям:



ЛЮДИ

- Ноль смертельных случаев с сотрудниками и подрядчиками
- Нарращивание кадрового резерва и развитие талантов
- Эффективное кросс-функциональное взаимодействие

НАШИ КЛИЕНТЫ

- Повышение качества и конкурентоспособности выпускаемой продукции
- Совершенствование коммерческих, логистических операций и цепочки поставок
- Повышение уровня сервиса и удовлетворенности клиентов

2020 Приоритеты Группы «Илим»

ФИНАНСЫ И ЭФФЕКТИВНОСТЬ

- Выполнение плана по EBITDA и финансированию стратегических инициатив
- Выход на целевые показатели после запуска в эксплуатацию проектов
- Повышение производительности и эффективности

СТРАТЕГИЯ И РАЗВИТИЕ

- Исполнение инвестиционной программы в соответствии с графиком и бюджетом
- Исполнение программы приоритетных цифровых проектов
- Расширение лесосырьевой базы, эффективное устойчивое лесопользование и лесовосстановление
- Внедрение наилучших доступных технологий и продолжение снижения нагрузки на окружающую среду
- Формирование новых стратегических инициатив 2025

3.3. Перспективы развития

АО «Группа «Илим» - глобальная динамично развивающаяся компания, которая стремится стать лидером во всех ключевых сегментах рынка целлюлозно-бумажной промышленности, оставаясь одной из самых прибыльных в отрасли.

Компания активно реализует масштабную инвестиционную программу, в рамках которой деятельность Компании сфокусирована на развитии следующих направлений:

- повышение экологической и промышленной безопасности.
- увеличение объемов выпуска продукции для наиболее растущих рынков.
- снижение затрат и повышение эффективности работы оборудования.

В настоящее время инвестиционная программа предусматривает развитие трех основных производственных площадок:

Ключевые проекты пятилетнего плана развития Компании.



Компания идет в ногу со временем и уделяет пристальное внимание проектам в области цифровизации. Так, в Компании реализуются проекты по созданию системы управления на основе искусственного интеллекта и информационной системы по оптимизации лесосырьевой базы, IT-проекты в лесообеспечении объединяющие все операции в лесообеспечении в единую унифицированную систему для автоматизации методов учета и движения лесосырья, а также иные IT-проекты, затрагивающие все направления деятельности Компании.

Основные направления в области цифровизации



РЕЗУЛЬТАТЫ РАЗВИТИЯ ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

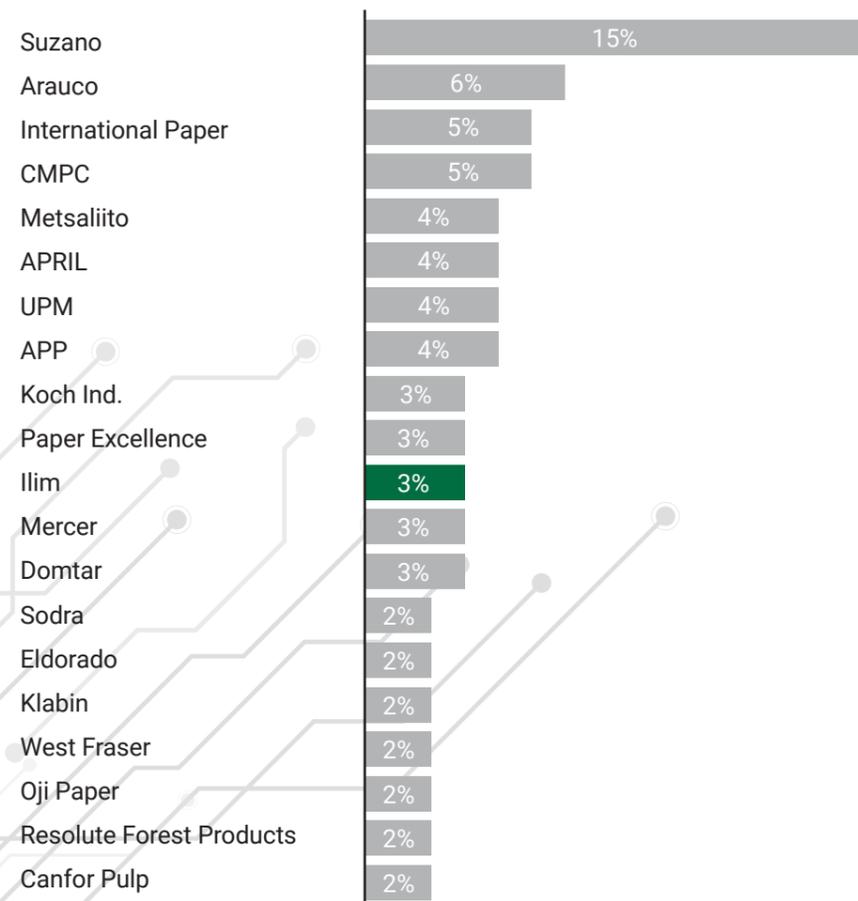
04



4.1. Положение в отрасли

АО «Группа «Илим» — один из крупнейших производителей целлюлозно-бумажной продукции в мире.

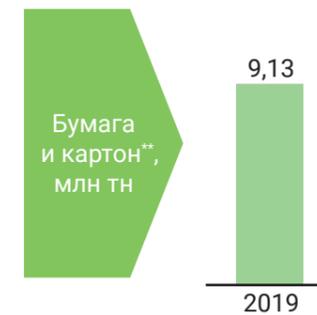
«КРУПНЕЙШИЕ МИРОВЫЕ ПРОИЗВОДИТЕЛИ ТОВАРНОЙ ЦЕЛЛЮЛОЗЫ И ИХ ДОЛИ НА МИРОВОМ РЫНКЕ»



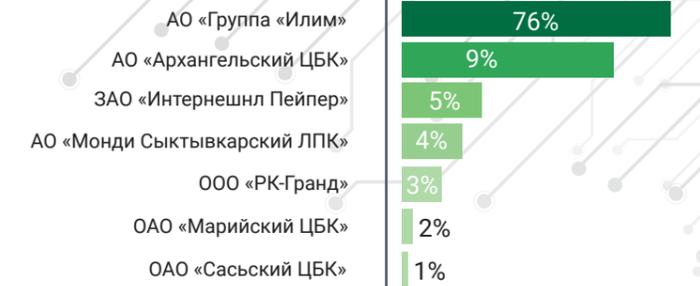
* Источник: RISI, World Market Pulp Capacity Report, May 2019

АО «Группа «Илим» является лидером целлюлозно-бумажной промышленности России по объемам производства

Объемы производства в РФ



Доля Компании в объеме производства в 2019



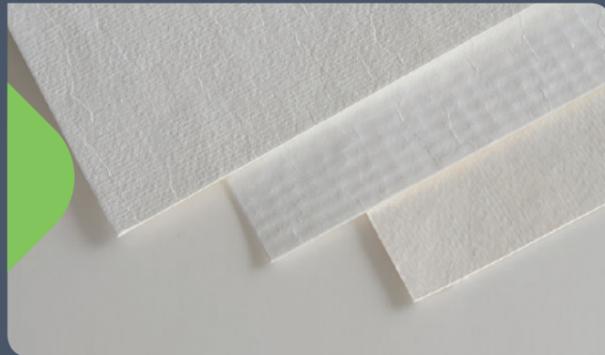
* Информация подготовлена на основе оперативных данных Росстата за 12 месяцев 2019 года об общем количестве целлюлозы, изготовленной на предприятиях РФ, и собственной оценке АО «Группа Илим» в части данных по товарной целлюлозе (с 2017 года Росстат исключил из статистики данные по товарной целлюлозе).
 ** Информация подготовлена на основе оперативных данных Росстата за 12 месяцев 2019 года об общем количестве бумаги и картона, изготовленного на предприятиях РФ.

Объемы производства продукции, выпускаемой Группой «Илим» (по итогам 2019 года):

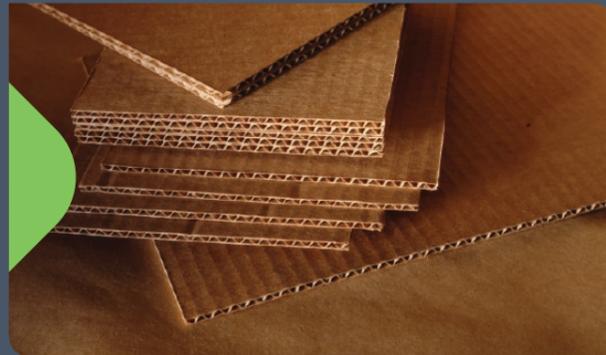
Основные виды продукции:

Иные виды продукции:

Целлюлоза
2 001 тыс. тонн.



Гофроупаковка
256 млн м²



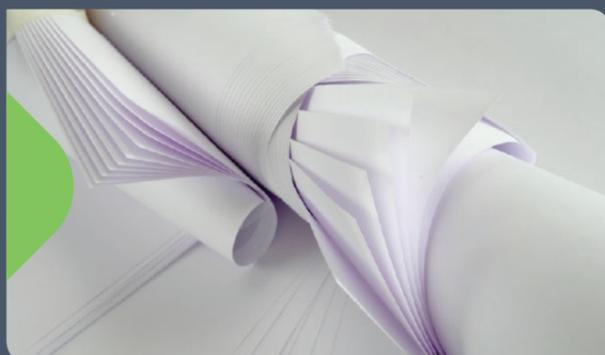
Упаковочные материалы
780 тыс. тонн.



Лесохимические продукты
76 тыс. тонн



Белые бумаги
338 тыс. тонн.

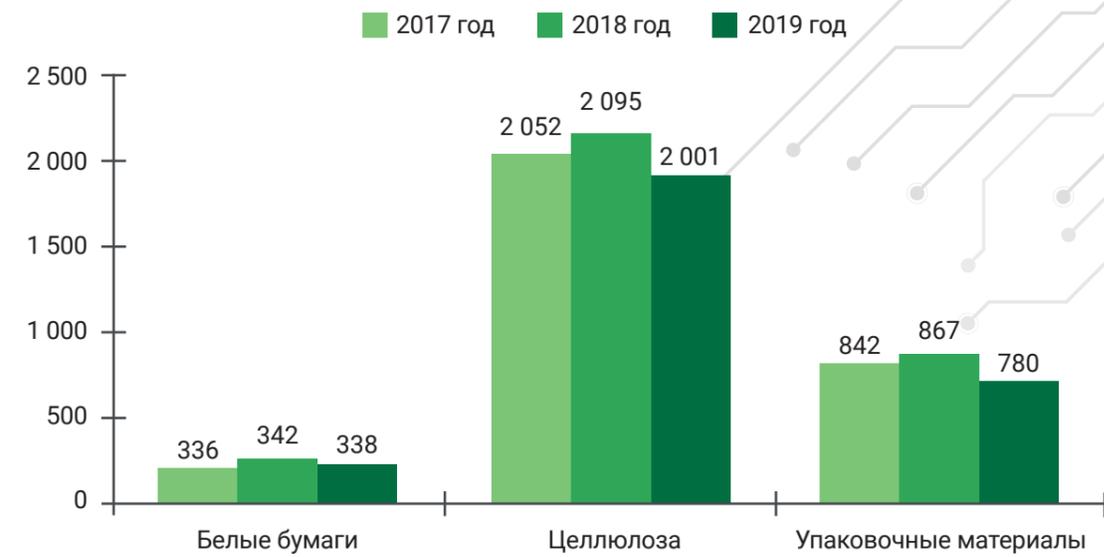


Круглый лес
2,7 млн м³

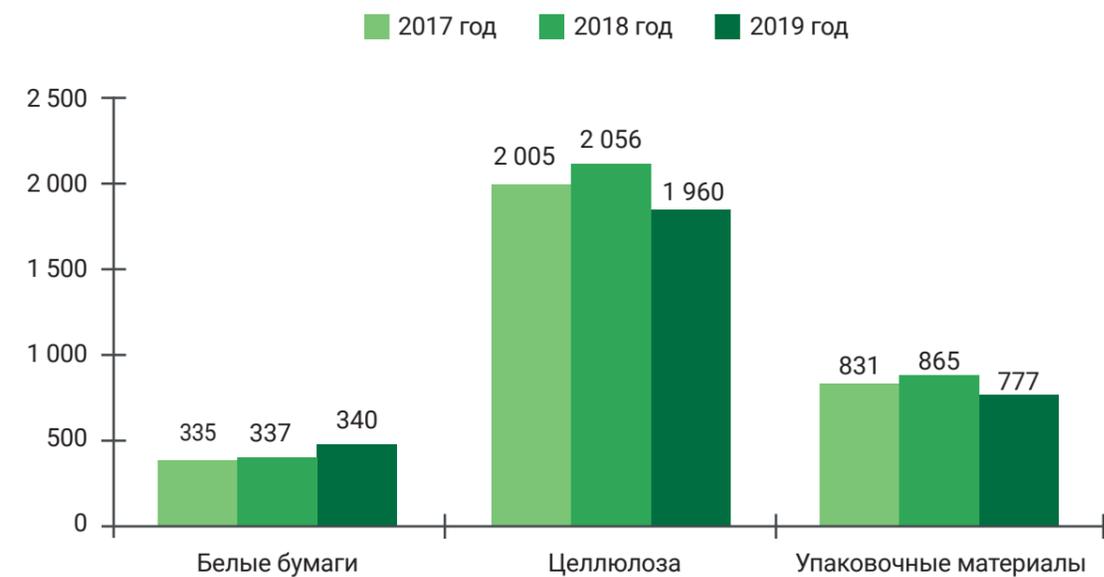


4.2. Основные финансовые и производственные показатели*

Динамика показателей производственной деятельности (по основным видам продукции) (тыс. тонн)



Динамика показателей объемов продаж (по основным видам продукции) (тыс. тонн)

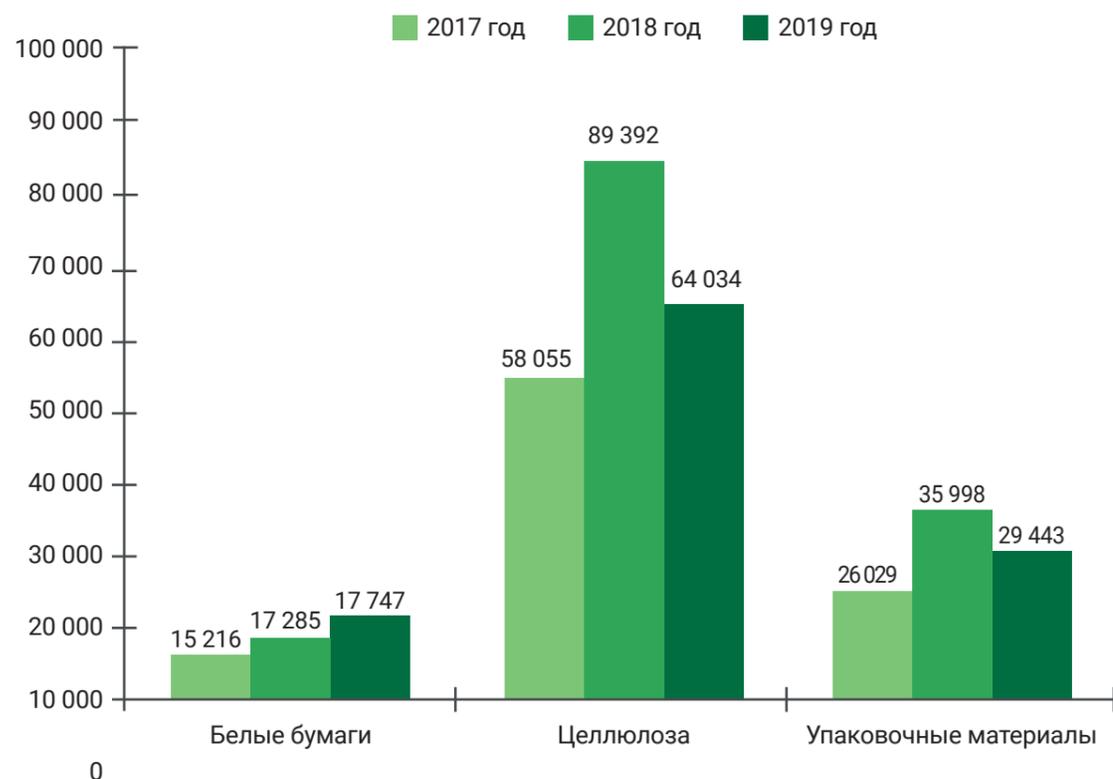


* По данным российских стандартов бухгалтерского учета.

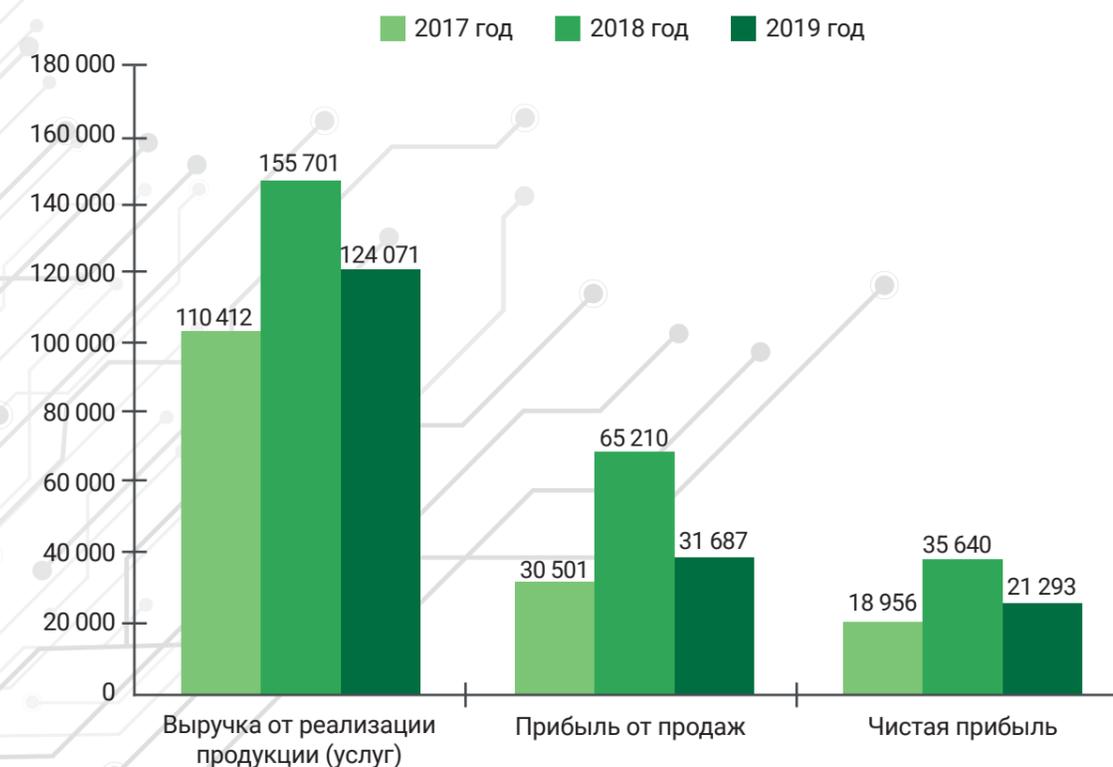


4.3. Информация об использовании энергетических ресурсов

Динамика показателей объемов выручки от продаж (по основным видам продукции) (млн руб.)



Динамика результатов финансово-хозяйственной деятельности (млн руб.)



Наименование энергетического ресурса	Единицы измерения	Произведено		Закуплено	
		Всего (в натуральном выражении)	В т.ч. использовано на собственные нужды, (в натуральном выражении)	В натуральном выражении	В денежном выражении (млн руб.)
Электрическая энергия	млн кВт/ч	2 157	2 138	1 470	2 877
Тепловая энергия	тыс. Гкал	14 924	14 378	1 377	1 363
Бензин автомобильный	тонн	-	-	940	41
Топливо дизельное	тонн	-	-	57 808	2 667
Мазут	тонн	-	-	84 385	1 426
Газ	тыс. м ³	-	-	815 606	3 340
Уголь	тонн	-	-	6 253	19

Информация об используемом в 2019 году Компанией объеме воды (подаваемой, передаваемой, потребляемой с использованием систем центрального водоснабжения), на которую распространяются положения Федерального закона от 23.11.2009 г №261-ФЗ «Об энергоснабжении и о повышении энергетической эффективности, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», установленные в отношении энергетических ресурсов:

Вид ресурса	Единицы измерения	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год
Вода	тыс. м ³	442 250	387 654	7 447	250

Иные виды энергетических ресурсов в течение 2019 года АО «Группа «Илим» не использовало.

4.4. Инвестиционная деятельность

В 2019 году АО «Группа «Илим» выполнило инвестиционную программу в размере 715 миллионов долларов США, что почти в два раза больше по сравнению с 2018 годом.



Ключевыми направлениями инвестиционной деятельности в 2019 году являлись:

Разработка и реализация инвестиционных проектов Компании на всех филиалах с целью увеличения объемов производства и повышения качества продукции



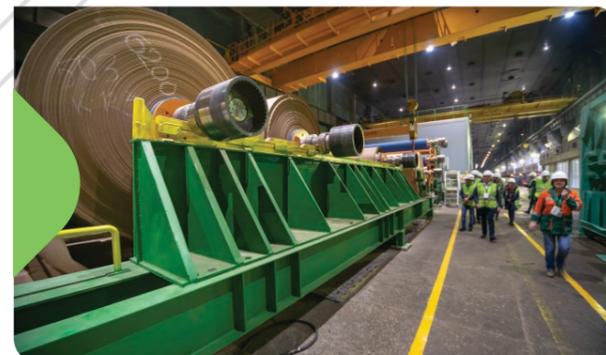
Разработка планов дальнейшего развития Компании с целью повышения эффективности бизнеса



Развитие бизнес-процессов инвестиционной деятельности



Поддержание надежности существующего оборудования и соответствие требованиям государственного надзора



В 2019 году были завершены следующие инвестиционные проекты:

№	Наименование проекта
Филиал АО «Группа «Илим» в г. Братске	
1	Техническое перевооружение СРК-1750 ст.11
2	Реконструкция картонного потока
Филиал АО «Группа «Илим» в г. Усть-Илимске	
3	Кислородная делигнификация
4	Увеличение выпуска товарной продукции. Техническое перевооружение первого потока
Филиал АО «Группа «Илим» в г. Коряжме	
5	Модернизация БДМ-6

В рамках инвестиционной программы в 2019 году также реализовывались следующие основные инвестиционные проекты:

№	Наименование проекта
Филиал АО «Группа «Илим» в г. Усть-Илимске	
1	Техническое перевооружение ИРП
2	Увеличение выпуска товарной продукции. Техническое перевооружение второго потока
3	Строительство целлюлозно-картонного комбината в г. Усть-Илимске
Филиал АО «Группа «Илим» в г. Братске	
4	Строительство вакуум-выпарной станции № 8
5	Строительство нового ДПЦ
6	Реконструкция листового потока
7	Реконструкция потока каустизации и регенерации извести
8	Техническое перевооружение вакуум-выпарных установок № 6 и 7
Филиал АО «Группа «Илим» в г. Коряжме	
9	Строительство нового ДПЦ
10	Реконструкция СРК-5
11	Модернизация электрофильтра СРК-3

4.5. Инновационная деятельность

Общемировые тенденции определяют правила игры в глобальной экономике, следование которым актуально и для нашей Компании, активно работающей на мировых рынках. Все возрастающую в этом роль играют инновации, определяющие потенциальные направления будущего роста Компании, которые должны быть связаны с созданием и коммерциализацией новых продуктов в различных отраслях, не только в собственной. Именно такой логике Компания придерживается в своей инновационной стратегии.

Взгляд Компании на инновационные возможности базируется на анализе мегатрендов, прогнозе будущих рынков и среды, в которой будет оперировать бизнес и потребители.

Мегатренды	Описание мегатрендов	Примеры инновационных направлений
Рост населения, урбанизация	<ul style="list-style-type: none"> Ускорение городского строительства Технологии быстрого производства Общий рост потребления 	На базе целлюлозы новые материалы
Здоровье и экология	<ul style="list-style-type: none"> Развитие медицинских решений Биодобавки Экологичность продуктов и производства 	Новое применение целлюлозы
Изменение предпочтений потребителей	<ul style="list-style-type: none"> Кастомизация и усложнение продукта От продукта к решениям и услугам Уникальность как ценность 	Новые типы бумаг и картонов
Цифровизация	<ul style="list-style-type: none"> Роботизация процессов Social Networking Предиктивность и data analytics 	Цифровая трансформация компании
Глобализация / деглобализация	<ul style="list-style-type: none"> Глобальные потоки и протекционизм одновременно Мобильность и интернет вещей Снятие границ и рамок 	Диверсификация бизнеса, глобальный сервис
Нехватка ресурсов	<ul style="list-style-type: none"> Безотходное производство Замкнутый энергетический цикл Альтернативные ресурсы 	Энергетика, рецикл, отходы, новое сырье

В соответствии с инновационной стратегией развития АО «Группа «Илим» ведет постоянный поиск прорывных технологий и новых продуктов для расширения бизнеса. Это подход открытых инноваций, охватывающий все возможности, как внутри текущего бизнеса, так и в смежных отраслях. Таким образом, Компания рассматривает все направления, которые в будущем позволят создать продукты для принципиально новых глобальных рынков.

Подход открытых инноваций – основные инструменты с различной степенью фокусировки



Вместе с тем за любым новшеством всегда стоят конкретные люди и команды, генерирующие новые идеи и умеющие их воплощать в бизнес-практику. Для выявления таких людей и команд, оценки и реализации рыночного потенциала предлагаемых ими решений Компания начала сотрудничество с международными платформами открытых инноваций, а совместно с АО «РВК»*, опираясь на ее опыт и экспертизу, запустила первый внутрикорпоративный акселератор стартапов.

Открытые инновации и инновационная стратегия



В дальнейшем мы планируем активно расширять механизмы сотрудничества с инновационной средой в России и за рубежом, максимально используя внешнюю экспертизу для ускорения разработки и вывода на рынок принципиально новых для Компании продуктов с высокой добавленной стоимостью.

* АО «Российская венчурная компания» (АО «РВК») – государственный фонд фондов и институт развития венчурного рынка Российской Федерации.

КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

05

5.1. Ценные бумаги и акционерный капитал

В период с 01 января 2019 года по 31 декабря 2019 года уставный капитал Компании составлял 5 510 783 652 рублей.

Информация о ценных бумагах по состоянию на 31 декабря 2019 года

Вид и категория ценных бумаг	Обыкновенные именные акции
Форма выпуска	Бездокументарные
Объем выпуска	5 510 783 652 штук
Номинальная стоимость 1 (одной) ценной бумаги	1 (один) рубль
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг	1-01-03913-D
Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг	10 ноября 2006 года
Дата государственной регистрации дополнительных выпусков ценных бумаг	22 марта 2007 года

5.2. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов в 2019 году

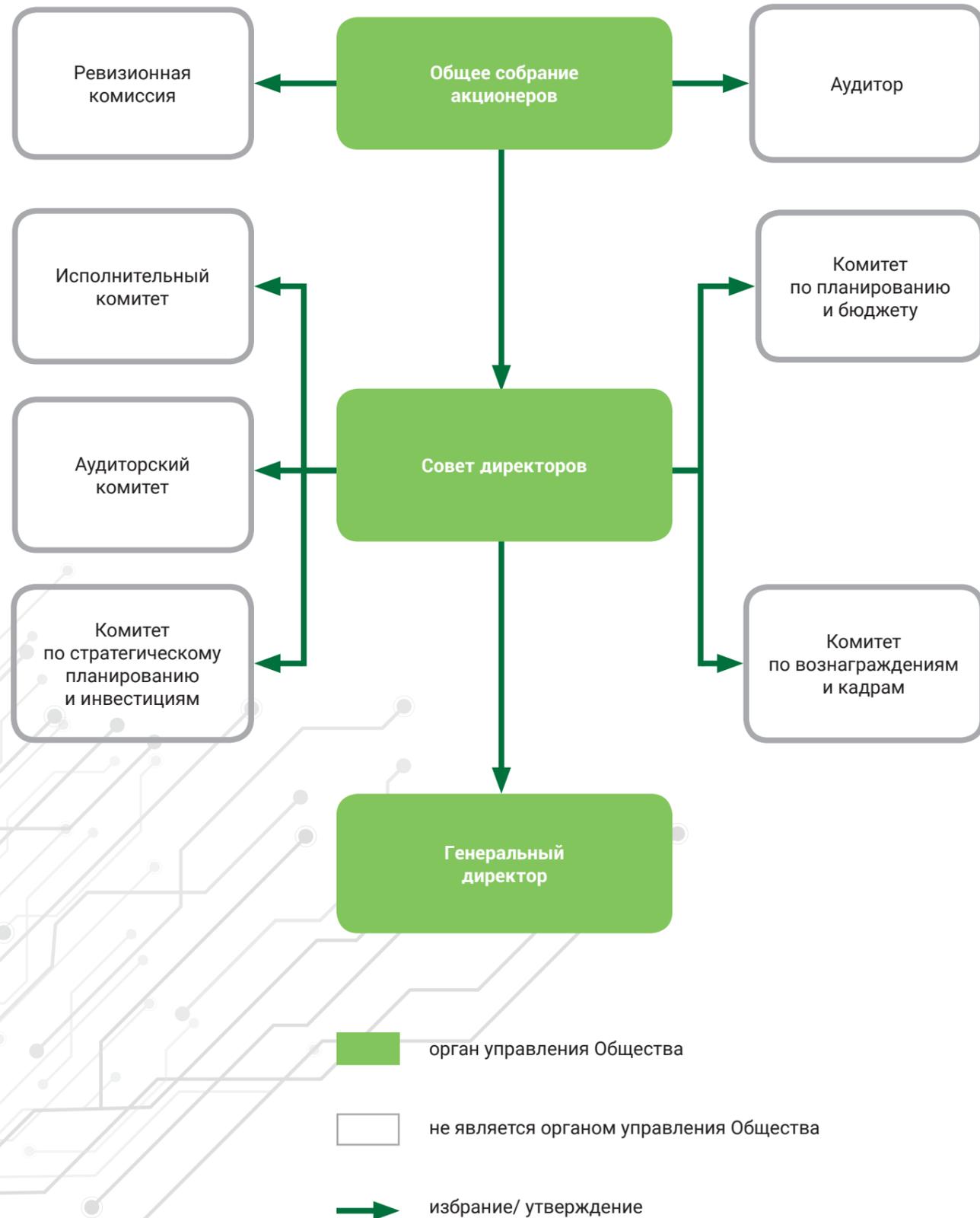
Период, за который выплачивались дивиденды	Основание
9 месяцев 2018 года	Решение внеочередного Общего собрания акционеров АО «Группа «Илим» от 22 ноября 2018 года (Протокол №3/2018 от 23.11.18 г.). Выплатить дивиденды по обыкновенным именованным акциям Акционерного общества «Группа «Илим» по результатам 9 месяцев 2018 года в денежной форме в размере 4 рубля 90 копеек на одну обыкновенную именную акцию Акционерного общества «Группа «Илим».
2018 год	Решение годового Общего собрания акционеров АО «Группа «Илим» от 04 июня 2019 года (Протокол №3/2019 от 04.06.19 г.). Выплатить дивиденды по обыкновенным именованным акциям Акционерного общества «Группа «Илим» по результатам 2018 года в денежной форме в размере 90 копеек на одну обыкновенную именную акцию Акционерного общества «Группа «Илим» (не включающие промежуточные дивиденды, выплаченные по результатам 9 месяцев 2018 года в размере 4 (четыре) рубля 90 копеек на одну обыкновенную именную акцию).
9 месяцев 2019 года	Решение внеочередного Общего собрания акционеров АО «Группа «Илим» от 29 ноября 2019 года (Протокол №5/2019 от 02.12.19 г.). Выплатить дивиденды по обыкновенным именованным акциям Акционерного общества «Группа «Илим» по результатам 9 месяцев 2019 года в денежной форме в размере 2 рубля 95 копеек на одну обыкновенную именную акцию Акционерного общества «Группа «Илим».

Дивидендная история АО «Группа «Илим» (2007 – 2018 гг.)

	2007	2010	2011	2015	2016	2017	2018
Дивиденды на акцию (включая промежуточные дивиденды), руб.	0,35	0,88	0,72	0,9	3,8	3,05	5,8
Общая сумма денежных средств, направленная на выплату дивидендов (включая промежуточные дивиденды), млн руб.	2 143	5 388	4 409	5 510	22 900	16 807	31 962



4.3. Структура корпоративного управления



4.4. Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров – высший орган управления Компании, через который акционеры реализуют свое право на участие в управлении Компанией.

Порядок подготовки, созыва, проведения и подведения итогов Общего собрания акционеров определяются Уставом АО «Группа «Илим» и Положением об Общем собрании акционеров АО «Группа «Илим».

В 2019 году состоялось 5 Общих собрания акционеров (включая годовое Общее собрание акционеров), 1 из которых состоялось в очной форме, 4 – в форме заочного голосования.

В 2019 году Общим собранием акционеров в общей сложности было рассмотрено 12 вопросов.



Вопросы, рассмотренные Общим собранием акционеров в 2019 году, по направлениям (%)

- Дивиденды
- Назначения и вознаграждения
- Сделки, в совершении которых имеется заинтересованность

Вопросы, рассмотренные на Общих собраниях акционеров в 2019 году

<p>Внеочередное Общее собрание акционеров 03 февраля 2019 года</p>	<ul style="list-style-type: none"> • О согласии на предоставление Акционерным обществом «Группа «Илим» в качестве Гаранта Независимой гарантии для обеспечения исполнения Ilim Holding SA в качестве Принципала перед HSBC BANK PLC в качестве Бенефициара всех платежных обязательств в рамках Кредитного соглашения от 23 ноября 2018 года между HSBC BANK PLC в качестве Кредитора и Ilim Holding SA в качестве Заемщика, как сделки, в совершении которой имеется заинтересованность. • О согласии на заключение Соглашения об уплате комиссии за выдачу гарантии №11-2018 между АО «Группа «Илим» в качестве Гаранта и Ilim Holding SA в качестве Заемщика, как сделки, в совершении которой имеется заинтересованность.
<p>Внеочередное Общее собрание акционеров 20 апреля 2019 года</p>	<ul style="list-style-type: none"> • О согласии на заключение Дополнительного соглашения к Соглашению о Совместном Маркетинге от 04 октября 2007 г. (в редакции Дополнительного соглашения от 18 июля 2012 г.) между Акционерным обществом «Группа «Илим» и Закрытым акционерным обществом «Интернешнл Пейпер», как сделки в совершении которой имеется заинтересованность.

<p>Годовое Общее собрание акционеров 04 июня 2019 года</p>	<ul style="list-style-type: none"> • О распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов) и убытков Акционерного общества «Группа «Илим» по результатам 2018 года. • Об избрании членов Совета директоров Акционерного общества «Группа «Илим». • Об избрании членов Ревизионной комиссии Акционерного общества «Группа «Илим». • Об утверждении аудитора Акционерного общества «Группа «Илим» для проверки финансово – хозяйственной деятельности Акционерного общества «Группа «Илим» на 2019 год.
<p>Внеочередное Общее собрание акционеров 25 июля 2019 года</p>	<ul style="list-style-type: none"> • О согласии на предоставление Акционерным обществом «Группа «Илим» (Гарант) Гарантии особых видов ответственности (Гарантия) для обеспечения исполнения Ilim SA (Заемщик) перед INTESA SANPAOLO BANK LUXEMBOURG S.A. (Агент, Со-организатор и Первоначальный кредитор или Кредитор), а также INTESA SANPAOLO BANK IRELAND PLC (Со-организатор и Первоначальный кредитор или Кредитор) и BANCA IMI S.P.A. (Ведущий организатор) всех Обязательств в рамках заключаемого Соглашения на предоставление срочной кредитной линии (Соглашение), как сделки, в совершении которой имеется заинтересованность. • О согласии на заключение Соглашения об уплате комиссии за выдачу гарантии №07-2019 между Акционерным обществом «Группа «Илим» в качестве Гаранта и Ilim SA в качестве Заемщика, как сделки в совершении которой имеется заинтересованность. • О согласии на заключение Договора аренды воздушного судна «Гольфстрим G450» с серийным номером производителя 4200 между Акционерным обществом «Группа «Илим» в качестве Арендатора и Ilim SA в качестве Арендодателя, как сделки в совершении которой имеется заинтересованность.
<p>Внеочередное Общее собрание акционеров 29 ноября 2019 года</p>	<ul style="list-style-type: none"> • О выплате (объявлении) дивидендов Акционерного общества «Группа «Илим» по результатам 9 месяцев 2019 года. • Об определении размера и выплате вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров Акционерного общества «Группа «Илим».

5.5. Совет директоров

Совет директоров – орган управления, осуществляющий общее руководство деятельностью Компании.

В компетенцию Совета директоров входит решение вопросов деятельности Компании, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Генерального директора. Порядок созыва и проведения заседаний, а также иные вопросы деятельности Совета директоров регулируются Положением о Совете директоров АО «Группа «Илим» утверждаемом Общим собранием акционеров.

Целями деятельности Совета директоров являются обеспечение достижения максимальной стоимости бизнеса, увеличение активов Компании, защита прав и законных интересов акционеров Компании, осуществление эффективного контроля за Генеральным директором, обеспечение полноты, достоверности и объективности публичной информации о Компании.

В 2019 году Советом директоров было проведено 21 заседание, 7 из которых состоялись в очной форме, 14 – в форме заочного голосования.

В 2019 году Советом директоров в общей сложности было рассмотрено 400 вопросов.

Ключевые вопросы, рассмотренные на заседаниях Совета директоров в 2019 году

Годовой бюджет и Бизнес-план

- утверждение Бизнес-плана
- рассмотрение и утверждение Годового бюджета

Инвестиции

- утверждение инвестиционных проектов
- утверждение сделок в рамках инвестиционных обязательств

Корпоративное управление

- рассмотрение вопросов, для включения в повестку дня Общего собрания акционеров
- рассмотрение вопросов, связанных с созывом и проведением Общих собраний акционеров
- рассмотрение вопросов о выдаче рекомендаций по порядку распределению прибыли и выплате дивидендов
- вынесение вопросов на рассмотрение Общего собрания акционеров вопросов об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность
- рассмотрение вопроса об избрании Председателя Совета директоров
- формирование составов комитетов Совета директоров
- утверждение Плана работы и графика проведения заседаний Совета директоров
- утверждение внутренних документов Компании

Одобрение сделок, в том числе в совершении которых имеется заинтересованность

- согласование заключения сделок, в совершении которых имеется заинтересованность
- рассмотрение вопросов об одобрении сделок, требующих одобрения в соответствии с Уставом Компании

Контроль и отчетность

- утверждение годового отчета
- рассмотрение отчетов менеджмента о результатах деятельности

Назначения и вознаграждения

- рассмотрение вопросов о кандидатурах в органы управления дочерних обществ
- рассмотрение вопросов о предоставлении согласий на назначение менеджмента
- определение условий трудового договора, заключаемого с Генеральным директором
- принятие решений о премировании и мотивации менеджмента



Ключевые вопросы, рассмотренные на заседаниях Совета директоров в 2019 году, по направлениям (%)



В соответствии с Уставом Компании Совет директоров состоит из 8 членов Совета директоров.

Работу Совета директоров организует Председатель Совета директоров АО «Группа «Илим», который избирается членами Совета директоров из числа членов Совета директоров большинством голосов от общего числа всех членов Совета директоров на срок, соответствующий сроку полномочий Совета директоров.

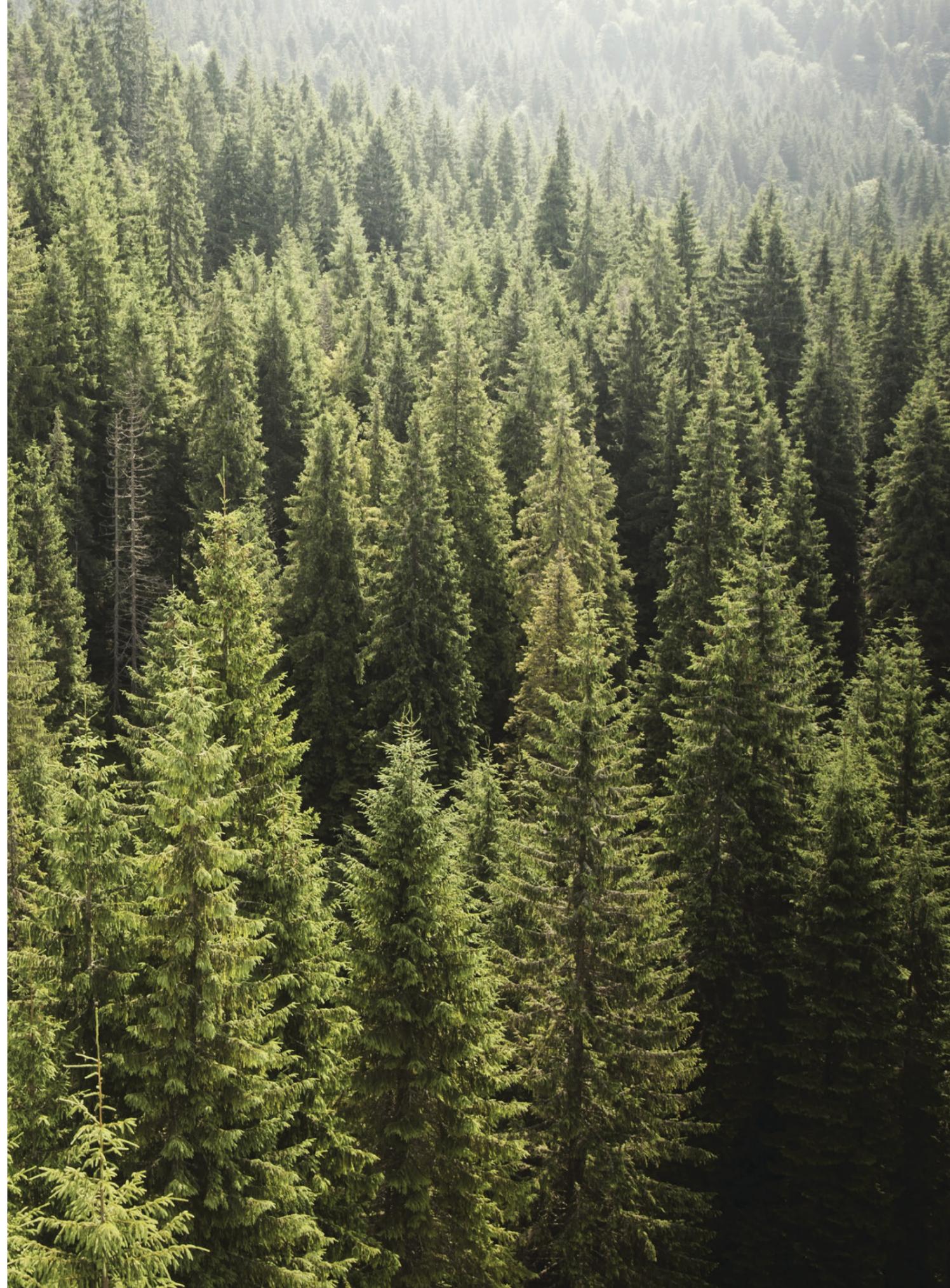
Основные функции Председателя Совета директоров:

- организует работу Совета директоров, созывает заседания и председательствует на них, обеспечивает на заседаниях ведение протокола, председательствует на Общем собрании акционеров;
- осуществляет контроль за обеспечением членов Совета директоров материалами, необходимыми для всестороннего рассмотрения вопросов повестки дня заседаний Совета директоров и принятия решений по вопросам повестки дня заседаний;
- контролирует исполнение решений, принятых Советом директоров или Общим собранием акционеров.

В период с 01 января 2019 года до 04 июня 2019 года (Протокол №1/2018 внеочередного Общего собрания акционеров АО «Группа «Илим» от 04.06.18 г.) и с 04 июня 2019 года по 31 декабря 2019 года (Протокол №3/2019 внеочередного Общего собрания акционеров АО «Группа «Илим» от 04.06.19 г.) Совет директоров АО «Группа «Илим» был сформирован в следующем составе:

1. Смушкин Захар Давидович.
2. Зингаревич Борис Геннадьевич.
3. Зингаревич Михаил Геннадьевич.
4. Ерухимович Леонид Аркадьевич.
5. Карлтон Кейто Или (Carleton Cato Ealy).
6. Томми Стивен Джозеф (Tommy Steven Joseph).
7. Джон Ван Симс (John Van Sims).
8. Кит Роджер Таунсенд (Keith Roger Townsend).

Изменений в составе Совета директоров за период исполнения ими обязанностей в 2019 году не происходило.





**Смушкин
Захар
Давидович**
Председатель
Совета директоров

Родился 23 января 1962 г.

Окончил Ленинградский государственный технологический институт целлюлозно-бумажной промышленности.

Удостоен звания почетного доктора Санкт-Петербургской лесотехнической академии.

Член бюро правления Российского союза промышленников и предпринимателей, член попечительского совета Санкт-Петербургского государственного технологического университета растительных полимеров и президиума Конфедерации лесопромышленников Севера-Запада.

С 2006 года является Председателем Совета директоров АО «Группа «Илим».

Акциями АО «Группа «Илим» не владеет.

В течение 2019 года сделок по приобретению или отчуждению акций АО «Группа «Илим» не совершал.



**Зингаревич
Борис
Геннадьевич**
Член Совета
директоров

Родился 8 июля 1959 г.

Окончил Ленинградский технологический институт целлюлозно-бумажной промышленности.

Удостоен звания почетного профессора Санкт-Петербургского государственного технологического университета растительных полимеров.

С 2006 года является членом Совета директоров АО «Группа «Илим».

Акциями АО «Группа «Илим» не владеет.

В течение 2019 года сделок по приобретению или отчуждению акций АО «Группа «Илим» не совершал.



**Зингаревич
Михаил
Геннадьевич**
Член Совета
директоров

Родился 8 июля 1959 г.

Окончил Ленинградский технологический институт целлюлозно-бумажной промышленности по специальности «машины и аппараты ЦБП».

Удостоен звания почетного профессора Санкт-Петербургского государственного технологического университета растительных полимеров.

С 2006 года является членом Совета директоров АО «Группа «Илим».

Акциями АО «Группа «Илим» не владеет.

В течение 2019 года сделок по приобретению или отчуждению акций АО «Группа «Илим» не совершал.



**Ерухимович
Леонид
Аркадьевич**
Член Совета
директоров

Родился 23 ноября 1959 г.

Окончил Ленинградский технологический институт целлюлозно-бумажной промышленности.

С 2006 года является членом Совета директоров АО «Группа «Илим».

Акциями АО «Группа «Илим» не владеет.

В течение 2019 года сделок по приобретению или отчуждению акций АО «Группа «Илим» не совершал.



**Карлтон
Кейто
Или**
Член Совета
директоров

Родился 14 января 1957 г.

Выпускник Йельского университета, имеет степень бакалавра по экономике и степень магистра менеджмента Высшей школы менеджмента Sloan Массачусетского технологического института.

В настоящее время находится на пенсии. До выхода на пенсию занимал должности в высшем руководстве компании International Paper.

С 2007 года является членом Совета директоров АО «Группа «Илим».

Акциями АО «Группа «Илим» не владеет.

В течение 2019 года сделок по приобретению или отчуждению акций АО «Группа «Илим» не совершал.



**Томми
Стивен
Джозеф**
Член Совета
директоров

Родился 8 октября 1959 г.

Окончил Университет штата Миссисипи, получив степень бакалавра химико-технологических наук, прошел обучение по программе MBA для руководителей в Университете штата Луизиана.

В настоящее время находится на пенсии. До выхода на пенсию занимал должности в высшем руководстве компании International Paper.

С 2011 года является членом Совета директоров АО «Группа «Илим».

Акциями АО «Группа «Илим» не владеет.

В течение 2019 года сделок по приобретению или отчуждению акций АО «Группа «Илим» не совершал.



**Джон
Ван
Симс**
Член Совета
директоров

Родился 7 августа 1962 г.

Окончил Военно-морскую академию США, получив степень бакалавра по специальности «Машиностроение», а также получил диплом магистра бизнес-администрирования Мичиганского университета.

Занимает старшего вице-президента по корпоративному развитию в компании International Paper.

С 2016 года является членом Совета директоров АО «Группа «Илим».

Акциями АО «Группа «Илим» не владеет.

В течение 2019 года сделок по приобретению или отчуждению акций АО «Группа «Илим» не совершал.



**Кит
Роджер
Таунсенд**
Член Совета
директоров

Родился 6 декабря 1968 г.

Выпускник Технологического института штата Джорджия, имеет степень бакалавра по специальности «Машиностроение» и свидетельство о присвоении квалификации в области целлюлозно-бумажной промышленности, а также имеет степень мастера бизнес-администрирования Университета Южной Алабамы.

Вице-президент International Paper, президент ЗАО «Интернешнл Пейпер»

Член совета директоров Американской Торговой Палаты в России.

С 2017 года входит в состав Совета директоров АО «Группа «Илим».

Акциями АО «Группа «Илим» не владеет.

В течение 2019 года сделок по приобретению или отчуждению акций АО «Группа «Илим» не совершал.



Сведения о вознаграждении членов Совета директоров

В соответствии с п. 2 ст. 64 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» по решению Общего собрания акционеров членам Совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов Совета директоров. Размер таких вознаграждений и компенсаций устанавливается решением Общего собрания акционеров.

На 2019 год решением внеочередного Общего собрания акционеров АО «Группа «Илим» от 22 ноября 2018 года (Протокол №3/2018 от 23 ноября 2018 года) членам Совета директоров были установлены следующие выплаты:

«Членам Совета директоров Акционерного общества «Группа «Илим» установить в период исполнения ими своих обязанностей в 2019 году размер вознаграждения в сумме 18 314 100 рублей для члена Совета директоров, 21 061 215 рублей для Председателя Совета директоров. Выплата вознаграждения членам Совета директоров в 2019 году осуществляется в рублях или в долларах США в соответствии с заявлениями членов Совета директоров ежеквартально в течение 10 рабочих

дней после окончания соответствующего квартала. При выплате вознаграждения членам Совета директоров в долларах США вознаграждение пересчитывается в доллары США по курсу Банка России на дату выплаты.

Членам Совета директоров Акционерного общества «Группа «Илим» установить размер компенсации расходов, связанных с исполнением ими в 2019 году функций членов Совета директоров Акционерного общества «Группа «Илим», в общей сумме, не превышающей 102 237 000 рублей. Выплата компенсаций осуществляется в рублях или в долларах США в соответствии с заявлениями членов Совета директоров в течение 45 календарных дней с даты окончания очередного квартала при условии предъявления в Общество (АО «Группа «Илим») подтверждающих произведенные расходы документов. При этом расходы, понесенные членами Совета директоров, в валюте отличной от выбранной валюты выплаты компенсаций пересчитываются в выбранную валюту по курсу (кросс-курсу) Банка России на дату окончания соответствующего квартала.»

Иные виды выплат членам Совета директоров в 2019 году не устанавливались.

Общий размер выплат членам Совета директоров в 2018 году

Наименование выплат	Сумма, млн руб.
Вознаграждение	149
Компенсации расходов	38
Итого:	187



5.5.1. Комитеты Совета директоров

С учетом рекомендаций, приведенных в Кодексе корпоративного управления (рекомендован Письмом Банка России от 10.04.2014 №06-52/2463), для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов, относящихся к компетенции Совета директоров, в Компании в соответствии с п.9.42 Устава созданы и действуют Комитеты Совета директоров:

- Комитет по стратегическому планированию и инвестициям
- Комитет по вознаграждениям и кадрам
- Аудиторский комитет
- Комитет по планированию и бюджету
- Исполнительный комитет

Комитеты Совета директоров действуют в рамках полномочий, устанавливаемых Советом директоров. Необходимость создания каждого Комитета Совета директоров, функции и роль каждого Комитета Совета директоров определяется Советом директоров на периодической основе.

В течение 2019 года Комитеты Совета директоров действовали в следующем составе:

Комитет по стратегическому планированию и инвестициям	<ul style="list-style-type: none"> • Томми Стивен Джозеф • Смушкин Захар Давидович • Карлтон Кейто Или • Зингаревич Борис Геннадьевич
Комитет по планированию и бюджету	<ul style="list-style-type: none"> • Зингаревич Борис Геннадьевич • Кит Роджер Таунсенд • Смушкин Захар Давидович • Джон Ван Симс
Аудиторский комитет	<ul style="list-style-type: none"> • Карлтон Кейто Или • Смушкин Захар Давидович • Ерухимович Леонид Аркадьевич • Джон Ван Симс
Комитет по вознаграждениям и кадрам	<ul style="list-style-type: none"> • Зингаревич Михаил Геннадьевич • Джон Ван Симс • Кит Роджер Таунсенд • Смушкин Захар Давидович
Исполнительный комитет	<ul style="list-style-type: none"> • Томми Стивен Джозеф • Смушкин Захар Давидович

5.6. Генеральный директор

В соответствии с Уставом АО «Группа «Илим», руководство текущей деятельностью Компании осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором.

Генеральный директор подотчетен в своей деятельности Совету директоров и Общему собранию акционеров.

К компетенции единоличного исполнительного органа относятся все вопросы руководства текущей деятельностью, в том числе, обычной хозяйственной деятельностью Компании, за исключением во-

просов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров.

В период с 01 января 2019 года по 31 декабря 2019 года Генеральным директором АО «Группа «Илим» являлась Соснина Ксения Николаевна.

Генеральный директор АО «Группа «Илим» Соснина Ксения Николаевна назначена решением Совета директоров АО «Группа «Илим» от 31 мая 2016 года (Протокол №22 (175) от 31.05.16 г.) на срок до 31 декабря 2019 года.

Ксения Соснина

Родилась 7 июля 1968 г.

Получила высшее образование по экономике и финансам в Национальном исследовательском ядерном университете МИФИ (г. Обнинск, РФ). Прошла стажировку в области управления бизнесом в университете Южной Каролины в США.

С июня 2016 г. является Генеральным директором АО «Группа «Илим».

Акциями АО «Группа «Илим» не владеет.

В течение 2019 года сделок по приобретению или отчуждению акций АО «Группа «Илим» не совершала.



5.7. Ревизионная комиссия

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Компании Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

В период с 01 января 2019 года до 04 июня 2019 года на основании решения годового Общего собрания акционеров АО «Группа «Илим» (Протокол №1/2018 от 04.06.18 г.) действовал следующий состав Ревизионной комиссии:

Фамилия, имя, отчество	Сведения о должностях, занимаемых членами Ревизионной комиссии в АО «Группа «Илим» в период исполнения ими своих функций
Зайнутдинов Сирожиддин Сайфутдинович	Вице-президент по внутреннему аудиту АО «Группа «Илим»
Дорофеев Виталий Сергеевич	Директор по налоговому планированию Управления по финансам АО «Группа «Илим»
Коновалова Ирина Александровна	Директор по внутреннему аудиту АО «Группа «Илим» Управления по внутреннему аудиту АО «Группа «Илим»
Уемлянин Борис Викторович	Директор по защите активов Центрального офиса – заместитель Руководителя Управления по защите активов АО «Группа «Илим»
Юрова Ирина Анатольевна	Директор по правовой поддержке Центрального офиса Управления по правовым вопросам АО «Группа «Илим»

В период с 04 июня 2019 года по 31 декабря 2019 года на основании решения годового Общего собрания акционеров АО «Группа «Илим» (Протокол №3/2019 от 04.06.19 г.) действовал следующий состав Ревизионной комиссии:

Фамилия, имя, отчество	Сведения о должностях, занимаемых членами Ревизионной комиссии в АО «Группа «Илим» в период исполнения ими своих функций
Зайнутдинов Сирожиддин Сайфутдинович	Вице-президент по внутреннему аудиту АО «Группа «Илим»
Дорофеев Виталий Сергеевич	Директор по налоговому планированию Управления по финансам АО «Группа «Илим»
Коновалова Ирина Александровна	Директор по внутреннему аудиту АО «Группа «Илим» Управления по внутреннему аудиту АО «Группа «Илим»
Трусов Александр Викторович	Директор по защите активов Центрального офиса-заместитель руководителя Управления по защите активов АО «Группа «Илим»
Юрова Ирина Анатольевна	Директор по правовой поддержке Центрального офиса Управления по правовым вопросам АО «Группа «Илим»

5.8. Сведения о сделках с особым порядком заключения (за отчетный период)

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками.

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, в 2019 году не совершались.

Перечень совершенных Компанией в отчетном году сделок, признаваемых сделками, в совершении которых имеется заинтересованность.

Перечень совершенных АО «Группа «Илим» в 2019 году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, приведен в Приложении №1 к настоящему Годовому отчету.

5.9. Сведения о соблюдении АО «Группа «Илим» принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

АО «Группа «Илим» стремится соответствовать принципам и рекомендациям, которые предусмотрены в Кодексе корпоративного управления (рекомендован Письмом Банка России от 10.04.2014 N 06-52/2463):

1. Права акционеров и равенство условий для акционеров при осуществлении ими своих прав.

В Обществе обеспечивается равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении Компанией, а также равенство условий для них и равное отношение к ним со стороны Компании. В целях реализации данного принципа в Обществе утвержден внутренний документ, определяющий основные процедуры подготовки, созыва и проведения Общих собраний акционеров Компании. Действующий порядок ведения Общего собрания акционеров обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.

Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций наличием независимого регистратора. Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в распределении прибыли Компании посредством получения дивидендов.

Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров – владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны Компании.

2. Совет директоров Компании

В Компании сформирован Совет директоров, подотчетный акционерам Компании, который осуществляет стратегическое управление Компанией, определяет основные принципы и подходы к организации в Компании системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность единоличного исполнительного органа, а также реализует иные ключевые функции.



Совет директоров является эффективным и профессиональным органом, который способен выносить объективные и независимые суждения, отвечающие интересам Компании и его акционеров. Председатель Совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на Совет директоров, а члены Совета директоров действуют добросовестно и разумно, на основе достаточной информированности и с должной степенью заботливости и осмотрительности. В целях реализации данного принципа внутренними документами Компании закреплен порядок подготовки и проведения заседаний Совета директоров, обеспечивающий членам Совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к их проведению. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях Совета директоров, проводимых в очной форме.

3. Корпоративный секретарь

Функции корпоративного секретаря в Компании осуществляет Секретарь Совета директоров. Секретаря Совета директоров назначает Председатель Совета директоров. Секретарь Совета директоров не должен являться членом Совета директоров.

Секретарь Совета директоров проводит анализ результатов исполнения решений Совета директоров, представляет Председателю Совета директоров и членам Совета директоров информацию о таких результатах.

Также для обеспечения деятельности Совета директоров в Компании создано специальное подразделение – Аппарат Совета директоров. Аппарат Совета директоров возглавляет Руководитель Аппарата Совета директоров.

Руководитель Аппарата Совета директоров:

- организует работу Аппарата Совета директоров по подготовке заседаний Совета директоров;
- разрабатывает под руководством Председателя Совета директоров план работы Совета директоров и уточняет его с учетом принятых Советом директоров решений;
- организует мониторинг хода исполнения решений Совета директоров;
- анализирует практику работы Совета директоров и вырабатывает рекомендации по совершенствованию работы Совета директоров с учетом отечественной и зарубежной практики;
- организует работу Аппарата Совета директоров

по обеспечению деятельности Комитетов Совета директоров;

- организует информационное взаимодействие между Советом директоров и должностными лицами Компании.

4. Система вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Компании

Уровень выплачиваемого Компанией вознаграждения является достаточным для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для Компании компетенцией и квалификацией. При определении размера вознаграждения единоличного исполнительного органа и иных ключевых работников учитываются результаты работы Компании и личный вклад в достижение этого результата. Компания не применяет других форм денежного вознаграждения членов Совета директоров, кроме фиксированного годового вознаграждения. Все выплаты, льготы и привилегии, предоставляемые членам Совета директоров, единоличному исполнительному органу и иным ключевым руководящим работникам Компании, регламентированы надлежащим образом с учетом требований действующего законодательства Российской Федерации.

5. Система управления рисками и внутреннего контроля

В Компании создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед Компанией целей. Советом директоров определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Компании. Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля и практики корпоративного управления Компания организует проведение внутреннего аудита. Для реализации данной функции в Компании создано отдельное структурное подразделение – Управление по внутреннему аудиту.

6. Раскрытие информации о Компании, информационная политика Компании.

В соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации Компания и ее деятельность являются прозрачными для акционеров и заинтересованных лиц. Компания своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию о себе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Компании. При этом, предоставление

информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами доступности и необременительности. В целях обеспечения разумного баланса между интересами конкретных акционеров и интересами самой Компании, заинтересованной в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на ее конкурентоспособность, в Компании разработан и действует внутренний документ, определяющий порядок предоставления информации акционерам («Политика предоставления информации акционерам АО «Группа «Илим», утвержденная Приказом Генерального директора от 06.12.2017 г. №ГД-0650/17).

7. Существенные корпоративные действия

Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние Компании и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществ-

вляются в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных лиц. Компания обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает возможность влиять на их совершение и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий. Во внутренних документах Компании установлен принцип обеспечения равных условий для всех акционеров Компании при совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров.



УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ И ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ

06

6.1. Основные факторы риска, связанные с деятельностью Компании

Компания, в лице менеджмента, осуществляет постоянный мониторинг и оценку факторов риска, связанных с деятельностью Компании, и не рассматривает на данный момент указанные ниже риски как значительные для деятельности Компании.

Отраслевые риски

Риски, связанные со сбытом продукции

АО «Группа «Илим» — лидер российской целлюлозно-бумажной промышленности по объемам производства продукции. Продукция Компании реализуется на рынках России, странах Юго-Восточной Азии, странах Европы и СНГ.

Являясь крупным экспортером целлюлозы и тарного картона, Компания несет риски, связанные с изменением цен на свою продукцию, что может произойти в результате структурных изменений спроса/предложения или экономического спада на рынках присутствия, а также в случае изменения обменных курсов.

По итогам 2019 года наблюдалось существенное падение цен на указанные виды продукции, что негативно отразилось на финансовом результате Компании. Падение цены на целлюлозу вызвано в первую очередь высокими запасами продукции на складах производителей и покупателей и замедлением роста производства белых бумаг и упаковочных материалов. Падение цены на упаковочные материалы вызвано превышением предложения над спросом вследствие ввода новых мощностей и меньшего по сравнению с прогнозируемым уровня роста спроса со стороны потребителей. Торговые войны между США и Китаем также негативно отразились на отрасли. В частности, ослабление курса юаня в результате торговых войн в 2019 году оказало понижающее давление на цены продукции в Китае.

Руководство Компании на регулярной основе проводит обзор аналитических материалов, подготовленных внутренними и внешними аналитиками, в отношении ожидаемой динамики развития рынков продукции, реализуемой Компанией. Исходя из данных обзоров, менеджмент Компании полагает, что в долгосрочной перспективе спрос на целевых рынках сбыта будет демонстрировать

тенденцию к росту при сохранении краткосрочной волатильности.

Риски, связанные с зависимостью от доступности лесосырьевой базы

Деятельность Компании зависит от доступности лесных участков, на которых она может вести лесозаготовительные работы, и их породного состава. Лесосырьевая база Компании арендована на долгосрочной основе.

В целях минимизации риска дефицита лесосырьевой базы Компания проводит превентивные мероприятия, которые, в частности, включают:

- повышение эффективности лесозаготовки;
- модернизацию древесно-подготовительных цехов на производственных площадках;
- работу с государственными органами для получения в аренду дополнительных лесных участков для реализации приоритетных инвестиционных проектов в области освоения лесов;
- внедрение интенсивного лесопользования;
- приобретение нового лесфонда через сделки M&A;
- оптимизацию продуктового микса с учетом доступного лесного ресурса.

Риски, связанные с соблюдением законодательства в сфере охраны окружающей среды

Компания производит периодическую оценку своих обязательств в области охраны окружающей среды. В условиях текущей практики применения действующего законодательства Российской Федерации Компания не имеет значительных обязательств по возмещению вреда окружающей среде.

Тем не менее, на данный момент наблюдается тенденция ужесточения законодательства Российской Федерации в сфере охраны окружающей среды. Компания в процессе деятельности производит сбросы и выбросы вредных веществ с учетом действующих допустимых норм.

Компания предпринимает меры, в том числе, осуществляя крупные инвестиционные проекты с применением наилучших технологий, для сокращения вредного воздействия на окружающую среду и минимизации собственных рисков. В частности, инвестиционная программа Компании предусматривает экологические проекты, направленные на снижение сбросов специфических загрязнений в водо-

емы и выбросов дурно пахнущих газов в атмосферу.

Риски, связанные с деятельностью монопольных поставщиков

В процессе осуществления хозяйственной деятельности Компания пользуется материалами и услугами, приобретаемыми у широкого круга поставщиков. Компания не имеет контроля над инфраструктурой указанных монопольных поставщиков, размером взимаемых тарифов и ценообразованием поставщиков сырья и услуг. Компания осуществляет ряд мероприятий, направленных на сокращение влияния подобных рисков, в том числе закупку необходимых материалов с использованием различных каналов поставки, долгосрочное контрактное фиксирование объемов и цены на весь период действия договоров, реализацию инвестиционных и организационных мероприятий, направленных на сокращение удельных норм расхода данных ресурсов.

Данные мероприятия позволяют снизить до приемлемого уровня риски, связанные с использованием услуг и приобретением товаров у монопольных поставщиков, и обеспечить бесперебойную деятельность Компании.

Страновые риски

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной. Высокие золотовалютные резервы придают устойчивость, снижая риски существенных колебаний обменного курса. Тем не менее, санкции, введенные западными странами, остаются в силе, что несколько ограничивает доступ российских заемщиков к источникам капитала, и увеличивает его стоимость. В случае ухудшения глобального макроэкономического фона, нестабильность на рынках капитала может привести к ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В целом Компания не рассматривает данный риск как значительный, т.к. Компания имеет достаточный опыт и надежную деловую репутацию, которые позволяют заключать кредитные сделки по мере необходимости, в приемлемые сроки и на выгодных условиях, в том числе напрямую с иностранными банками.

АО «Группа «Илим» следит за изменениями, проходящими как в экономике Российской Федерации,

так и в мировой экономике, и учитывает их при принятии управленческих решений. На регулярной основе проводятся анализы чувствительности прогнозного финансового результата Компании к различным макроэкономическим параметрам. Компания проводит регулярное ранжирование и приоритизацию инвестиционных проектов с целью формирования портфеля инвестиционных проектов, максимизирующего доходность для акционеров при приемлемом уровне риска.

Помимо этого, Компания реализует ряд проектов по сокращению затрат, призванных сделать продукцию Компании более конкурентоспособной даже при существенном неблагоприятном изменении обменных курсов и падении цен.

Финансовые риски

В процессе обычной хозяйственной деятельности Компании подвергается кредитному риску, валютному риску, риску изменения процентной ставки и риску ликвидности. Целью общего управления финансовыми рисками Компании является минимизация потенциального неблагоприятного влияния волатильности финансовых рынков на финансовые результаты Компании.

В Компании приняты политики в отношении валютных и процентных рисков.

В Компании также установлены процедуры контроля и оценки, анализа рисков, а также текущего мониторинга и раскрытия финансовых рисков в отчетности.

Кредитный риск

Кредитный риск — это риск того, что одна из сторон по финансовому инструменту нанесет финансовые убытки другой стороне посредством неисполнения своих обязательств. Подверженность кредитному риску возникает в результате продажи Компанией продукции на условиях отсрочки платежа и совершения других сделок с контрагентами, в результате которых возникают финансовые активы.

Компания подвержена кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении торговой дебиторской задолженности) и финансовой деятельностью, включая депозиты в банках. Большинство потребителей продукции Компании ведет хозяйственную деятель-



ность в целлюлозно-бумажной промышленности, поэтому на степень кредитного риска Компании могут повлиять негативные изменения в данной отрасли. Фактором развития этого риска также является ограничение возможностей покупателей на внутреннем рынке привлекать заемные средства для ведения хозяйственной деятельности, в том числе, для своевременной оплаты за продукцию.

Для минимизации последствий кредитного риска Компания применяет кредитную политику для управления возникающими рисками в области продаж. Благодаря продуманной кредитной политике удается сдерживать величину задолженности покупателей на оптимальном уровне и не допустить ее роста.

Банковские операции осуществляются через финансовые институты с высокими кредитными рейтингами. Денежные средства размещаются в финансовых учреждениях, которые имеют минимальный риск неисполнения обязательств на дату размещения депозита.

Валютный риск

Имея большую долю экспорта в страны Юго-Восточной Азии, Западной и Восточной Европы, Компания проводит операции с участием различных видов валют, преимущественно долларов США и евро. Также, часть расходов, активов и обязательств Компании номинированы в иностранной валюте. Валютный риск для Компании связан с колебаниями курса рубля относительно курсов этих иностранных валют.

Компания проводит постоянный мониторинг изменения валютных курсов для нахождения баланса между входящими и исходящими потоками, а также активами и обязательствами, номинированными в иностранной валюте, для минимизации последствий валютного риска.

Компания снижает валютные риски, выравнивая приток и отток денежных средств в иностранной валюте в течение каждого периода.

В отношении прочих денежных активов и обязательств в иностранной валюте, за исключением кредитов и займов, Компания обеспечивает поддержание допустимого уровня чистой подверженности риску, по необходимости покупая и продавая валюту по спот-курсу. Иностранная валюта приобретается (продается) Компанией на основании ежедневных и ежемесячных прогнозов потоков денежных средств.

Риск изменения процентной ставки

Денежные потоки Компании подвергаются риску изменения рыночных процентных ставок. Процентный риск денежного потока Компании возникает в связи с кредитами привлеченными по плавающим процентным ставкам. Компания управляет риском изменения процентной ставки путем комбинирования кредитов с плавающей и фиксированной процентной ставкой, исходя из прогнозов и динамики уровня процентных ставок на рынке долгового капитала.

Риск ликвидности

Риск ликвидности отражает способность Компании исполнять свои обязательства по договорам. Компания проводит непрерывную оценку требований к ликвидности. По мнению Компании, потоки денежных средств от операционной деятельности совместно с кредитными линиями, доступными Компании и возможностью рефинансирования кредитов по мере того, как они становятся краткосрочными, являются достаточными для своевременной оплаты по краткосрочным обязательствам Компании.

В целях управления риском ликвидности Компания ежемесячно составляет прогнозы бюджета и потоков денежных средств. Все платежи автоматически сверяются с финансовыми планами и до их осуществления на ежедневной основе одобряются ответственными лицами.

Правовые риски

Компания строит свою деятельность в четком соответствии с налоговым, таможенным и валютным законодательством, отслеживает и своевременно реагирует на его изменения, а также стремится к конструктивному диалогу с регулирующими органами в вопросах толкования и применения норм законодательства.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Система налогообложения Российской Федерации находится в процессе становления и характеризуется большим количеством налогов, частыми изменениями и непоследовательностью правоприменения.

Многие вопросы, связанные с практическим при-

менением законов, остаются неясными и усложняют осуществление Компанией финансово-хозяйственной деятельности.

Остается риск того, что по вопросам, допускающим возможность различной интерпретации, налоговые органы Российской Федерации могут занять позицию, отличную от позиции Компании. Подобная неоднозначность может привести к тому, что Компания будет вынуждена заплатить дополнительные налоги, штрафы и пени.

Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Компания является активным участником внешнеэкономических отношений. Часть активов и обязательств Компании выражена в иностранной валюте. В связи с этим государственный механизм валютного регулирования влияет на финансово-хозяйственную деятельность Компании.

Компания осуществляет постоянный мониторинг изменения нормативной базы в области валютного регулирования и контроля, четко следует установленным правилам и выполняет рекомендации агентов валютного контроля.

Риски, связанные с изменением порядка таможенного оформления и уплаты таможенных пошлин

Компания является активным участником внешнеэкономических отношений, вследствие чего подвержена рискам, связанным с изменением законодательства в области государственного регулирования внешнеторговой деятельности, а также таможенного законодательства, регулирующего отношения по установлению порядка перемещения товаров через таможенную границу Российской Федерации, установлению и применению таможенных режимов, установлению, введению и взиманию таможенных платежей.

В качестве риска можно выделить возможность изменения ставок таможенных пошлин (как ввозных, так и вывозных) на отдельные товары, в отношении которых Компания заключает внешнеторговые сделки. Основным негативным последствием реализации данного риска является увеличение расходов и снижение эффективности экспорта.

Компания выполняет требования таможенного контроля, своевременно оформляет всю документацию, необходимую для осуществления экспортных и импортных операций.

Риски, связанные с изменением антимонопольного законодательства

Компания имеет в Российской Федерации значительную долю на рынке целлюлозно-бумажной продукции, в связи с чем возникают риски, связанные с изменением антимонопольного законодательства.

Компания осуществляет постоянный мониторинг не только изменений действующего законодательства, но и разрабатываемых законопроектов, оценивает характер таких изменений и учитывает их в своей деятельности, что позволяет минимизировать правовые риски, связанные с изменением требований антимонопольного регулирования.

Операционные риски

Риски, связанные с изношенностью основных средств

Компания подвержена рискам в связи с наличием изношенных основных средств, включающих оборудование, здания и технические сооружения. Фактором риска являются условия агрессивной среды эксплуатации основных средств.

Компания осуществляет превентивные меры по снижению рисков, связанных с изношенностью основных средств, которые включают проведение масштабной программы по модернизации и замене оборудования. Компания реализует крупномасштабные инвестиционные проекты, предполагающие использование современных передовых технологий. Помимо этого, в Компании действует политика в области страхования имущества и перерывов в производстве.

Риски, связанные с безопасностью производства

Компания подвержена рискам в связи с использованием в производственной деятельности опасного оборудования. Возможные аварии несут риски существенных потерь и временного приостановления деятельности. В Компании разработаны меры по снижению рисков возникновения аварий и пожаров. В рамках инвестиционных проектов внедряются автоматизированные системы безопасности, проводятся независимые аудиты по оценке рисков возникновения материальных убытков и сокращения производственной деятельности вследствие материальных убытков. В повышенном объеме внедрены технологические аудиты безопасности объектов. Компания оценивает данный риск как управляемый.





6.2. Внутренний контроль и аудит

Внутренний контроль и аудит Компании функционирует на основе современной организационно-методологической базы, разработанной в соответствии с лучшей мировой и отечественной профессиональной практикой, отвечает этическим нормам в области внутреннего контроля и аудита, принятым в современном российском и мировом деловых сообществах.

Система внутреннего контроля – это структурированный набор процедур, постоянно осуществляемых Советом директоров (Аудиторским комитетом), исполнительными и контрольными органами Компании и сотрудниками Компании, направленных на обеспечение точности, результативности и эффективности финансово-хозяйственной деятельности Компании и сохранности его активов, выявление и/или снижение внутренних и внешних рисков, обеспечение надёжности и достоверности всех видов отчетности Компании, соблюдение требований законодательства и внутренних политик, процедур, документов и регламентов Компании.

Внутренний аудит Компании осуществляется структурным подразделением Компании – Управлением внутреннего аудита, функцией которого является предоставление независимых и объективных гарантий и консультаций, направленных на совершенствование работы Компании. Внутренний аудит помогает Компании достичь поставленных целей, используя систематизированный и последовательный подход к оценке и повышению эффективности процессов управления рисками, контроля и корпоративного управления.

Основными целями и задачами внутреннего аудита являются:

- Обеспечение независимой и объективной оценки адекватности и эффективности:
 - системы внутреннего контроля Компании, включая контроль за внедрением и соблюдением политик и процедур Компании;
 - системы управления рисками;
 - системы соответствия требованиям регулирующих органов;
 - сохранности активов.
- Предоставление рекомендаций в отношении недостатков системы внутреннего контроля, управления рисками, улучшения и оптимизации системы внутреннего контроля, бизнес-процессов, внедрения и использования лучших практик в соответствующих областях.
- Обеспечение эффективных коммуникаций с руководством Компании в целях более эффективного устранения недостатков системы внутреннего контроля и управления рисками.
- Проведение независимой оценки корпоративного управления Компании.

КОРПОРАТИВНАЯ СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

7.1. Охрана окружающей среды

Охрана окружающей среды – один из важнейших приоритетов для АО «Группа «Илим». Компания ежегодно снижает нагрузку на окружающую среду и обеспечивает экологическую безопасность производства.

АО «Группа «Илим» строит свою бизнес – стратегию на применении современных технологий, рациональном использовании природных ресурсов, снижении экологических рисков на всех этапах производства своей продукции.

Как экологически ответственная компания АО «Группа «Илим» планомерно работает над снижением нагрузки на окружающую среду. Компания поддерживает общенациональную программу по сохранению благоприятной окружающей среды, биологического разнообразия и природных ресурсов для удовлетворения потребностей нынешнего и будущих поколений, реализации права каждого человека на благоприятную окружающую среду.

АО «Группа «Илим» строит экологически ответственный бизнес, основанный на принципах:

- соблюдение природоохранного законодательства Российской Федерации;
- внедрение наилучших доступных технологий при реконструкции производства;
- непрерывное совершенствование системы управления экологической безопасностью, ориентируясь на выполнение требований международных стандарта ИСО 14001;
- ответственное лесопользование и устойчивое лесопользование;
- непрерывный производственный экологический контроль;
- открытость перед общественностью.

Затраты на природоохранные мероприятия по итогам 2019 года

Область затрат	Сумма, млрд руб.
Текущие затраты на охрану окружающей среды, в том числе: <ul style="list-style-type: none"> • содержание зданий, строений, сооружений и оборудования природоохранного назначения; • на ведение процессов очистки выбросов/сбросов загрязняющих веществ; • на поддержание и капитальный ремонт основных фондов в целях обеспечения безаварийной работы оборудования и ведения производственного процесса; • мероприятия по сохранению и восстановлению природных ресурсов; • на организацию мониторинга и контроля за качественными показателями компонентов окружающей среды; • научно-исследовательскую работу 	3,1
Дополнительные затраты на реализацию природоохранных мероприятий, направленных на снижение негативного воздействия, внедрение наилучших доступных технологий, в том числе стратегических проектов имеющих экологический эффект.	18,1

Основные мероприятия, реализованные в 2019 г в области охраны окружающей среды производственными филиалами АО «Группа «Илим»

Мероприятия	
Филиал АО «Группа «Илим» в г. Братске	
В области охраны атмосферного воздуха	<p>АО «Группа «Илим» является участником федерального проекта «Чистый воздух», в рамках которых:</p> <ul style="list-style-type: none"> реализован проект «Техническое перевооружение СРК-1750 ст.11», обеспечивающий эффективность очистки по пыли при увеличении производительности; реализуются мероприятия по повышению эффективности газоочистного оборудования известерегенерационных печей №4, 5, 6.
В области охраны водных объектов	<ul style="list-style-type: none"> реализован проект «Перевод грязного конденсата с ВВУ № 1-5 в промежуточный бак с откачкой в щелококоллектор №1»; реализован проект «Создание узла подачи кислых остатков в трубопровод слабого чёрного щёлоча в районе трубного коридора блока ТЭС-3»; продолжается реализация стратегических проектов, относящихся к НДТ и имеющих экологические эффекты по снижению нагрузки на окружающую среду (строительство вакуум-выпарной станции ВВУ-8, строительство нового древесно-подготовительного цеха); мониторинг водных объектов р. Вихоревка Братского водохранилища и водоохранных зон в районе осуществления Компанией деятельности по водопользованию.
В области обращения с отходами	<ul style="list-style-type: none"> работы по оценке влияния объектов размещения отходов на окружающую среду – мониторинг подземных вод, почвы, воздуха; передача отходов на обезвреживание и утилизацию специализированным организациям; ежегодная профессиональная подготовка ответственных лиц на право работы с опасными отходами.
Иные мероприятия природоохранного значения	<ul style="list-style-type: none"> реализован первый этап проекта SAP HSM (в части экологии) – система передана в промышленную эксплуатацию; работы по восстановлению рыбных запасов Братского водохранилища (пелядь); участие в экологических акциях (Региональная экологическая творческая олимпиада «фабрика проектов»; «Собери макулатуру – спаси дерево»; городской субботник); благоустройство и озеленение сквера в 15 микрорайоне г. Братска.



Мероприятия	
Филиал АО «Группа «Илим» в г. Коряжме	
В области охраны атмосферного воздуха	<ul style="list-style-type: none"> реализован проект по установке очистного оборудования участка каустизации и регенерации извести; реализован проект по замене электрофильтра СРК-3; реализован проект по модернизации системы сжигания дурнопахнущих газов на ЭНТЭС; работы по режимной наладке установок очистки газа.
В области охраны водных объектов	<ul style="list-style-type: none"> завершен первый этап модернизации систем первичных отстойников и систем илоуплотнителей (введены в эксплуатацию после модернизации первичные отстойники № 28, 29, 37 и илоуплотнители №38, 39); обследование и проработка вариантов по проектам исключения сбросов загрязненных стоков через выпуск №3 р. Копытовка и выпуск №5 р. Вычегда; проработка проектов модернизации усреднителя станции биологической очистки промстоков; проведение оценки ущерба кормовой базе водных биологических ресурсов при водозаборе воды из р. Вычегда для производственных нужд; мониторинг водных объектов р. Вычегда и р. Копытовка и водоохранных зон в районе осуществления Компанией деятельности по водопользованию.
В области обращения с отходами	<ul style="list-style-type: none"> ежегодная профессиональная подготовка ответственных лиц на право работы с опасными отходами; работы по оценке влияния объектов размещения отходов на окружающую среду – мониторинг подземных вод, почвы, воздуха; передача отходов на обезвреживание и утилизацию специализированным организациям; биологический этап рекультивации щелоконакопителя, в том числе обустройство территории и авторский надзор.
Иные мероприятия природоохранного значения	<ul style="list-style-type: none"> участие и активная помощь в реализации федерального социально-образовательного проекта «Молодые защитники природы», «Эколята», «Эколята-дошколята», внедряемого в муниципальных образовательных учреждениях г. Коряжмы; участие во Всероссийских экологических акциях: в субботнике «Зеленая Весна», «Зелёная Россия» и «Всероссийский День посадки леса»; поддержание памятника природы местного значения «Кедровая роща» (проведено обследование специализированной организацией с целью оценки состояния и выдачи рекомендаций по дальнейшему развитию памятника природы).



Мероприятия	
Филиал АО «Группа «Илим» в г. Усть-Илимске	
В области охраны атмосферного воздуха	<ul style="list-style-type: none"> Выбросы от бункера щепы варочного котла №1 переведены на сжигание.
В области охраны водных объектов	<ul style="list-style-type: none"> пуск в работу установки кислородно-щелочной делигнификации на втором потоке; мониторинг водных объектов (Богучанское и Усть-Илимское водохранилище) и водоохранных зон в районе осуществления Компанией деятельности по водопользованию; проведены инженеринговые работы по проекту «Реконструкция рассеивающего выпуска №1».
В области обращения с отходами	<ul style="list-style-type: none"> ежегодная профессиональная подготовка ответственных лиц на право работы с опасными отходами; оценка влияния объектов размещения отходов на окружающую среду – мониторинг подземных вод, почвы, воздуха; передача отходов на обезвреживание и утилизацию специализированным организациям.
Иные мероприятия природоохранного значения	<ul style="list-style-type: none"> восстановление рыбных запасов Братского водохранилища (хариус, пелядь); участие в акции Байкальской межрегиональной природоохранной прокуратуры «Наполним водоемы жизнью!» - выпуск мальков пеляди в Усть-Илимское водохранилище; участие в экологических акциях (общегородской субботник; Всероссийский День посадки леса в Усть-Илимском районе; областная акция «Весна 2019. Сдай макулатуру – сохрани дерево».



7.2. Ответственное лесопользование

Концепция ответственного лесопользования – устойчивое обеспечение древесным сырьем лесоперерабатывающих мощностей в долгосрочной перспективе с сохранением биологического разнообразия и поддержанием социальной ценности лесов.

Ведение лесного хозяйства в Компании направлено на эффективное использование и воспроизводство лесов. Все арендованные Компанией лесные участки площадью 7,6 млн га сертифицируются по стандартам FSC и PEFC™.

Переход к модели интенсивного использования и восстановления лесов обеспечивает устойчивый прирост и возобновление лесных насаждений. Новая модель позволяет идти не все дальше от комбинатов в малонарушенные лесные терри-

тории или другие участки с высокой природоохранной ценностью, а проводить заготовку на уже арендованных лесных участках, где происходит постоянное и контролируемое воспроизводство хвойных пород. Кроме того, в Компании применяется технология выращивания посадочного материала с закрытой корневой системой. Это позволяет повысить качество воспроизводства лесов. Общая площадь лесных питомников в сибирских филиалах Компании – 20 тысяч квадратных метров.

Мероприятия, реализуемые Компанией в рамках ответственного лесопользования в 2019 году.

Добровольная лесная сертификация	<ul style="list-style-type: none"> Подтверждено действие сертификатов FSC по лесопромышленному и цепочке поставок; Подтверждено действие сертификата PEFC по лесопромышленному. Получен сертификат PEFC по цепочке поставок;
Выполнение мероприятий по лесовосстановлению	<ul style="list-style-type: none"> Выполнено лесовосстановление на площади 57 тыс. га.; Затраты на воспроизводство лесов составили 350 млн руб.; Высажено более 6 млн сеянцев, из них более 3 млн с закрытой корневой системой.
В области обращения с отходами	<ul style="list-style-type: none"> Ежегодная профессиональная подготовка ответственных лиц на право работы с опасными отходами; Оценка влияния объектов размещения отходов на окружающую среду – мониторинг подземных вод, почвы, воздуха; Передача отходов на обезвреживание и утилизацию специализированным организациям.
Внедрение интенсивного лесопользования	<ul style="list-style-type: none"> Выполнены рубки ухода за молодняками по технологии равномерного изреживания в Лесном Филиале в г. Коряжме на площади 2300 га. (объем заготовки древесины при проведении рубок ухода в Лесном Филиале АО «Группа «Илим» в г. Коряжме составил более 400 тыс. м³). Начато внедрение интенсивного лесопользования в Лесном Филиале в г. Усть-Илимске (объем заготовки древесины при проведении рубок ухода составил 150 тыс. м³).

В рамках развития IT-проектов в Компании внедряются геоинформационные технологии в целях оптимизации лесосырьевой базы и долгосрочного планирования интенсивного лесопользования:

- Приобретение доступа к сервису регулярного космомониторинга PlanetPlatform в границах, арендованных Компанией лесных участков и его интеграция с лесной геоинформационной системой АО «Группа «Илим» (ЛГИС), с целью оперативного доступа к данным регулярного космомониторинга;
- Разработка в ЛГИС функционала по формированию госточетности по результатам космической съемки для подготовки приложений к Отчету о воспроизводстве лесов и лесоразведении, а также функции по визуализации результатов долгосрочного планирования размещения

7.3. Охрана труда и промышленная безопасность

Охрана труда

Главным приоритетом Компании является безопасность и здоровье сотрудников.

Компания инвестирует значительные ресурсы в корпоративные программы по безопасности, модернизацию оборудования, улучшение условий и повышение безопасности труда.

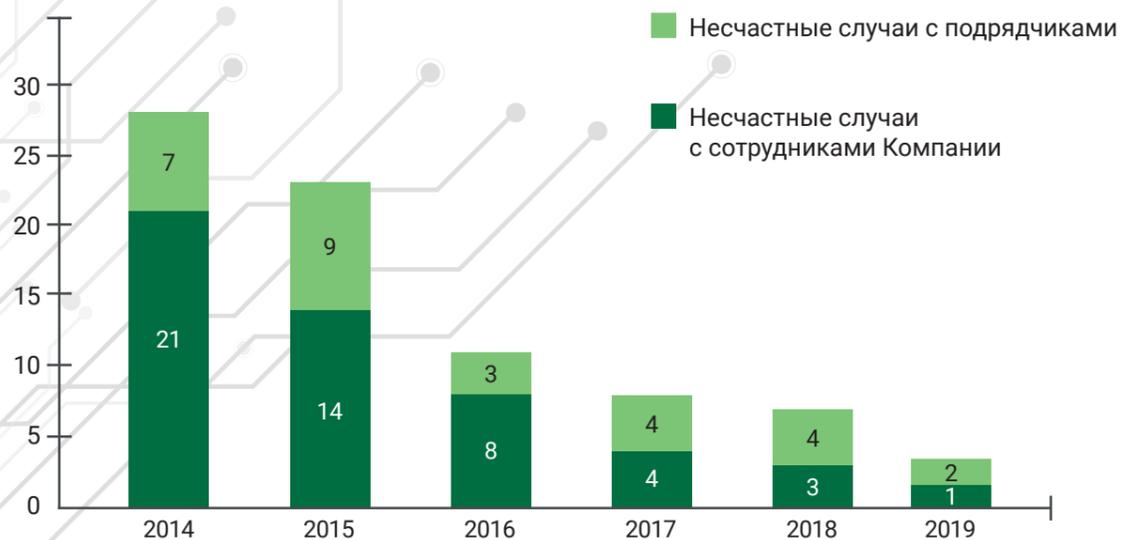
Компания соответствует международным стандартам системы безопасности и здоровья и сертифицирована на соответствие стандартам системы менеджмента профессиональной безопасности и здоровья OHSAS 18001.

лесосек и строительства дорог для лесобеспечения филиалов Компании в г. Братске и г. Усть-Илимске.

В конце 2019 года было принято решение о необходимости разработки технологического регламента по лесозаготовке АО «Группа «Илим» – документа, который будет описывать все технологии лесозаготовки, применяемые в работе собственных лесозаготовительных участков, с учетом требований действующего лесного законодательства, а также, включать весь комплекс работ по подбору лесного фонда и лесовосстановлению. Технологический регламент станет базовым документом по лесозаготовке в АО «Группа «Илим», стандартизирует применяемые в лесных филиалах технологии, а также будет направлен на повышение эффективности лесозаготовки.

На протяжении нескольких лет усилия Компании направлены на снижение количества несчастных случаев категории LIFE (смертельные случаи и несчастные случаи, изменившие жизнь) с работниками АО «Группа «Илим» и с работниками подрядных организаций.

фицирована на соответствие стандартам системы менеджмента профессиональной безопасности и здоровья OHSAS 18001.



2019 году реализован ряд мероприятий по повышению культуры безопасности в АО «Группа «Илим»:

Инициативы по внедрению изменений «сверху – вниз»

1. Обновлено программа по Безопасности подрядчиков.
2. Внедрена процедура «Нулевой энергии» на всех производственных объектах.
3. Реализована новая мотивационная программа соблюдения правил дорожного движения для водителей.
4. Сертифицированы 25% руководителей в рамках программы «Лидерство в безопасности».
5. Внедрены опережающие показатели по расследованию потенциальных несчастных случаев категории LIFE.
6. Разработан корпоративный стандарт по 20 критическим системам безопасности.
7. Создана система управления SAP EHSM на стратегических и крупных инвестиционных проектах.
8. Запущен проект автоматизации системы управления SAP EHSM.

Инициативы по изменению культуры безопасности «снизу – вверх»

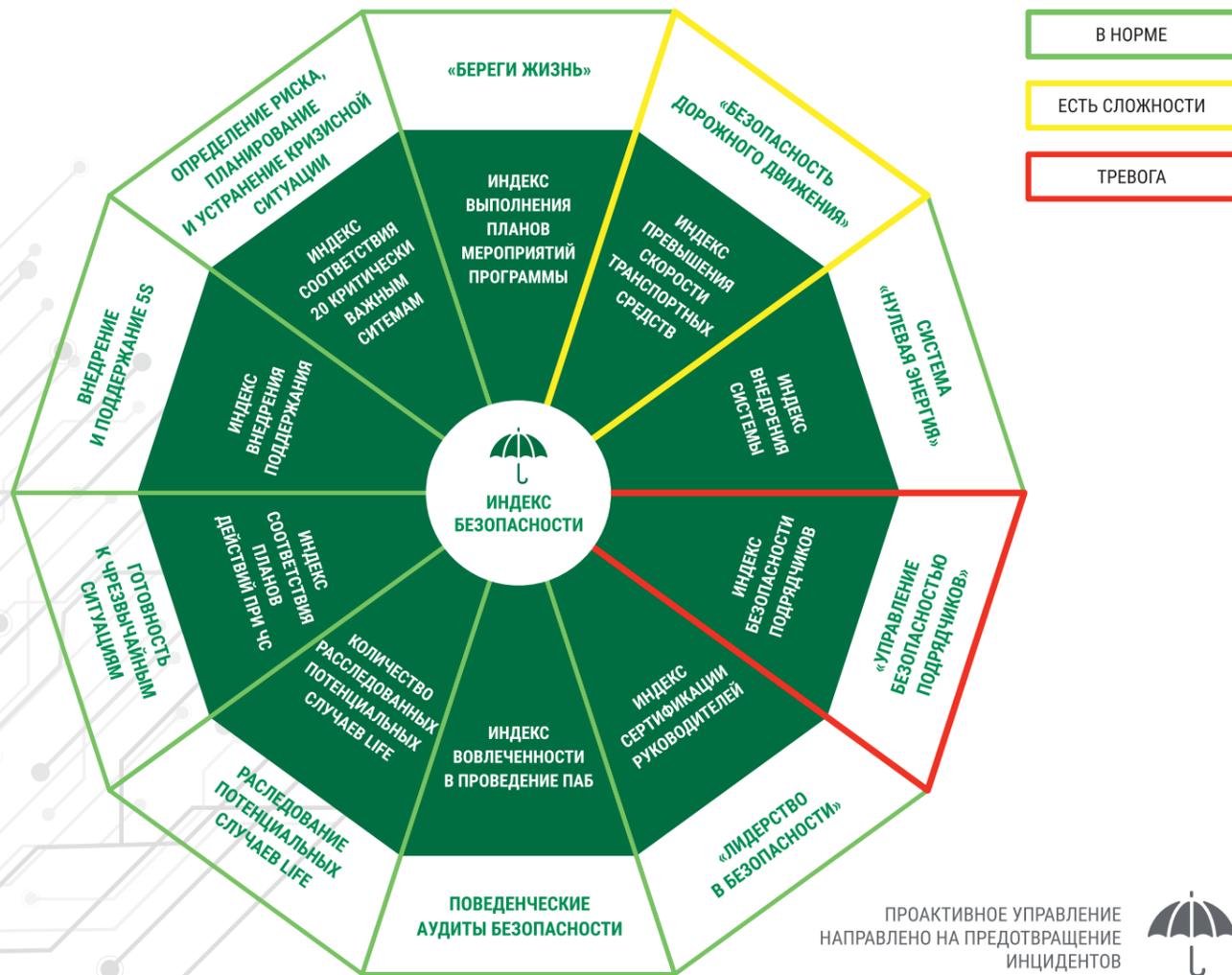
1. Реализованы планы мероприятий по программе «Береги жизнь».
2. Проведена идентификация и оценка рисков на рабочих местах.
3. Вовлечены рабочие филиалов Компании, руководители, сотрудники и служащие региональных обособленных подразделений и центрального офиса Компании в процессы проведения Поведенческих аудитов безопасности и выявления предпосылок.
4. Выполнено выявление рисков, планирование действий и реагирование в кризисной ситуации с проработкой на практике.
5. Выполнено развитие функциональной корпоративной системы управления.
6. Проведена сертификация руководителей и специалистов филиалов на курсах NEBOSH.
7. Проведено обучение персонала подрядчиков корпоративным стандартам.
8. Установлен единый стандарт маркировки опасных зон и производственного оборудования на всех площадках.



В 2019 году была продолжена программа по выявлению и реагированию на все происшествия, включая предпосылки к несчастным случаям и микротравмы. Всего в 2019 году было выявлено 45 потенциальных несчастных случаев категории LIFE, 52 микротравмы и 906 предпосылок к несчастным случаям.

Также в 2019 году в филиалах АО «Группа «Илим» были реализованы следующие мероприятия в области охраны труда:

- внедрена проактивная модель управления безопасностью направленная на отслеживание опережающих показателей эффективности достижения целей производственной безопасности;
- запущен к реализации проект по цифровизации технологических лесных дорог с занесением зон скоростного режима и опасных участков. Реализация проекта позволяет решить вопросы контроля соблюдения скоростного режима, оповещения водителей о приближении к опасным участкам дорог, к местам увязки груза и отдыха;
- начата реализация проекта SAP EHSM;
- разработаны и внедрены пятилетние планы по программе «Береги Жизнь»;
- проведены форумы по безопасности для сотрудников АО «Группа Илим» и работников подрядных организаций.



Промышленная безопасность

Обеспечение соответствия требованиям в области промышленной безопасности – одно из приоритетных направлений в процессе осуществления производственной деятельности для АО «Группа «Илим». С целью поддержания высокого уровня промышленной безопасности в Компании, на постоянной основе реализуется комплекс мероприятий, направленных как на поддержание основных производственных фондов, так и на внедрение современных технологий, обеспечивающих ведение безопасного технологического процесса, соответствующего требованиям промышленной безопасности и международным стандартам FM Global.

Комплекс организационно-технических мероприятий, направленных на обеспечение соответствия требований в области промышленной безопасности АО «Группа «Илим» в 2019 году:

- совместно с лидирующим мировым экспертом по управлению рисками – АО «Марш – Страховые Брокеры» устранено 80% запланированных к устранению критичных для сохранения производственных активов рисков;
- в рамках интеграции требований международных стандартов во внутренние документы Компании введены в действие локально-нормативные акты, направленные на совершенствование системы управления промышленной безопасностью;
- разработан план мероприятий по устранению критичных рисков, связанных с безопасной эксплуатацией зданий и сооружений Компании;
- реализован план мероприятий по обязательным направлениям в области промышленной безопасности:
 - экспертиза промышленной безопасности оборудования, паровых котлов, сосудов, трубопроводов;
 - техническое диагностирование оборудования, паровых котлов, сосудов, трубопроводов;
 - экспертиза промышленной безопасности подъемных сооружений (г/п краны, вышки, подъемники);
 - комплексное обследование и нивелировка рельсовых путей;
 - техническое освидетельствование оборудования, паровых котлов, сосудов, трубопроводов;
 - техническое освидетельствование и обследование лифтов (оценка соответствия лифтов);
 - разработка и экспертиза технической документации (лицензирование, декларации промышленной безопасности, и др.);
 - экспертиза промышленной безопасности и обследование зданий и сооружений.

На улучшение противопожарной защиты и защиты объектов Компании от чрезвычайных ситуаций в 2019 году были направлены инвестиции в сумме 9 млн долларов. Это дало возможность реализовать 23 проекта по пожарной безопасности и чрезвычайным ситуациям, в том числе по монтажу высокоэффективных систем противопожарной защиты, выполненных по международным стандартам FM Global.

Во всех филиалах Общества продолжена реконструкция наружных и внутренних противопожарных водопроводов, реконструируются насосные станции и узлы управления системами пожаротушения.

Организована работа по повышению надежности и совершенствованию технического обслуживания автоматических систем противопожарной и аварийной защиты. Введены процедуры технического обслуживания и тестирования работоспособности систем противопожарной защиты и пожарного водоснабжения в SAP TOPO.

В 2019 году в результате сотрудничества с АО «Марш – Страховые Брокеры» Компании удалось устранить и снизить влияние 64% выявленных пожарных рисков, критичных для сохранения производственных активов Компании.

В 2019 году основные усилия Компании по обеспечению пожарной безопасности и готовности к чрезвычайным ситуациям были направлены на улучшение систем противопожарной защиты производственных объектов промышленных и лесозаготовительных филиалов, а также на качественную подготовку персонала к действиям при чрезвычайных ситуациях.

В 2019 году Компанией организована работа по повышению устойчивости производственных процессов в чрезвычайных ситуациях и сохранения непрерывности бизнес-процессов в условиях кризиса.

Проведены практические корпоративные тренировки и учения по предотвращению развития кризиса в случаях введения режима чрезвычайной ситуации локального характера с участием руководителей филиалов и центрального офиса Компании, отработаны планы действий по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций. По результатам практических тренировок уточнены стандартные процедуры действий при кризисных ситуациях в рамках минимизации финансовых, организационных, информационных и операционных потерь Компании.



7.4. Кадровая и социальная политика

Основные направления

АО «Группа «Илим» является признанным лидером отрасли. В Компании работают талантливые и высокомотивированные профессионалы. Персонал такого высокого уровня является основой для осуществления Компанией успешной деятельности.

Руководство АО «Группа «Илим» определило и утвердило политики и принципы, нацеленные на рост благосостояния всех сотрудников Компании. Осведомленность сотрудников о целях и задачах Компании позволяет сотрудникам не только извлекать выгоду из трудовых отношений с Компанией, но и более эффективно выполнять свои должностные обязанности.

Основной целью кадровой политики Компании является создание условий для высокопроизводительного труда и развития персонала.

АО «Группа «Илим» воспринимает сотрудников как человеческий капитал, который является ключевым компонентом стоимости Компании, и для развития которого необходимы инвестиции.

Политикой АО «Группа «Илим» является управление и развитие человеческого капитала в форме, которая обеспечивает для всех сотрудников возможность реализовать свой потенциал с учетом их интересов, способностей, опыта и желания работать и, следовательно, способствует профессиональному росту сотрудников и экономическому развитию Компании.

АО «Группа «Илим» утверждает и применяет принципы корпоративной культуры, направленные на увеличение стоимости Компании и реализацию его стратегических целей. Это культура инициативности и ответственности, ориентированности на достижение результатов и высокие этические нормы, профессионализм и сотрудничество.

Компани поддерживает современные методы организации производства, организационную структуру и безопасность, оптимизацию рабочего оборудования и процессов, а также соблюдение высоких отраслевых стандартов.

Сотрудники Компании выбираются и назначаются на должности в соответствии со своей квалификацией. Выбор сотрудников осуществляется на основе результатов работы, образования, опыта и знания современных технологий и деловых практик, а также на основе личных качеств. Выбор должен максимально совпадать с личными намерениями

сотрудников и ранее принятыми ими индивидуальными карьерными планами и планами развития. Таким образом, критерии выбора призваны обеспечить привлечение и сохранение квалифицированных сотрудников, ориентированных на результат.

В Компании вводится система управления результативностью, направленная на достижение стратегических целей Компании и профессиональный рост сотрудников Компании. Система развития и обучения персонала направлена на создание кадрового резерва Компании, повышение лидерского потенциала работников. Она объединяет различные методы и формы развития и планирования карьеры.

АО «Группа «Илим» осуществляет деятельность в соответствии с действующими коллективными трудовыми договорами, Трудовым кодексом Российской Федерации и иными нормативно-правовыми актами Российской Федерации и ее субъектов (далее - действующее законодательство).

АО «Группа «Илим» приветствует участие сотрудников в жизни Компании, в социально-ориентированных и в гражданских мероприятиях.

АО «Группа «Илим» соблюдает действующее законодательство в части создания общественных организаций и признает законное право работников на свободу объединений (в том числе в профсоюзы) и на заключение коллективных трудовых договоров.

АО «Группа «Илим» признает, что здоровье и безопасность сотрудников являются необходимыми условиями для реализации целей Компании.

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

Компания обеспечивает уровень вознаграждения сотрудников, аналогичный уровню вознаграждения ведущих компаний России. Размер вознаграждения основан на должностных обязанностях и результатах работы сотрудника. Вознаграждение включает фиксированный оклад и может включать переменный компонент заработной платы.

Фиксированный оклад представляет собой вознаграждение за выполнение должностных обязанностей и зависит от области ответственности. Договоренность между сотрудником и Компанией относительно размера фиксированного оклада оформляется в трудовом договоре. В порядке, установленном действующим законодательством, размер заработной платы сотрудника может быть изменен в результате оценки результатов работы,

квалификационных требований, перевода на другую должность или в связи с требованиями действующего законодательства.

Переменная часть заработной платы формируется на основе достижения определенных плановых результатов и связанных показателей, обеспечивающих рост стоимости и увеличение эффективности Компании. Компания применяет все существующие формы поощрения, а также средства материальной и нематериальной мотивации сотрудников.

Генеральный директор
АО «Группа «Илим»

В Компании существуют отдельные программы компенсации для различных уровней управления.

Социальный пакет сотрудников определяется действующими коллективными трудовыми договорами, Трудовым кодексом Российской Федерации и иным действующим законодательством.

Дополнительно Компания предлагает программы добровольного медицинского страхования и паритетного пенсионного обеспечения.

Соснина К.Н.



ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ ЗА 2019 ГОД

08

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о бухгалтерской (финансовой)
отчетности АО «Группа «Илим»
по итогам деятельности за 2019 год



Акционерам АО «Группа Илим»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Группа «Илим» (Организация) (ОГРН 5067847380189, дом 17, улица Марата, город Санкт-Петербург, 191025), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Группа «Илим» по состоянию на 31 декабря 2019 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и мы выполнили наши про-

чие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Генеральный директор (руководство) несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

*Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого выпущено
аудиторское заключение независимого аудитора
С.Н. Рудаков*

Аудиторская организация:
Акционерное общество «БДО Юникон»
ОГРН 1037739271701,
117587, Россия, Москва, Варшавское шоссе, дом
125, строение 1, секция 11, 3 эт., пом. I, ком. 50,
член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 12006020340

27 марта 2020 года

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2019 г.

Организация Акционерное общество «Группа «Илим»
Вид экономической деятельности Производство целлюлозы, древесной массы, бумаги и картона
Организационно-правовая форма Непубличное акционерное общество /
совместная частная и иностранная собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 191025, Санкт-Петербург, ул. Марата, 17
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту да нет
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской
организации/индивидуального аудитора: ИНН 7716021332
Основной государственный регистрационный номер аудиторской
организации/индивидуального аудитора: ОГРН/ОГРНИП 1037739271701

Коды		
Форма по ОКУД	0710001	
Дата (число, месяц, год)	31	12 2019
по ОКПО	96789280	
ИНН	7840346335	
по ОКВЭД	17.1	
по ОКОПФ/ОКФС	12267	34
по ОКЕИ	384	

Пояснение	Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	45 192	52 093	54 378
	Результаты исследований и разработок	1120	79 283	96 272 220	113 261 435
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1	Основные средства	1150	100 472 260	86 164 216	77 078 007
3.2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	1 446 193	1 473 493	1 330 904
4	Финансовые вложения	1170	8 501 672	6 658 667	5 896 717
	Отложенные налоговые активы				
3.3	Прочие внеоборотные активы	1190	4 814 406	3 640 817	3 382 292
	Авансы, выданные под инвест.деятельность	1191	15 053 979	6 265 449	6 363 589
3.4	Незавершенное капитальное строительство	1192	38 245 435	23 789 596	12 613 605
	ИТОГО по разделу I	1100	168 658 420	128 140 603	106 832 753
5	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	16 059 770	13 101 126	11 922 264
	в т.ч.				
	сырье, материалы	1211	5 476 109	5 554 171	4 851 011
	затраты в НЗП	1213	9 316 805	6 091 190	5 924 106
	ГП и товары для перепродажи	1214	1 196 135	1 322 096	1 147 147
	товары отгруженные	1215	70 721	133 669	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	288 966	198 854	1 169 497
7	Дебиторская задолженность	1230	18 071 433	17 307 070	11 886 531
	Долгосрочная дебиторская задолженность	1231	40 682	1 935	10 136
	в т.ч.покупатели и заказчики	1232	40 682	-	-
	Краткосрочная дебиторская задолженность	1233	18 030 751	17 305 135	11 876 395
	в т.ч.покупатели и заказчики	1234	9 573 891	10 651 058	6 865 968
4	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	60 740
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 009 367	5 222 063	3 050 031
	в т.ч.денежные эквиваленты	1251	0	3 931 174	-
6	Прочие оборотные активы	1260	191 764	242 875	203 796
	ИТОГО по разделу II	1200	37 621 300	36 071 988	28 292 859
	БАЛАНС	1.600	206 279 720	164 212 591	135 125 612

Форма 0710001 с. 2

Пояснение	Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	1	2	3	4	5
8	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	5 510 784	5 510 784	6 123 093
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	(18 981 588)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	17 651 429	17 913 609	15 297 091
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	8 525 825
	Резервный капитал	1360	306 155	306 155	306 155
	в том числе				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	1361	306 155	306 155	306 155
8	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	11 850 739	11 484 381	11 168 159
	ИТОГО по разделу III	1300	35 319 107	35 214 929	22 438 735
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
9	Заемные средства	1410	81 051 227	86 738 288	48 639 153
17	Отложенные налоговые обязательства	1420	6 547 225	5 580 230	4 950 928
11	Оценочные обязательства	1430	354 668	298 492	285 767
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	ИТОГО по разделу IV	1400	87 953 120	92 617 010	53 875 848
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
9	Заемные средства	1510	41 861 349	20 070 452	42 292 462
10	Кредиторская задолженность	1520	38 174 034	12 812 665	13 496 409
	в том числе				
	поставщики и подрядчики	1521	13 914 196	10 068 084	7 115 945
	задолженность перед персоналом организации по оплате труда	1522	466 777	709 977	556 849
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	292 393	301 366	263 244
	задолженность по налогам и сборам	1524	404 692	827 418	1 549 432
10	прочие кредиторы	1525	22 861 480	837 111	3 854 916
	Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1526	234 496	68 709	156 023
	Доходы будущих периодов	1530	130 707	145 874	161 222
11	Оценочные обязательства	1540	2 841 403	3 351 661	2 860 936
	Прочие обязательства	1550	0	-	-
	ИТОГО по разделу V	1500	83 007 493	36 380 652	58 811 029
	БАЛАНС	1700	206 279 720	164 212 591	135 125 612

Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 20_19 г.

Организация Акционерное общество «Группа «Илим»
Идентификационный номер налогоплательщика_
Вид экономической деятельности Производство целлюлозы, древесной массы, бумаги и картона
Организационно-правовая форма Непубличное акционерное общество / совместная частная и иностранная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма №2 по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
96789280		
7840346335		
17.1		
12267	34	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2019 г. ¹	За январь – декабрь 2018 г. ²
12	Выручка	2110	124 070 501	155 701 033
13	Себестоимость продаж	2120	(75 069 517)	(72 510 434)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	49 000 984	83 190 599
13	Коммерческие расходы	2210	(8 742 887)	(9 090 796)
13	Управленческие расходы	2220	(8 571 587)	(8 889 653)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	31 686 510	65 210 150
	Доходы от участия в других организациях	2310	820 709	-
	Проценты к получению	2320	805 858	679 081
	Проценты к уплате	2330	(7 264 160)	(5 387 290)
14	Прочие доходы	2340	6 506 990	4 232 384
15	Прочие расходы	2350	(5 487 495)	(19 369 326)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	27 068 412	45 364 999
17	Текущий налог на прибыль	2410	(4 807 520)	(9 085 661)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	359 586	641 963
17	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1 009 045)	(720 467)
17	Изменение отложенных налоговых активов	2450	42 050	91 165
	Прочее	2460	(604)	(10 393)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	21 293 293	35 639 643



Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2019 г. ¹	За январь – декабрь 2018 г. ²
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	262 180	2 616 518
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	21 031 113	38 256 161
8	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,00386	0,00647
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Отчет об изменениях капитала за 2019 г.

Организация Акционерное общество «Группа «Илим»
 Идентификационный номер налогоплательщика_
 Вид экономической деятельности Производство целлюлозы, древесной массы, бумаги и картона
 Организационно-правовая форма Непубличное акционерное общество / совместная частная и иностранная собственность
 Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год)
 по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД
 по ОКОПФ/ОКФС
 по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2019
96789280		
7840346335		
17.1		
12267	34	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. ¹	3100	6 123 093	(18981588)	23 822 916	306 155	11168159	22 438 735
За 2018 г. ²							
Увеличение капитала – всего:	3210	-	(18981588)	9 245 728	-	35 768 550	63 995 866
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	35 639 643	35 639 643
переоценка имущества	3212	x	x	2 616 518	x	128 907	2 745 425
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	6 629 210	x	-	6 629 210
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-



Форма 0710023 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала – всего:	3220	(612 309)	-	(15 155 035)	(-)	(35 452 328)	(51 219 672)
в том числе: убыток	3221	x	x	-	x	-	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	-	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	-	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3225	(612 309)	-	(15 155 035)	x	(3 214 244)	(18 981 588)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(32 238 084)	(32 238 084)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. ²	3200	5 510 784	-	17 913 609	306 155	11 484 381	35 214 929
За 2019 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	21 555 473	21 555 473
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	21 293 293	21 293 293
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	262 180	262 180
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	(-)	(262 180)	(-)	(21 189 115)	(21 451 295)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	-	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(262 180)	x	-	(262 180)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(21 189 115)	(21 189 115)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. ³	3300	5 510 784	-	17 651 429	306 155	11 850 739	35 319 107



2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Форма 0710023 с. 3

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. ¹	Изменения капитала за 2018 г. ²		На 31 декабря 2018 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям) до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-



Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2019 г. ¹	За январь – декабрь 2018 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	1 680 863	634 171
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	111 892	197 510
в т.ч. дочерние и зависимые Общества	4211.1	-	5 319
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	20 000
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	401 252	60 740
в т.ч. основные Общества	4213.1	401 252	60 740
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичный поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 167 100	334 981
в т.ч. основные Общества	4214.1	1 167 100	334 981
прочие поступления	4219	619	20 940
Платежи – всего	4220	(55 434 725)	(27 322 173)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(46 278 068)	(23 067 152)
в т.ч. дочерние и зависимые Общества	4221.1	66 662	(251 545)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(1 737 646)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
в т.ч. основное, дочерние и зависимые Общества	4223.1	(-)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(7 419 011)	(4 255 021)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(53 753 862)	(26 688 002)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	54 552 231	75 802 317
в том числе: получение кредитов и займов	4311	54 345 225	69 094 793
денежный вкладов собственников (участников)	4312	-	6 629 000
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	207 006	78 524



Форма 0710004 с. 3

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2019 г. ¹	За январь-декабрь 2018 г. ²
Платежи – всего	4320	(53 165 084)	(95 810 923)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(21 047 510)	(30 257 367)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(32 117 574)	(65 553 556)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 387 147)	(20 008 606)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	694 100	2 398 117
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 222 063	3 050 031
в т.ч. денежные эквиваленты	4451	3 931 174	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 009 367	5 222 063
в т.ч. денежные эквиваленты	4501	-	3 931 174
Внутрифирменные (79 свернуто)		-	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(2 906 796)	(225 085)

¹ Указывается отчетный период² Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2019 ГОД АО «ГРУППА «ИЛИМ»



г. Санкт-Петербург
2020 год

Оглавление

1. Общие сведения об АО «Группа «Илим»	84
2. Порядок формирования отчетности и учетная политика	84
2.1 Особенности организации бухгалтерского учета, связанные со структурой Общества	85
2.2 Основные средства и нематериальные активы	85
2.3 Финансовые вложения	86
2.4 Материально-производственные запасы и затраты (МПЗ)	86
2.5 Кредиты и займы полученные	87
2.6 Операции в иностранной валюте	87
2.7 Оценочные резервы	88
2.8 Дебиторская и кредиторская задолженность	88
2.9 Доходы от обычных видов деятельности	89
2.10 Учет затрат	89
2.11 Прочие доходы и расходы	90
2.12 Порядок учета отдельных операций	90
2.13 Раскрытие информации о денежных средствах	90
2.14 Отличия учетной политики на 2019 год от учетной политики 2018 год	92
3. Внеоборотные активы	93
3.1 Основные средства	94
3.2 Доходные вложения в материальные ценности (ДВМЦ)	96
3.3 Прочие внеоборотные активы	96
3.4 Незавершенные капитальные вложения	97
4. Финансовые вложения	97
5. Материально-производственные запасы	98
6. Прочие оборотные активы	99
7. Дебиторская задолженность и авансы по основной деятельности	99
8. Капитал	99
9. Кредиты	100
10. Кредиторская задолженность	101
11. Оценочные обязательства	101
12. Выручка	102
13. Полная себестоимость	102
14. Прочие доходы	103
15. Прочие расходы	104
16. Информация по сегментам	104
17. Отложенный налог	105
18. Условные факты хозяйственной деятельности	105
18.1 Судебные споры с участием Общества на отчетную дату	105
18.2 Обеспечения, учтенные Обществом	105
18.3 Условные обязательства	105
Лесное законодательство	105
Учет обязательств по выбытию активов	105
19. Информация об операциях со связанными сторонами	106
19.1 Связанные стороны	106
19.2 Информация об операциях со связанными сторонами	106
20. События после отчетной даты	108
21. Финансовые риски	108
21.1. Кредитный риск	108
21.2. Риск ликвидности	109
21.3. Валютный риск	109
21.4. Риск изменения процентной ставки	109
21.5. Управление капиталом	110

1. Общие сведения об АО «Группа «Илим»

АО «Группа «Илим» (далее Общество) образовано в 2006 году. На основании договора о присоединении от 07 февраля 2007 года Общество 02 июля 2007 года прошло реорганизацию в форме присоединения к нему четырех крупных промышленных предприятий (далее – Правопродшественники):

- ОАО «Котласский ЦБК», г. Коряжма (КЦБК)
- ОАО ПО «Усть-Илимский ЛПК», г. Усть-Илимск (УИЛПК)
- ОАО «Целлюлозно-картонный комбинат», г. Братск (ЦКК)
- ОАО «Братсккомплексхолдинг», г. Братск (БКХ)

Основным акционером Общества является компания Ilim SA (Швейцария), владеющая 96,37% акций Общества.

Основным видом деятельности Общества является производство и реализация целлюлозно-бумажной продукции.

Юридический и фактический адрес Общества: г. Санкт-Петербург, ул. Марата, дом 17.

Общество имеет филиалы и региональные обособленные подразделения в городах Коряжма, Братск, Усть-Илимск и представительства в городах Москва, Архангельск, Иркутск, Пекин (КНР).

Общество принимает участие в 7 дочерних организациях, перечисленных в разделе 19, расположенных в Санкт-Петербурге, Московской, Архангельской и Иркутской областях РФ.

Среднесписочная численность персонала Общества на 31.12.2019 г. составила 14 847 сотрудников (на 31.12.2018 г. – 14 963 сотрудника).

Реестродержателем Общества на отчетную дату является АО «Регистраторское общество «Статус». Аудитором Общества является АО «БДО Юникон».

2. Порядок формирования отчетности и учетная политика

Отчетность Общества за 2019 год сформирована в соответствии с требованиями действующего законодательства по бухгалтерскому учету Российской Федерации. Допущенные отклонения от действующих нормативных требований раскрыты далее в настоящем разделе.

С целью формирования в бухгалтерском учете наиболее полной и достоверной информации о деятельности Общества, его имущественном положении и финансовых результатах в состав расходов по обычным видам деятельности включаются все расходы организации, в том числе расходы, которые носят социальный характер:

- проведение мероприятий спорта, отдыха, развлечений, культурно-просветительского характера и иных аналогичных мероприятий;
- выплаты материальной помощи;
- оплата проезда к месту отдыха и обратно работника и членов семьи;
- подарки и поощрения к юбилейным датам;
- выплаты при выходе на пенсию и т.д.;
- иные аналогичные расходы.

Указанные расходы отражены в составе показателей строк 2120 «Себестоимость проданных товаров, работ, услуг» и 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

МПЗ, приобретенные для инвестиционных проектов, принимаются к учету на отдельный счет и отражаются в бухгалтерской отчетности в разделе «Внеоборотные активы».

Авансы выданные, связанные с инвестиционной деятельностью, отражаются в разделе I «Внеоборотные активы» формы Бухгалтерский баланс. НДС в составе таких авансов показан в разделе II «Оборотные активы» Бухгалтерского баланса.

Расходы по перевозке готовой продукции к местам хранения (консигнации) учитываются в разделе II по строке 1260 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса и списываются в состав коммерческих расходов по мере реализации этой продукции.

Если не указаны иные единицы измерения, все числовые показатели отчетности Общества, представленные в табличном формате, в том числе в пояснениях к бухгалтерской отчетности, приведены в миллионах Российских рублей.

2.1 Особенности организации бухгалтерского учета, связанные со структурой Общества

Филиалы Общества выделены на отдельный баланс и имеют расчётные (рублевые, валютные) счета в банках. Представительства Общества не имеют отдельного баланса, имеют текущие счета в банках, через которые осуществляется финансирование их деятельности.

Функции ведения бухгалтерского, налогового учёта и контроля возложены на бухгалтерию Общества, возглавляемую главным бухгалтером Общества. Бухгалтерские подразделения функционируют в Центральном офисе Общества в Санкт-Петербурге и на филиалах Общества.

Бухгалтерский и налоговый учёт осуществляется с применением программы SAP ERP, расчеты с персоналом производятся в программе SAP HR.

2.2 Основные средства и нематериальные активы

Сумма амортизационных отчислений по нематериальным активам определяется ежемесячно по нормам, рассчитанным исходя из их первоначальной стоимости и срока их полезного использования линейным способом. Срок полезного использования нематериальных активов ежегодно проверяется на необходимость его уточнения.

Под инвестиционным активом понимается объект имущества, который впоследствии будет принят к бухгалтерскому учету в качестве нематериального актива или основного средства и подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. Срок подготовки объекта к использованию и уровень существенности расходов устанавливаются учетной политикой Общества в стандарте по учёту «Нематериальные активы».

В первоначальную стоимость инвестиционных активов включаются проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, начисленные до принятия объекта к бухгалтерскому учёту в качестве инвентарного объекта.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется в соответствии с техническими условиями (технической документацией объекта), с учетом ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью, ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта, нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

Объекты недвижимости и транспортные средства отражаются в составе основных средств вне зависимости от стоимости.

Затраты на проведение всех видов ремонтов включаются в себестоимость того отчётного периода, в котором они были произведены. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

Объекты недвижимости, приобретенные или законченные строительством, право собственности на которые подлежит государственной регистрации, переводятся в состав основных средств по мере их фактической готовности к эксплуатации независимо от факта подачи документов на государственную регистрацию. Начисление амортизации по таким объектам начинается в бухгалтерском учете с первого числа месяца, следующего за месяцем перевода их в состав основных средств вне зависимости от даты государственной регистрации.

Активы, сроком полезного использования более 12 месяцев, но имеющие первоначальную стоимость не более 40 тыс. руб. за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов.

При отсутствии в договоре аренды стоимости арендованного имущества постановка на забалансовый учет осуществляется по стоимости, определенной на основании экспертной оценки стоимости объекта аренды руководителем подразделения – инициатора договора аренды.

Учетная стоимость земельных участков, арендованных и находящихся в бессрочном пользовании, сформирована на основании выписок из государственного кадастра недвижимости. При отсутствии данных о кадастровой стоимости арендованные земельные участки отражаются в учете по рыночной стоимости.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Временные лесные дороги (мосты) сроком полезного использования более 12 месяцев признаются основными средствами и отражаются в отчетности в составе внеоборотных активов по строке «Основные средства». Расходы на строительство временных лесных дорог (мостов) сроком полезного использования более 12 месяцев отражаются в отчетности в составе внеоборотных активов по строке «Незавершенное капитальное строительство».

2.3 Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учёту по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений:

- при приобретении за плату – признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов;
- при получении в счёт вклада в уставный (складочный) капитал – признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками).

При выбытии долевых финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по средней первоначальной стоимости по каждому виду вложений отдельно в разрезе эмитентов.

При выбытии долевых финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

При выбытии долговых финансовых вложений их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учёта финансовых вложений¹.

2.4 Материально-производственные запасы и затраты (МПЗ)

Оценка МПЗ при их отпуске в производство и ином выбытии производится:

- материалов и товаров по себестоимости первых по времени поступления материально-производственных запасов (метод ФИФО);
- полуфабрикатов собственного производства, готовой продукции и древесного сырья по средней себестоимости;
- готовой продукции, полуфабрикатов собственного производства по фактической производственной (неполной) себестоимости;
- ГСМ по средней себестоимости;
- малоценных активов, спецодежды по стоимости единицы.

Отклонения в стоимости полуфабрикатов (материалов), распределяются по направлениям выбытия полуфабрикатов (материалов) собственного производства пропорционально фактическим объёмам расхода полуфабрикатов (материалов) по каждому наименованию.

¹ п.26 ПБУ 19/02 «Учёт финансовых вложений», утв. Приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н

К специальной оснастке и специальной одежде относятся специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование и специальная одежда.

Спецодежда сроком носки более 12 месяцев и стоимостью более 40 тыс. рублей за единицу учитывается в составе материалов и равномерно (линейным способом) списывается (в эксплуатацию) в составе затрат на производство в течение срока носки начиная с месяца, следующего за месяцем передачи работникам организации (в эксплуатацию).

В иных случаях спецодежда учитывается в составе материалов и списывается в составе затрат на производство в месяце передачи указанных объектов работникам организации (в эксплуатацию).

Оценка специальной одежды при ее списании производится по стоимости единицы запасов.

2.5 Кредиты и займы полученные

Общество осуществляет полный или частичный перевод долгосрочной задолженности по полученным кредитам и займам в состав краткосрочной задолженности, когда по условиям договора займа и (или) кредита до полного или частичного возврата суммы долга остается 365 дней.²

Причитающийся к уплате заимодавцу доход, в том числе по выданным долговым ценным бумагам, учитывается в составе прочих расходов в тех отчётных периодах, к которым относятся данные начисления в соответствии с условиями договора.³

Включение дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств в составе прочих расходов производится в том отчётном периоде, в котором были понесены указанные затраты.

Затраты по займам и кредитам, использованным на финансирование объектов, не являющихся инвестиционными активами или не амортизируемых в установленном порядке, признаются текущими (прочими) расходами того периода, к которому они относятся.

2.6 Операции в иностранной валюте

Данные по динамике курсов валют за отчетный период, расчеты в которых ведет Общество, представлены в следующей таблице:

Валюта	31.12.18 г.	30.06.19 г.	31.12.19 г.
Руб./10 Юаней КНР	100,997	91,8238	88,5937
Руб./Евро	79,4605	71,8179	69,3406
Руб./Доллар США	69,4706	63,0756	61,9057

Стоимость вложений во внеоборотные материальные активы (основные средства) и МПЗ, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и отчетности подлежит пересчету в рубли. Для целей бухгалтерского учета указанный пересчет в рубли производится по курсу, действующему на дату совершения операции.

Датой совершения операции в иностранной валюте признается день возникновения у организации права в соответствии с законодательством РФ или договором принять к бухгалтерскому учету активы, которые являются результатом этой операции.

Пересчет стоимости вложений во внеоборотные материальные активы и МПЗ, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому

² п.6 ПБУ 15/01 «Учёт займов и кредитов и затрат по их обслуживанию», утвержденного приказом МФ РФ от 02.08.01 № 60н.

³ п.20 Положения по бухгалтерскому учёту «Учёт займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/01, утвержденного приказом МФ РФ от 02.08.01 № т60н



му ЦБ РФ. В случае, если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости вложений во внеоборотные материальные активы и МПЗ, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то пересчет производится по такому курсу.

Вложения во внеоборотные материальные активы и МПЗ, которые оплачены организацией в предварительном порядке либо в счет оплаты которых организация перечислила аванс или задаток, признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

Дебиторская и кредиторская задолженность, выраженная в иностранной валюте, подлежит пересчёту в рубли по курсу Центрального банка РФ на дату совершения операции (принятие к учёту дебиторской (кредиторской) задолженности, ее погашение).

Дебиторская и кредиторская задолженность (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженная в иностранной валюте, подлежит пересчёту в рубли по курсу Центрального банка РФ на конец отчётного месяца.

Пересчет средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты, задатков после принятия их к бухгалтерскому учету в связи с изменением курса не производится.

Курсовая разница по операциям, принимаемым в целях налогообложения, начисляется по счёту учёта дебиторской (кредиторской) задолженности, подлежащей пересчёту на конец отчётного месяца либо на дату ее выбытия, включаются в состав прочих доходов и расходов.

2.7 Оценочные резервы

Общество создает оценочные резервы:

- по сомнительным долгам, если дебиторская задолженность контрагентов не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями⁴. Резерв формируется с учетом оценки платежеспособности дебитора. Инвентаризация сумм задолженности для целей формирования резерва проводится ежемесячно, на последнее число отчётного месяца. Данный резерв создается для целей бухгалтерского и налогового учета;
- под обесценение финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, в случае наличия факта их существенного обесценения⁵. Резерв начисляется в бухгалтерском учете;
- по МПЗ, на которые в течение отчётного года рыночная цена снизилась или они морально устарели, либо полностью или частично потеряли свои первоначальные качества, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчётного года по текущей рыночной стоимости с учётом физического состояния запасов. Снижение стоимости МПЗ отражается в бухгалтерском учёте в виде начисления резерва⁶. Резервирование осуществляется один раз в квартал. По готовой продукции, древесному сырью и химикатам – один раз в год (на 31 декабря);
- под снижение стоимости вложений во внеоборотные активы и оборудование к установке. В случае, если учтенные на счете «Оборудование к установке» и на счете «Вложения во внеоборотные активы и оборудование к установке» объекты, признаны не соответствующими критерию актива в отчетном периоде, но не могут быть ликвидированы в этом отчетном периоде, то для целей формирования достоверной отчетности создается резерв под снижение стоимости в размере 100% от первоначальной стоимости таких объектов. Резерв создается в бухгалтерском учете.

2.8 Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность для целей бухгалтерского учёта классифицируются в зависимости от срока ее погашения. Дебиторская и кредиторская задолженность считается долгосрочной, если срок ее погашения составляет более 12 месяцев после отчётной даты. Дебиторская и кредиторская задолженность считается краткосрочной, если срок ее погашения составляет 12 месяцев и менее после отчётной даты.

⁴ п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 № 34н

⁵ п.38 ПБУ 19/02 «Учёт финансовых вложений», утв. Приказом МФ РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н

⁶ п.25 ПБУ 5/01 «Учёт материально-производственных запасов», утв. Приказом МФ РФ от 9 июня 2001 г. № 44н



Долгосрочная задолженность реклассифицируется в краткосрочную, если до даты ее погашения остается 365 дней и менее на отчётную дату⁷.

Краткосрочная задолженность, срок погашения которой наступил по состоянию на отчетную дату, переводится в просроченную задолженность на соответствующую отчётную дату.

2.9 Доходы от обычных видов деятельности

Доходами от обычных видов деятельности Общества являются:

- выручка от продажи продукции и товаров;
- поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг;
- доходы от сдачи имущества в аренду, субаренду, лизинг.

Выручка от продажи продукции и товаров (при выполнении всех обязательных условий) признается на дату перехода права собственности.

2.10 Учет затрат

Общехозяйственные расходы, расходы на продажу (коммерческие расходы) признаются в управленческих и коммерческих расходах реализованной продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчётном периоде в составе расходов по обычным видам деятельности.

Исключение составляют расходы в части железнодорожного тарифа на перевозку готовой продукции по договорам ответственного хранения на складах хранителя с целью ее последующей реализации. По указанным договорам суммы железнодорожного тарифа учитываются в составе расходов, произведенных организацией в отчетном периоде, но относящихся к следующим отчетным периодам, и подлежат списанию в составе коммерческих расходов в периоде реализации готовой продукции, к которой они относятся, пропорционально объему реализованной готовой продукции.

Оценка незавершенного производства (НЗП) производится по фактической средней производственной себестоимости с учётом остатка на начало отчётного периода. Фактическая себестоимость формируется с учётом общепроизводственных расходов, распределенных на объекты НЗП.

Возвратные отходы оцениваются по планово-расчётной стоимости исходя из следующих принципов:

- по цене реализации (в случае последующей перепродажи);
- по пониженной цене исходного материального ресурса (по цене возможного использования), если отходы используются для основного или вспомогательного производства.

Стоимость возвратных отходов исключается из стоимости сырья, материалов и полуфабрикатов, израсходованных на производство продукции. Оценка и учёт попутных полуфабрикатов осуществляется аналогично оценке и учёту возвратных отходов.

Расходы, связанные с внутренним перемещением МПЗ между филиалами и перемещением МПЗ между филиалами и ЦО Общества, признаются в составе расходов в периоде использования соответствующих активов. Все прочие затраты на внутреннее перемещение активов учитываются в составе общепроизводственных в периоде их осуществления.

Фактическая себестоимость оказанных в текущем периоде услуг списывается на расходы по обычным видам деятельности в полном объеме, без распределения на остатки незавершенного производства. При этом, если срок оказания услуги определен как период, превышающий отчетный период (месяц), фактическая себестоимость в полном объеме списывается на расходы по обычным видам деятельности в периоде подтверждения заказчиком факта оказания услуги (подписания сторонами акта приема-передачи). До момента подтверждения заказчиком факта оказания услуги, сумма осуществленных Обществом расходов, формирующая фактическую себестоимость услуги, отражается как остаток НЗП на конец месяца.

⁷ п.6 ПБУ 15/01 «Учёт займов и кредитов и затрат по их обслуживанию», утвержденного приказом МФ РФ от 02.08.01 № 60н

2.11 Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы отражаются в отчетности развернуто, за исключением следующих видов:

- переоценка активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте (курсовые разницы);
- купля-продажа иностранной валюты;
- начисление и восстановление резервов:
 - по сомнительным долгам;
 - по обесценению финансовых вложений;
 - под снижение стоимости материальных ценностей;
 - под снижение стоимости внеоборотных активов (по счетам 07 и 08).

Отдельные виды прочих расходов отражаются в составе расходов по обычным видам деятельности с раскрытием в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

2.12 Порядок учета отдельных операций

Бюджетные средства отражаются в бухгалтерском учете по мере начисления, как возникновение целевого финансирования и задолженности по этим средствам.

При составлении бухгалтерского баланса Общество отражает развернуто

- право налогоплательщика на получение налогового вычета, в случае соблюдения требований гл. 21 НК РФ, и обязанность налогоплательщика восстанавливать ранее принятый к учёту НДС в периоде сбора документов.

Затраты, произведенные Обществом в отчётном периоде, но относящиеся к следующим отчётным периодам, соответствующие критериям актива, отражаются в бухгалтерском балансе:

- по строке «Прочие оборотные активы», в части затрат, срок признания которых не превышает 12 месяцев;
- по строке «Прочие внеоборотные активы» в части затрат, срок признания которых превышает 12 месяцев.

В составе расходов, произведенных Обществом в отчетном периоде, но относящихся к следующим отчетным периодам учитываются в т.ч.:

- лицензирование по видам деятельности, сертификация;
- разрешения на использования нормативов предельно допустимых выбросов (и аналогичные платежи);
- программные продукты;
- расходы на строительство временных лесовозных дорог (мостов).

2.13 Раскрытие информации о денежных средствах

В соответствии с Учетной политикой к денежным эквивалентам организация относит высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, а именно: депозиты до востребования любого срока. К депозитам до востребования относятся, в том числе, депозиты с условием о возможности досрочного расторжения в любой момент без штрафных санкций.

Денежные потоки организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций. Денежные потоки организации, которые не могут быть однозначно классифицированы на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций классифицируются как денежные потоки от текущих операций. Платежи по налогу на прибыль в полной сумме классифицируются как денежные потоки от текущих операций⁸.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа.

Средний курс не применяется.

⁸ Учитывая требования рациональности, трудоемкость выделения оплаченного налога на прибыль в рамках инвестиционной деятельности, весь поток по налогу на прибыль отражается в составе текущей деятельности (п. 6.5.2. «Концепция бухгалтерского учета в рыночной экономике России» (одобрена Методологическим советом по бухгалтерскому учету при Минфине РФ, Президентским советом ИПБ РФ 29.12.1997)

В отчете о движении денежных средств свернуто отражаются денежные потоки по косвенным налогам, перевыставляемым расходам, денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги). Сворачиваемые денежные потоки отражаются в составе текущей деятельности, за исключением денежных потоков по НДС, которые указываются в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Наиболее крупные суммы движения денежных средств из «Отчета о движении денежных средств» по строкам 4119 «Прочие поступления» и 4129 «Прочие платежи» представлены в таблицах:

Наименование показателя	2018 год	2019 год
Дельта НДС	1 914 872	5 974 106
Возврат авансов выданных, связанных с текущей деят.	84 900	1 871 445
Расчеты по претензиям	80 883	1 647
Возвраты по налогам и сборам	28 000	81 371
Расчеты по имущественному и личному страхованию	7 002	-
Возвраты по расчету с персоналом	6 203	-
Целевое финансирование	1 244 000	503 716
Авансы полученные прочие, связанные с текущей деят.	220 102	284 539
Проценты по депозитам	352 129	439 601
Штрафы, пени	52 350	70 404
Прочее	813 065	691 671
Итого по строке 4119 Отчета о движении денежных средств	4 803 506	9 918 501

Наименование показателя	2017 год	2018 год
Дельта НДС	-	-
Налоги и социальные отчисления	7 433 371	3 486 485
Премии покупателям	74 027	564 113
Расчеты с подотчетными лицами	107 015	77 779
Авансы выданные, связанные с текущей деятельностью	771 103	927 215
Расчеты по имущественному страхованию	790 285	800 700
Расчеты по претензиям	4 452	14 830
Прочее	31 944	233 952
Итого по строке 4129 Отчета о движении денежных средств	9 212 197	6 105 074

По операциям расчетов с поставщиками по договорам на приобретение внеоборотных активов с применением непокрытого аккредитива с предоставлением банком отсрочки платежа по исполненному аккредитиву (с постфинансированием) в Отчете о движении денежных средств Общества отражено:

- в составе денежных потоков по инвестиционной деятельности по строке 4221 (платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов) – перечисление банком денежных средств поставщику по договору поставки внеоборотных активов за счет непокрытого аккредитива с постфинансированием на сумму 1 345 225 тыс. руб.;

- в составе денежных потоков по финансовой деятельности по строке 4311 (поступления в связи с получением кредитов и займов) - получение Обществом финансирования в форме предоставления отсрочки платежа банком Обществу по исполненному банком непокрытому аккредитиву с постфинансированием на сумму 1 345 225 тыс. руб.

Применение Обществом данного порядка раскрытия информации обусловлено:

1. требованиями п.6 ПБУ 4/99, согласно которым
 - если при составлении бухгалтерской отчетности организацией выявляется недостаточность данных для формирования полного представления о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении, то в бухгалтерскую отчетность организация включает соответствующие дополнительные показатели и пояснения;
 - если при составлении бухгалтерской отчетности применение правил ПБУ 4/99 не позволяет сформировать достоверное и полное представление о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении, то организация в исключительных случаях может допустить отступление от этих правил;
2. требованиями п.6 ПБУ 1/2008 об отражении в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности исходя не столько из их правовой формы, сколько из их экономического содержания и условий хозяйствования (требование приоритета содержания перед формой);
3. положениями п.44 МСФО 7 "Отчет о движении денежных средств", согласно которым к неденежным операциям по инвестиционной и финансовой деятельности относятся операции, которые приводят к признанию непосредственно самого актива (внеоборотного актива) в корреспонденции с отражением обязательства, либо в результате отражения операции аренды (лизинга). Исходя из представленной нормы к неденежным операциям согласно МСФО, не относятся операции платежа поставщику Общества непосредственно банком за счет непокрытого аккредитива с предоставлением Обществу отсрочки платежа (постфинансирование).

2.14. Отличия учетной политики на 2019 год от учетной политики 2018 год

С 01.01.2019 года в Учетную политику внесены изменения:

1. В связи с истечением срока действия норм законодательства установлена обязанность уплаты транспортного налога по большегрузному автотранспорту без уменьшения суммы налога на платежи в систему «Платон» по данному большегрузному автотранспорту.
2. В связи с изменением налогового законодательства РФ предусмотрено:
 - применение ставки НДС 20% в части отгрузок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав;
 - применение ускоренной амортизации к основному технологическому оборудованию, эксплуатируемому в случае применения наилучших доступных технологий,
 - исключение движимого имущества из налогооблагаемой базы при расчете налога на имущество,
 - налогообложение НДС операций по реализации макулатуры в особом порядке.
3. В связи с изменением позиции ФНС РФ по вопросу налогообложения НДС и документального оформления операций возврата ранее отгруженных товаров изменен порядок учета и документального оформления таких операций покупателем и продавцом.
4. Исходя из связи с производственным процессом реклассифицированы отдельные виды административных расходов (плата за негативное воздействие на окружающую среду).

Изменения учетной политики на год, следующий за отчетным (на 2020 год) ⁹.

1. При формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль предусмотрено применение балансового метода расчета временных разниц и отложенного налога исходя из разниц между бухгалтерской и налоговой оценкой активов и (или) обязательств.
 2. Введено определение долгосрочного актива к продаже, под которым понимается объект основных средств или других внеоборотных активов (за исключением финансовых вложений), использование которого прекращено в связи с принятием решения о его продаже и имеется подтверждение того, что возобновление использования этого объекта не предполагается (принято соответствующее решение руководства, начаты действия по подготовке актива к продаже, заключено соглашение о продаже, другое). Долгосрочными активами к продаже считаются также предназначенные для продажи материальные ценности, остающиеся от выбытия, в том числе частичного, внеоборотных активов или извлекаемые в процессе их текущего содержания, ремонта, модернизации, реконструкции, за исключением случая, когда такие ценности классифицируются в качестве запасов.
- Определен порядок учета долгосрочных активов к продаже и порядок их представления в бухгалтерской отчетности в составе прочих оборотных активов.
3. Установлен порядок обособленного представления в бухгалтерской отчетности бюджетных средств, полученных на финансирование капитальных и текущих затрат.
 4. Предусмотрено представление данных бухгалтерской отчетности в тысячах рублей.

3. Внеоборотные активы

Полученные при реорганизации основные средства отнесены в отдельную амортизационную группу, в которой срок полезного использования каждого объекта основных средств устанавливался равным оставшемуся сроку полезного использования основного средства у правопреемников. В результате, информация о принятых сроках полезного использования многих объектов основных средств зависит исключительно от срока полезного использования объекта у правопреемников.

Для вновь приобретаемых основных средств срок полезного использования устанавливается в соответствии с классификацией основных средств по амортизационным группам согласно Постановлению Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», с учетом мнения технических специалистов.

⁹ п. 25 ПБУ 1/2008

3.1 Основные средства

В следующих таблицах приведена информация по восстановительной стоимости, амортизации и остаточной стоимости основных средств Общества:

Наименование показателя	31.12.2017	Поступило за период	Выбыло за период	Переоценка	31.12.2018	Поступило за период	Выбыло за период	31.12.2019
Здания	10 283 676	1 235 598	(160 108)	-	11 359 166	1 984 221	(37 245)	13 306 142
Сооружения и передаточные устройства	14 799 899	2 981 689	(88 532)	-	17 693 056	2 455 510	(25 399)	20 123 167
Машины и оборудование	141 983 805	12 379 242	(1 848 878)	12 817 115	165 331 284	21 325 101	(3 296 547)	183 359 838
Транспортные средства	6 302 856	694 152	(985 335)	-	6 011 673	996 030	(354 312)	6 653 391
Производ. и хоз. инвентарь	247 795	48 677	(1 572)	-	294 900	24 348	(2 629)	316 619
Другие виды основных средств	102 004	15 746	(2 788)	-	114 962	13 231	(1 765)	126 428
Земельные участки и объекты природополья	311 987	278	(373)	-	311 892	32 445	(1 804)	342 533
Итого по первоначальной стоимости	174 032 022	17 355 382	(3 087 586)	12 817 115	201 116 933	26 830 886	(3 719 701)	224 228 118
Амортизация	(96 954 015)	(10 163 023)	2 343 362	(10 179 041)	(114 952 717)	(11 906 178)	3 103 037	(123 755 858)
Итого стр. 1150 Баланса	77 078 007	7 192 359	(744 224)	2 638 074	86 164 216	14 924 708	(616 664)	100 472 260

Приведенный в таблице прирост первоначальной стоимости основных средств в сумме 17 355 382 тыс. руб. и 26 830 886 тыс. руб. за 2018 и 2019 г.г. связаны, в том числе, с модернизацией и реконструкцией в общей сумме 8 409 814 тыс. руб. и 5 520 238 тыс. руб. соответственно.

Структура амортизации нарастающим итогом по группам основных средств приведена в следующей таблице:

Структура амортизации	31.12.2017 г.	31.12.2018 г.	31.12.2019 г.
Амортизация зданий, сооружений	6 136 200	7 639 839	9 338 939
Амортизация машин, оборудования, транспортных средств	90 638 955	107 089 262	114 141 452
Амортизация прочих основных средств	178 860	223 616	275 467
Амортизация всего	96 954 015	114 952 717	123 755 858

По состоянию на отчетную дату на консервации находится основных средств на сумму 3 836 480 тыс.руб. (на 31.12.2018 г. 3 264 305 тыс. руб., на 31.12.2017 г. 3 706 475 тыс. руб.).

Земельные участки отражаются в отчетности по цене приобретения с учетом дополнительных затрат. Стоимость земельных участков на отчетную дату составляет 342 533 тыс.руб. (31.12.2018 г. – 311 892 тыс. руб., 31.12.2017 г. – 311 987 тыс. руб.).

Информация о составе и стоимости арендованных основных средств приведена в следующей таблице:

Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Здания	931 112	566 380	870 612
Сооружения	3 941	3 941	32 761
Машины и оборудование	141 460	5 426	13 728
Транспортные средства	100 963	838 296	2 126 385
Прочие основные фонды	56	-	-
Земельные участки	24 188 998	23 375 018	25 276 480
Итого	25 366 530	24 789 061	28 319 966

Принятые сроки полезного использования основных средств Общества приведены в нижеследующей таблице:

Наименование	Срок полезного использования, лет
Здания	от 5 до 30 лет и более
Сооружения и передаточные устройства	от 3 до 27 лет
Машины и оборудование	от 2 до 20 лет
Транспортные средства	от 3 до 23 лет
Инвентарь	от 1 до 13 лет
Другие виды основных средств	от 1 до 15 лет

На отчетную дату у организации есть объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации:

Инвентарный номер	Название ОС
38601010000704	Здания насосной станции
36201010001787	Здание отдела каустизации 27x27м.
36201010001826	Здание пристройки к насосной станции химикатов
37401010001684	Здание КЦО
37401010001680	Здание блока концентраторов с лестничными площадками и площадками обслуживания

3.2 Доходные вложения в материальные ценности (ДВМЦ)

Сведения о первоначальной стоимости, амортизации и остаточной стоимости доходных вложений в материальные ценности приведены в следующих таблицах:

Наименование показателя	31.12.2017	Поступило за период	Выбыло за период	Переоценка	31.12.2018	Поступило за период	Выбыло за период	31.12.2019
Здания	84 459	56 205	(13 361)	-	127 303	6 638	(5 937)	128 004
Сооружения	261 189	67 874	(8 830)	-	320 233	8 170	(15 006)	313 397
Машины и оборудование	3 041 742	307 562	(248 355)	382 469	3 483 418	1 016 031	(927 283)	3 572 166
Транспортные средства	67 372	14 303	(8 387)	-	73 288	63 273	(12 654)	123 907
Прочие	9 156	119	(131)	-	9 144	2 079	(2 338)	8 885
Амортизация	(2 133 014)	(296 913)	166 494	(276 460)	(2 539 893)	(935 444)	775 171	(2 700 166)
Итого стр.1160 Баланса	1 330 904	149 150	(112 570)	106 009	1 473 493	160 747	(188 047)	1 446 193

Структура амортизации нарастающим итогом по группам ДВМЦ приведена в следующей таблице:

Структура амортизации ДВМЦ	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Здания, сооружения	148 684	170 738	186 595
Машины, оборудование, транспортные средства	1 980 358	2 365 233	2 510 070
Прочие	3 972	3 922	3 501
Всего	2 133 014	2 539 893	2 700 166

3.3 Прочие внеоборотные активы

Состав и оценка прочих внеоборотных активов приведена в следующей таблице:

Прочие внеоборотные активы	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Программные продукты длительного пользования	1 388 140	1 779 279	2 176 618
НИОКР	3 391	-	-
Лицензирование по видам деятельности, сертификация	6 061	23 240	28 129
Разрешения на использование нормативов предельно допустимых выбросов	21 833	35 766	42 635
Расходы на строительство временных лесовозных дорог	-	-	1 555
Расходы, связанные с получением кредитов	1 222 763	886 182	1 493 479
Право на аренду земельных участков	39 607	31 686	30 353
Резерв по рекультивации	105 003	87 938	130 964
Проекты освоения лесов	397 090	580 658	679 334
Прочие неисключительные права	196 220	214 334	229 966
Прочие	2 183	1 735	1 372
Итого стр.1190 Баланса	3 382 292	3 640 817	4 814 406

Расходы на НИОКР, по которым получены положительные результаты, используемые для производственных и (или) управленческих нужд, подлежащие правовой охране, но не оформленные в соответствии с законодательством РФ, а также не подлежащие правовой охране в соответствии с законодательством РФ, признаются равномерно в составе расходов по обычным видам деятельности исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход), с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов от выполнения указанных работ в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), либо для управленческих нужд организации.

3.4 Незавершенные капитальные вложения

Состав незавершенного капитального строительства Общества приведен в следующей таблице:

Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Приобретение оборудования к установке	1 722 287	6 461 096	6 994 020
Строительно-монтажные работы	6 986 731	10 350 837	23 015 751
Проектные и консалтинговые работы	2 155 784	2 854 304	4 039 732
Инвестиционные материалы	1 915 340	4 439 262	4 550 035
Резерв под обесценение	(166 537)	(315 903)	(354 103)
Итого стр.1192 Баланса	12 613 605	23 789 596	38 245 435

4. Финансовые вложения

Все финансовые вложения Общества относятся к категории финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость. Состав и оценка финансовых вложений представлены в двух таблицах данного раздела.

Сведения о долгосрочных финансовых вложениях приведены в следующей таблице:

Долгосрочные финансовые вложения	Вклады в уставный капитал, акции	Займы, выданные основному акционеру	Займы, выданные прочим связанным сторонам	Переуступка права требования долга	Акции	Итого, стр.1170 Баланса
Отчетная дата 31.12.2017 г.	943 370	-	3 731 287	-	1 222 060	5 896 717
Поступило	-	-	-	-	83 360	83 360
Рекласс	(90 364)	-	-	-	-	(90 364)
Выбыло	-	-	-	-	-	-
Курсовые разницы	-	-	768 953	-	-	768 953
Резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
Отчетная дата 31.12.2018 г.	853 006	-	4 500 240	-	1 305 420	6 658 667
Поступило	1 520 901	-	-	-	2 197 987	3 718 888
Рекласс	-	-	-	-	-	-
Выбыло	-	-	431 708	-	983 686	1 415 394
Курсовые разницы	-	-	(460 488)	-	-	(460 488)
Резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
Отчетная дата 31.12.2019 г.	2 373 907	-	3 608 044	-	2 519 722	8 501 672

Сведения о краткосрочных финансовых вложениях приведены в следующей таблице:

Краткосрочные финансовые вложения	Вклады в уставный капитал, акции	Займы, выданные основному акционеру	Займы, выданные прочим связанным сторонам	Задолженность по договорам цессии	Резерв под обесценение финансовых вложений	Итого, стр.1240 Баланса
Отчетная дата 31.12.2017 г.	-	-	60 740	-	-	60 740
Поступило	-	-	-	-	-	-
Рекласс	90 364	-	-	-	-	90 364
Выбыло	90 364	-	60 740	-	-	151 104
Курсовая разница	-	-	-	-	-	-
Выбытие просроченных займов	-	-	-	-	-	-
Отчетная дата 31.12.2018 г.	-	-	-	-	-	-
Поступило	-	-	-	-	-	-
Рекласс	-	-	-	-	-	-
Выбыло	-	-	-	-	-	-
Курсовая разница	-	-	-	-	-	-
Выбытие просроченных займов	-	-	-	-	-	-
Отчетная дата 31.12.2019 г.	-	-	-	-	-	-

Проценты к получению по займам, предоставленным связанным сторонам в 2018 году, начислены в сумме 318 646 тыс.руб., в 2019 г. – 361 432 тыс.руб.

5. Материально-производственные запасы

В следующей таблице приведены данные о составе и оценке МПЗ:

Запасы	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Сырье	639 249	1 288 163	727 144
Вспомогательные материалы и запчасти	4 629 449	4 850 053	5 260 711
Готовая продукция и товары для перепродажи	1 147 147	1 455 765	1 266 856
Незавершенное производство	5 924 106	6 091 190	9 316 805
Резерв под обесценение МПЗ	(417 687)	(584 045)	(511 746)
Итого стр. 1210 Баланса	11 922 264	13 101 126	16 059 770

6. Прочие оборотные активы

Данные о составе прочих оборотных активов представлены в следующей таблице:

Виды активов	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Программные продукты (краткосрочные)	29 113	29 774	3 652
Лицензии, сертификаты	105	85	127
Временные лесовозные дороги	98 620	102 713	134 199
Недостачи ипотери	52 338	70 071	26 508
Перевозка готовой продукции к местам хранения (*)	22 752	35 278	20 264
Прочие	868	4 955	7 015
Итого стр. 1260 Баланса	203 796	242 875	191 764

(*) Пояснения в разделе 2.

7. Дебиторская задолженность и авансы по основной деятельности

Информация о составе и динамике дебиторской задолженности отражена в следующей таблице:

Дебиторская задолженность	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Дебиторская задолженность по основной деятельности	7 489 049	11 305 000	10 297 165
Авансы по основной деятельности	3 068 655	4 672 242	4 002 775
Задолженность бюджета	1 606 035	1 547 047	3 231 948
Вычеты по НДС до подтверждения экспорта	22 526	59 463	42 583
Прочие	390 122	449 903	1 272 461
Резерв по сомнительным долгам	(689 855)	(726 585)	(775 500)
Итого стр. 1230 Баланса	11 886 531	17 307 071	18 071 433
Справочно:			
Дебиторская задолженность в рублях	11 323 019	15 375 647	15 778 203
Дебиторская задолженность в валюте (рублевый эквивалент)	563 512	1 931 425	2 293 230

8. Капитал

Уставный капитал на отчетную дату составляет 5 510 783 652 руб., разделен на 5 510 783 652 обыкновенных именных акций, номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая, выпущенных в бездокументарной форме.

Величина базовой прибыли, используемая при расчете прибыли на одну акцию за 2018 год, составила 35 639 643 тыс. руб., за 2019 год – 21 293 293 тыс. руб.

Базовая прибыль на одну акцию за 2018 год составила 0,00647 тыс. руб., за 2019 год - 0,00386 тыс. руб.

Сведения о формировании нераспределенной прибыли Общества на отчетную дату приведены в следующей таблице:

Наименование показателя	2018	2019
Нераспределенная прибыль по состоянию на начало года	11 168 159	11 484 381
Гашение собственных акций	(3 214 244)	-
Переоценка внеоборотных активов	128 907	262 180
Отчисления в резервный капитал	-	-
Направлено на выплату дивидендов	(32 238 084)	(21 189 115)
• по результатам 9 месяцев текущего года	(27 002 840)	(16 256 812)
• по результатам предыдущего года	(5 235 244)	(4 959 705)
• восстановление не востребовавшихся дивидендов	-	27 402
Чистая прибыль по деятельности за год	35 639 643	21 293 293
Итого стр. 1370 Баланса	11 484 381	11 850 739

Общество на отчетную дату не имеет конвертируемых ценных бумаг и не имеет договоров о размещении акций по цене ниже их рыночной стоимости. В связи с этим разводненная прибыль на одну акцию не рассчитывается.

9. Кредиты

Классификация задолженности как краткосрочной осуществлена консервативно, с учетом выборки по кредитам в будущих периодах, которые менеджмент ожидает исходя из принципов разумности и осмотрительности. Такие выборки будущих периодов, если случаются, могут увеличивать сумму погашений текущего года.

Сведения о долгосрочных и краткосрочных кредитах и займах приведены в двух таблицах данного раздела.

Данные о задолженности по краткосрочным кредитам и займам представлены в следующей таблице:

	2018 год		2019 год		
	Сумма в тыс. USD на 31.12.18	В тыс. руб. на 31.12.18	Сумма в тыс. USD на 31.12.19	Сумма в тыс. EUR на 31.12.19	В тыс. руб. на 31.12.19
Итого стр. 1510 Баланса	235 413	20 070 452	186 953	32	41 861 349

Данные о задолженности по долгосрочным кредитам и займам предоставлены в следующей таблице:

	2018 год		2019 год		
	Сумма в тыс. USD на 31.12.18	Сумма в тыс. руб. на 31.12.18	Сумма в тыс. USD на 31.12.19	Сумма в тыс. EUR на 31.12.19	Сумма в тыс. руб. на 31.12.19
Итого стр. 1410 баланса	546 825	86 738 288	250 794	18 912	81 051 227

Все долгосрочные кредиты подлежат погашению в пределах трех лет.

10. Кредиторская задолженность

Информация о составе кредиторской задолженности приведена в следующих таблицах:

Вид задолженности	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Кредиторская задолженность по основной деятельности	7 115 945	10 068 084	13 914 196
Итого стр. 1450 + стр. 1521 Баланса	7 115 945	10 068 084	13 914 196
Справочно:			
Кредиторская задолженность в рублях	5 719 553	6 737 656	10 809 932
Кредиторская задолженность в валюте (рублевый эквивалент)	1 396 392	3 330 428	3 104 264

Информация о составе прочей кредиторской задолженности приведена в следующей таблице:

Прочая задолженность	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Задолженность по авансам полученным	3 434 754	474 953	21 864 304
НДС, предъявленный к вычету с авансов выданных	339 832	268 430	903 858
Расчеты по признанным претензиям	38 092	49 744	42 302
Расчеты по исполнительным листам	34 567	35 787	38 287
Задолженность по выплате вознаграждения членам Совета директоров	2 912	-	-
Прочая задолженность	4 761	8 197	12 729
Итого стр. 1525 Баланса	3 854 916	837 111	22 861 480

11. Оценочные обязательства

Расшифровка оценочных обязательств приведена в следующей таблице:

Вид оценочного обязательства	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Оценочные обязательства на оплату отпусков	1 138 233	1 317 202	1 313 289
Оценочные обязательства на выплату годовой премии	1 617 474	1 731 615	1 354 167
Оценочные обязательства на выплату проектной премии	2 057	13 569	4 637
Оценочные обязательства на оплату аудиторских услуг	17 450	17 450	3 450
Оценочные обязательства по налоговым обязательствам	2 351	-	-
Оценочный резерв по судебным делам	68 352	242 968	144 592
Оценочный резерв на рекультивацию Краткосрочный	14 040	18 720	18 720
Оценочный резерв на рекультивацию Долгосрочный	285 767	298 492	354 668
Оценочный резерв возмещение ущерба животному миру	980	980	980
Оценочные резервы на внедрение программных продуктов	-	9 157	1 567
Итого стр. 1540 +1430 Баланса	3 146 703	3 650 153	3 196 071

12. Выручка

Сведения о выручке Общества за отчетный год по сегментам рынка приведена в следующей таблице:

Сегмент рынка	2018 год	2019 год
Продажи продукции ЦБП на экспорт	104 150 564	49 046 109
Продажи продукции ЦБП в РФ	49 044 394	72 400 706
Перепродажа товаров	1 113 371	1 182 911
Прочая выручка (аренда, услуги и др.)	1 392 704	1 440 775
Итого стр.2110 Отчета о финансовых результатах	155 701 033	124 070 501

13. Полная себестоимость

Сведения о структуре полной себестоимости продукции Общества представлены в следующей таблице:

Элемент затрат	Итого затрат		Себестоимость (стр.2120 ОоФР)		Коммерческие расходы (стр. 2210 ОоФР)		Управленческие расходы (стр. 2220 ОоФР)	
	2018 год	2019 год	2018 год	2019 год	2018 год	2019 год	2018 год	2019 год
Материальные затраты	58 705 515	59 844 587	48 765 773	50 262 087	8 583 737	8 234 987	1 356 005	1 347 513
Затраты на оплату труда	12 625 051	12 065 251	9 288 703	9 024 320	246 445	235 777	3 089 903	2 805 154
Отчисления на социальные нужды	3 611 420	3 545 622	2 817 554	2 784 863	66 975	65 993	726 891	694 766
Амортизация	9 916 124	10 908 620	9 473 415	10 410 363	37 558	33 854	405 151	464 403
Прочие	5 632 773	6 019 911	2 164 989	2 587 884	156 081	172 276	3 311 703	3 259 751
в том числе:								
– налоги	235 682	50 226					235 682	50 226
– страхование	168 745	121 383					168 745	121 383
– услуги консультантов	887 066	277 465					887 066	277 465
Итого затрат	90 490 883	92 383 991	72 510 434	75 069 517	9 090 796	8 742 887	8 889 653	8 571 587

Сведения о структуре себестоимости по сегментам выручки Общества представлена в следующей таблице:

	2018 год					2019 год				
	Продажи продукц. ЦБП на экспорт	Продажи продукц. ЦБП в РФ	Пере-продажа товаров	Прочая выручка (аренда, услуги и др.)	всего	Продажи продукц. ЦБП на экспорт	Продажи продукц. ЦБП в РФ	Перепрода-жа товаров	Прочая выручка (аренда, услуги и др.)	всего
Материаль-ные затраты	29 178 323	18 217 513	1 039 320	330 618	48 765 774	29 646 511	9 121 696	1 110 657	383 223	50 262 087
Затраты на оплату труда	5 747 967	3 402 305	-	138 432	9 288 704	5 482 134	3 416 660	-	125 526	9 024 320
Отчисления на социаль-ные нужды	1 739 764	1 039 285	-	38 504	2 817 553	1 683 747	1 067 288	-	33 828	2 784 863
Амортизация	5 854 230	3 289 518	-	329 666	9 473 414	6 634 799	3 407 284	-	368 280	10 410 363
Прочие	1 314 140	832 976	-	17 873	2 164 989	1 515 233	1 055 035	-	17 616	2 587 884
Итого	43 834 424	26 781 597	1 039 320	855 093	72 510 434	44 962 424	28 067 963	1110 657	928 473	75 069 517

Совокупные затраты Общества на оплату использованных в течение отчетного периода энергетических ресурсов составили в 2018 году 22 018 121 тыс. руб. в 2019 году 22 385 426 тыс. руб.

14. Прочие доходы

В следующей таблице приводится информация о составе прочих доходов за 2018 и 2019г.г.:

Наименование дохода	2018	2019
Доходы от выбытия ОС	359 143	245 855
Доходы от выбытия ТМЦ	376 891	298 596
Доходы при оприходовании ТМЦ от ликвидации и ремонта ОС	74 248	80 357
Доходы от продажи дебиторской задолженности	260 587	404 570
Прибыль прошлых лет, признанная в отчетном году	109 470	103 975
Прибыль от курсовых разниц	704 114	3 407 833
Вознаграждения поручителя	-	166 836
Финансовый результат от купли-продажи валюты	756 287	589 205
Доходы, полученные при проведении инвентаризации	17 897	82 171
Доходы от целевого финансирования	1 259 746	518 824
Поступившие штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	62 720	183 143
Поступление возмещения причиненных организации убытков	84 831	293 462
Прочие доходы	166 450	132 163
Итого стр. 2340 Отчета о финансовых результатах	4 232 384	6 506 990

15. Прочие расходы

В следующей таблице приводится информация о составе прочих расходов за 2018 и 2019 г.г.:

Наименование расхода	2018 год	2019 год
Убыток от курсовых разниц	12 431 551	299 824
Балансовая стоимость проданных паев, дол. других имущественных прав	11 988	-
Стоимость ранее приобретенного права требования	260 587	404 570
Расходы по выбытию ОС и прочего имущества	661 209	484 200
Расходы переоценка ОС	13 854	-
Расходы по выбытию ТМЦ	425 948	329 893
Расходы по неутвержденным инвестпроектам	47 968	3 238
Списание ОС неудовлетворяющих критериям актива	39 780	14 850
Прочие оценочные резервы	315 790	31 452
Резерв сомнительных долгов	38 565	58 312
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	218 483	177 982
Налог на имущество	1 146 820	486 152
Налог на добычу полезных ископаемых	6 283	8 126
Убытки от недостачи и порчи ценностей	576 759	400 750
Расходы на благотворительность	649 313	750 947
НДС, списанный за счет собственных средств	102 568	76 942
Услуги банка и доп. расходы по кредитам	1 834 125	1 240 205
Штрафы и неустойки за нарушение условий хозяйственных договоров	36 709	67 660
Расходы при остановке производства	590	542 886
Прочие расходы	530 396	84 197
Премии покупателям без изменения цены	20 041	25 310
Итого стр.2350 Отчета о финансовых результатах	19 369 326	5 487 495

16. Информация по сегментам

Под сегментами Общества понимаются подразделения (филиалы), имеющие отдельный баланс. Информация по финансовому и имущественному состоянию по сегментам на отчетную дату приводится в следующей таблице:

Показатель	У-Илимск	Коряжма	Братск	СПб	Всего
Выручка	26 446 775	57 062 186	40 272 814	288 725	124 070 501
Себестоимость, коммерческие и управленческие расходы	21 666 624	38 386 080	32 080 108	251 178	92 383 990
Сальдо прочих доходов/расходов	(672 283)	(50 017)	(1 035 872)	(2 859 928)	(4 618 099)
Прибыль до налогообложения, стр.2300 Отчета о финансовых результатах	4 107 869	18 626 089	7 156 834	(2 822 380)	27 068 412
Стоимость активов без ВХР	52 621 626	43 230 108	90 940 744	19 487 242	206 279 720
Остаточная стоимость основных средств	25 759 168	23 500 611	50 434 338	778 143	100 472 260
Незавершенные капвложения	9 177 458	2 876 870	26 036 361	154 747	38 245 435
Краткосрочная дебиторская задолженность и денежные средства	3 617 522	7 837 877	2 911 648	6 673 071	21 040 118
Обязательства: сумма стр. 1400 и стр. 1500 Баланса	6 738 369	8 581 989	30 306 387	125 333 868	170 960 613

17. Отложенный налог

Показатели	2018 год	2019 год
Условный расход по налогу на прибыль	9 073 000	5 413 682
Постоянное налоговое обязательство	641 963	359 586
Отложенный налоговый актив	91 165	42 050
Отложенное налоговое обязательство	(720 467)	(1 009 045)
Начисленный налог на прибыль за отчетный год	9 085 661	4 806 273
Корректировка налога на прибыль прошлых лет	-	1 247
Итого по строке 2410 Отчета о финансовых результатах	9 085 661	4 807 520

В процессе хозяйственной деятельности Общества формируются постоянные и временные разницы. Временные разницы формируются, в основном, из-за применения амортизационной премии в налоговом учете и разных способов списания расходов на программное обеспечение и страхование в бухгалтерском и налоговом учете. На формирование постоянных разниц наиболее существенное влияние оказали социальные выплаты персоналу Общества и благотворительная помощь.

18. Условные факты хозяйственной деятельности

18.1 Судебные споры с участием Общества на отчетную дату

В разделе 11 раскрыта информация по состоянию на 31.12.2018 и 31.12.2019 года по судебным спорам, в которых Общество выступает ответчиком и по которым начислены оценочные обязательства.

Иные проходящие или потенциально возможные судебные процессы с участием АО «Группа «Илим», случаи предъявления претензий АО «Группа «Илим», ожидаемые правительственные расследования, которые могут привести к появлению неопределенных обязательств по состоянию на 31.12.2019г. отсутствуют.

18.2 Обеспечения, учтенные Обществом

Полученные Обществом обеспечения приведены в таблице:

Полученные обеспечения	на 31.12.2018 г.	на 31.12.2019 г.
Гарантии полученные (поставка технологического оборудования)	1 973 802	2 674 646
Имущество, полученное в залог	18 763	18 502
Итого	1 992 565	2 693 148

Представленная в разделе информация не включает данные по гарантиям и поручительствам связанных сторон и третьих лиц по обязательствам Общества в соответствии с письмом Минфина от 22.06.2011 №ПЗ-5/2011. Сведения о таких гарантиях и поручительствах представлены в разделе 19.2.

18.3. Условные обязательства

Лесное законодательство

Лесозаготовительная деятельность Общества регулируется лесным законодательством Российской Федерации. По мнению руководства, деятельность Общества осуществляется в соответствии с действующим законодательством, в связи с чем на отчетную дату нет существенных обязательств по лесовосстановлению, за исключением тех, которые раскрыты в разделе 11.

Учет обязательств по выбытию активов

В связи с текущей реализацией программы по модернизации производства и вводом нового производственного оборудования часть производственного оборудования, используемого в настоящее время, будет выведена из эксплуатации. По мнению руководства, у Общества нет существенных обязательств по выбытию активов.

19. Информация об операциях со связанными сторонами

19.1 Связанные стороны

Связанными сторонами являются:

- Основной акционер Ilim Holding SA (Швейцария).
- Члены Совета Директоров Общества:

Председатель Совета Директоров Смушкин Захар Давидович

Члены Совета Директоров:

Зингаревич Борис Геннадьевич
 Зингаревич Михаил Геннадьевич
 Ерухимович Леонид Аркадьевич
 Карлтон Кейто Или
 Томми Стивен Джозеф
 Кит Роджер Таунсенд
 Джон Ван Симс

- Дочерние Общества, перечисленные в следующей таблице:

Наименование лица	Доля участия в уставном капитале
Акционерное общество «Илимхимпром»	100%
Акционерное общество «Илим Гофра»	100%
Общество с ограниченной ответственностью «Финтранс ГЛ»	100%
Общество с ограниченной ответственностью «ИлимСеверТехно»	100%
Акционерное общество «Институт по проектированию предприятий целлюлозно-бумажной промышленности Сибири и Дальнего Востока»	100%
Акционерное общество «Центр «Городские информационные технологии»	100%
Общество с ограниченной ответственностью «Янтарный поток»	100%

- Крупнейшие юридические лица, принадлежащие к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество Ilim (Beijing) Business Consulting Co., Ltd (Китай), ООО «ФИНКЛЭР», ООО «Усть-Илимская лесная компания», ООО «Лесное», ООО «РАСПРОМ», ООО «СЕВЕРНОЕ».
- Генеральный директор Общества и директоры (генеральные директоры) дочерних и зависимых обществ.

Бенефициарного владельца нет.

19.2 Информация об операциях со связанными сторонами

По кредитным обязательствам Общества, максимальный срок погашения которых 28.10.2022 г., основным акционером Общества Ilim S.A. выданы гарантии банкам-кредиторам. Комиссии за предоставление Ilim S.A. гарантий по кредитным обязательствам Общества за 2018-2019 г.г. уплачены 2018 г. в сумме 1 208 613 тыс. руб., 2019 г. в сумме 1 614 391 тыс. руб.

Задолженность по долговым финансовым операциям по дочерним обществам на 31.12.2018 г. составила 4 500 240 тыс. руб., на 31.12.2019 г. – 3 608 044 тыс. руб.

Информация по прочим операциям с связанными сторонами представлена далее в следующей таблице:

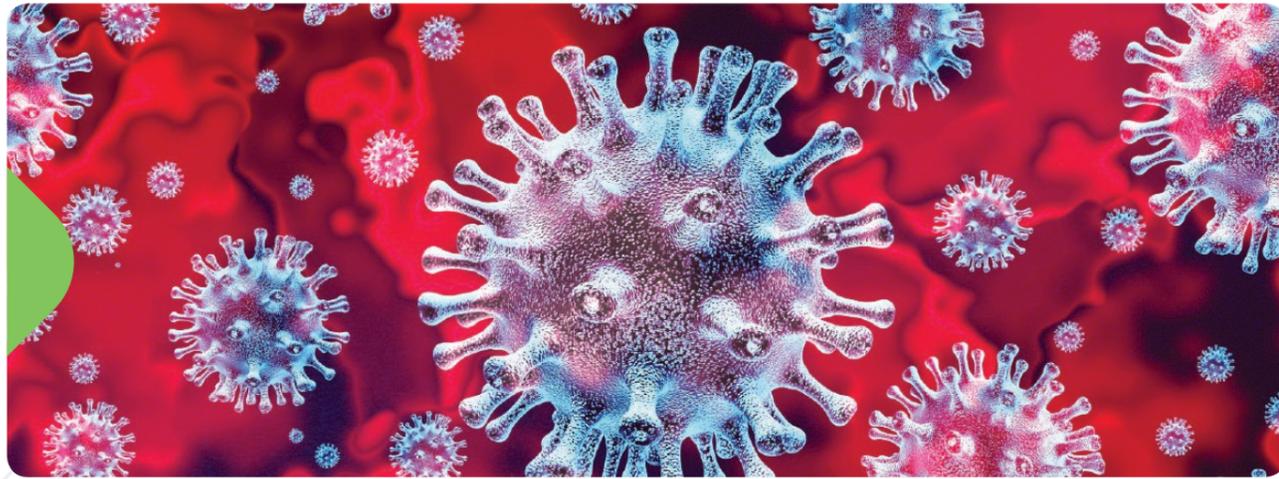
Виды операций	2018 год	2019 год
Закупки МПЗ у дочерних обществ, всего:	672 210	964 476
в том числе		
• древесное сырье	-	161 587
• химикаты	111 222	129 532
• вспомогательные материалы	560 988	673 358
Закупка услуг у дочерних обществ, всего:	11 028 348	11 263 148
в том числе:		
• закупка услуг, связанных с доставкой МПЗ	3 015 926	3 084 781
• закупка услуг, связанных с продажей ГП	6 951 462	6 778 351
• закупка услуг производственного характера	1 007 186	1 303 764
• закупка прочих услуг	53 774	96 253
Кредиторская задолженность перед связанными сторонами, всего:	638 851	33 375 291
в том числе:		
• перед дочерними обществами	594 325	626 329
• перед прочими связанными сторонами	44 526	21 748 962
Продажи дочерним обществам, всего:	4 237 126	4 087 383
в том числе:		
• готовая продукция	3 234 481	3 194 980
• услуги производственного характера	341 415	317 960
• покупные товары	661 230	572 604
• прочая реализация	-	1 838
Продажи зависимым обществам, всего:	-	120 337
Дебиторская задолженность дочерних обществ, совместного предприятия всего:	6 252 856	5 322 029
том числе		
• авансы выданные	3 895 068	2 841 195
• поставки товаров, работ, услуг	2 350 788	2 480 835
• прочие расчеты (58)	-	-
Дебиторская задолженность зависимых обществ, всего:	-	77 248
том числе		
• поставки товаров, работ, услуг	-	77 248
Продажи основному участнику и лицам, принадлежащим к той же группелиц, что и Общество, всего:	106 370 841	75 034 024
в том числе продажи на экспорт	102 428 510	70 946 641
Дебиторская задолженность основного участника и лиц, принадлежащих к той же группе лиц, что и Общество, всего:	8 203 331	7 585 618
В том числе за поставки товаров, работ, услуг	8 203 331	7 585 618

Вознаграждение основному управленческому персоналу Общества (кроме членов Совета директоров) за 2019 год составило 512 223 тыс. руб. (в 2018 году – 615 639 тыс. руб.).

Членам Совета директоров Общества в 2019 году начислено вознаграждение в сумме 149 260 тыс. руб. и компенсация расходов в сумме 37 541 тыс. руб. В 2018 г. вознаграждение составило 142 152 тыс. руб., компенсация расходов – 26 764 тыс. руб.

20. События после отчетной даты

В конце 2019 года стали поступать первые сообщения из Китая о случаях заражения новым вирусом COVID-19 (Коронавирус). Ситуация на конец года была такова, что по сообщениям Всемирной Организации Здравоохранения было зарегистрировано несколько случаев заражения неизвестным вирусом. В первые месяцы 2020 года случаи заражения новым вирусом регистрировались уже по всему миру и негативные последствия стали набирать обороты. Экономика Китая и вместе с ней глобальная экономика, а также прогнозы по ним, подверглись негативному влиянию общемировой торговой напряженности и появлением Коронавируса. Отсутствие увеличения спроса на нефть и падение мировых цен на нее, привело к некоторому ослаблению Российского рубля, что потенциально имеет влияние на деятельность Компании, т.к. она имеет банковские кредиты, номинированные в долларах США, но при этом является экспортером и негативный эффект от переоценки кредитного портфеля, вызванный ростом курса иностранной валюты, нивелируются поступлением валютной выручки при сохранении на неизменном уровне расходов, выраженных в рублях. На момент выпуска данной финансовой отчетности текущая ситуация все еще является динамичной и в настоящем не было обнаружено существенного влияния на продажи или цепочку поставок Компании. Руководство будет продолжать следить за потенциальным воздействием и принимать все возможные меры для смягчения любых последствий.



21. Финансовые риски

В процессе обычной хозяйственной деятельности Общество подвергается кредитному риску, валютному риску, риску процентной ставки и риску ликвидности. Целью общего управления финансовыми рисками Общества является минимизация потенциального неблагоприятного влияния волатильности финансовых рынков на финансовые результаты Общества. Общество не использует производные финансовые инструменты для хеджирования своих рисков на регулярной основе. В Обществе приняты политики в отношении валютных и процентных рисков.

Управление финансовыми рисками осуществляется центральным казначейством (Казначейством Общества).

Казначейство определяет политики и задачи Общества, связанные с финансовыми рисками, и предоставляет рекомендации по использованию финансовых инструментов. Казначейство также устанавливает процедуры контроля и оценки, анализа рисков, а также текущего мониторинга и отчетности финансовых рисков.

Общество продает товары по спотовым ценам и не имеет финансовых инструментов для управления риском изменения цены на товар.

21.1. Кредитный риск

Общество подвержено кредитному риску, а именно риску того, что одна из сторон по финансовому инструменту нанесет финансовые убытки другой стороне посредством неисполнения своих обязательств. Подверженность кредитному риску возникает в результате продажи Обществом продукции на условиях отсрочки платежа и совершения других сделок с контрагентами, в результате которых возникают финансовые активы.

Общество применяет кредитную политику, согласно которой каждый новый покупатель проходит индивидуальную проверку на предмет кредитоспособности. Как правило, Общество заключает сделки купли-продажи с новыми покупателями на основе 100% предоплаты, как минимум, по нескольким первым договорам. Там, где это возможно, Общество анализирует рыночную информацию и/или получает рекомендации. Проводится регулярный анализ кредитных лимитов для покупателей, с которыми Общество работает долгое время.

Для выявления покупателей, имеющих трудности с осуществлением оплаты, Общество применяет смешанный метод анализа продолжительности и частоты случаев неисполнения платежных обязательств. Как правило, Общество не требует залога в отношении дебиторской задолженности по расчетам с заказчиками и прочей дебиторской задолженности, однако в некоторых случаях у покупателей запрашивается поручительство или иная форма гарантии. Оборачиваемость торговой дебиторской задолженности как правило составляет от 5 до 60 дней.

Общество подвержено кредитному риску в основном в связи с торговой и прочей дебиторской задолженностью. Большинство покупателей Общества ведет хозяйственную деятельность в целлюлозно-бумажной промышленности, и поэтому на степень кредитного риска Общества могут повлиять негативные изменения в данной отрасли. Кроме того, неисполнение обязательств со стороны крупнейших покупателей может оказать существенное влияние на деятельность Общества. С этими покупателями Общество работает на протяжении длительного периода времени и не сталкивалось со случаями неисполнения обязательств.

Банковские операции осуществляются через финансовые институты с высокими кредитными рейтингами. Наличные средства размещаются в финансовых учреждениях, которые имеют минимальный риск неисполнения обязательств на дату размещения депозита.

21.2. Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что Общество столкнется с трудностями при выполнении ее финансовых обязательств, которые будут урегулированы путем предоставления денежных средств или другого финансового актива, риск возникнет из-за вероятности того, что Группе может потребоваться оплатить свои обязательства раньше, чем ожидалось. Руководство разработало соответствующую систему оценки риска ликвидности с целью краткосрочного, среднесрочного и долгосрочного финансирования и систему требований по управлению ликвидностью. Общество управляет риском ликвидности путем поддержания адекватных сумм резервов и банковских средств путем непрерывного мониторинга прогноза и фактических денежных потоков и сопоставления профилей погашения финансовых активов и обязательств.

21.3. Валютный риск

Общество ведет свою деятельность на международном уровне, его финансовое положение и финансовая деятельность подвержена валютному риску, в частности, изменению курса доллара США к российскому рублю. Подверженность Общества валютному риску определяется двумя основными факторами, включая подверженность колебаниям обменного курса по активам и обязательствам, выраженным в долларах США, прежде всего, долгу и кредитным линиям, и валовой прибыли Общества, привязанной к выручке, выраженной в долларах США. При укреплении российского рубля операционная прибыль снижается вследствие значительного веса рублевой составляющей в расходах, но это приводит к возникновению положительных курсовых разниц благодаря значительной доле обязательств, выраженных в долларах США (и наоборот – в случае ослабления рубля по отношению к доллару США). Общество также снижает валютные риски, выравнивая приток и отток денежных средств в иностранной валюте в течение каждого периода.

В отношении прочих денежных активов и обязательств в иностранной валюте, за исключением кредитов и займов, Общество обеспечивает поддержание допустимого уровня чистой подверженности риску, по необходимости покупая и продавая валюту по спот-курсу. Иностранная валюта приобретается (продается) Казначейством Общества на основании ежедневных и ежемесячных прогнозов потоков денежных средств.

21.4. Риск изменения процентной ставки

Денежные потоки Общества подвергаются риску изменения рыночных процентных ставок. Процентный риск денежного потока Общества возникает в связи с кредитами и займами, выданными по плавающим процентным ставкам. Общество оценивает процентный риск денежного потока как незначительный в связи с низкой волатильностью плавающих процентных ставок на основе ЛИБОР и не имеет формальных договоренностей по снижению данного риска.

21.5. Управление капиталом

Структура капитала Общества состоит из чистого долга и собственного капитала.

Основными задачами Общества в области управления капиталом является:

- обеспечение способности Общества продолжать непрерывную деятельность, обеспечивая акционерам доходность, соблюдая интересы других заинтересованных лиц;
- расширение возможностей Общества инвестировать в будущие проекты, удерживая прочное финансовое положение и высокий уровень кредитоспособности;
- обеспечение приемлемого уровня доходности для своих акционеров.

Общество анализирует уровень своего капитала и уровень капитала дочерних обществ ежеквартально. В рамках такого анализа руководство вносит поправки в свете меняющихся экономических условий и характеристик рисков, относящихся к деятельности Общества. Для поддержания и корректировки уровня капитала Общество может погасить существующие кредиты и займы, реализовать активы для снижения задолженности, инвестировать дополнительные средства в дочерние общества или скорректировать сумму дивидендов, выплачиваемых акционерам. При проведении данного анализа казначейство Общества отслеживает соблюдение ковенантов.

Руководство Общества полагает, что такой подход обеспечивает эффективную структуру капитала и надлежащий уровень финансовой гибкости.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

09



ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Ревизионной комиссии Акционерного общества «Группа «Илим» (наименование Общества)

по итогам финансово-хозяйственной деятельности

Акционерного общества «Группа «Илим» (далее – АО «Группа «Илим», Общество) за 2019 год

Дата составления Заключения: 27.03.2020 г.

Место составления Заключения: Санкт-Петербург

Состав Ревизионной Комиссии (далее по тексту «РК»):

Председатель: Зайнутдинов С.С.

Члены РК: Коновалова И.А.

Коновалова И.А.

Дорофеев В.С.

Трусов А.В.

Юрова И.А.

Ревизионная комиссия, избранная Решением годового Общего собрания акционеров от 04.06.2019 г., Протокол № 3/2019 от 04.06.2019 г., руководствуясь полномочиями, определенными Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом АО «Группа «Илим» и Положением о Ревизионной комиссии АО «Группа «Илим», утвержденным Решением внеочередного Общего собрания акционеров ОАО «Группа «Илим» от 03.02.2017 г., Протокол №1/2017 от 06.02.2017 г., провела проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества за период с 01.01.2019 г. по 31.12.2019 г.

1. Основные вопросы проверки

- Проверка правомочности решений, принятых руководством Общества в части соблюдения требований действующего законодательства Российской Федерации и положений Устава Общества.
- Проверка законности, заключенных от имени Общества договоров (совершенных сделок) и расчетов с контрагентами.
- Проверка документов по инвентаризации имущества и финансовых обязательств Общества.
- Проверка правильности подготовки Годового отчета и составления Годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, согласно требованиям действующего законодательства Российской Федерации.

2. В ходе проверки были изучены следующие документы

- Годовой отчет за 2019 год.
- Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2019 год.
- Аудиторское заключение независимого аудитора о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности по итогам деятельности за 2019 год.
- Материалы годовой инвентаризации имущества и финансовых обязательств АО «Группа «Илим».
- Отдельные договоры, заключенные от имени Общества.
- Устав АО «Группа «Илим».
- Протоколы заседаний Совета директоров АО «Группа «Илим».
- Положение «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета и налогообложения на 2019 год».

3. Результаты проверки

3.1. Проверка правомочности решений, принятых руководством Общества в части соблюдения действующего законодательства Российской Федерации и Устава Общества

Решения по вопросам финансово-хозяйственной деятельности, принимаемые Советом директоров Общества, соответствуют действующему законодательству РФ, Уставу Общества, внутренним документам Общества и решениям Общего собрания акционеров Общества.

3.2. Проверка законности, заключенных от имени Общества договоров (совершенных сделок) и расчетов с контрагентами

По результатам выборочной проверки договоров на соответствие действующему законодательству Российской Федерации, Уставу, внутренним документам Общества, а также на отсутствие договоров (сделок) с превышением полномочий на решений не установлено.

3.3. Проверка документов по инвентаризации имущества и финансовых обязательств Общества

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности была проведена проверка результатов инвентаризации счетов бухгалтерского баланса, а также наличия договоров о материальной ответственности. В ходе проверки нарушений правил проведения инвентаризации и отражения результатов инвентаризации в учете и отчетности не выявлено.

3.4. Проверка правильности подготовки Годового отчета и составления Годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, согласно требованиям действующего законодательства Российской Федерации

Годовой отчет Общества подготовлен в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

4. Заключение

По итогам проверки финансовой-хозяйственной деятельности Общества за 2019 год Ревизионная комиссия пришла к заключению, что данные, содержащиеся в Годовом отчете Общества и Годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, достоверно отражают результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2019 год.

Годовой отчет Общества и Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества рекомендуются к утверждению Советом директоров.



Контактная информация

Полное наименование
Сокращенное наименование
Местонахождение и адрес
Дата создания
ОГРН
ИНН
Филиалы

Акционерное общество «Группа «Илим»
АО «Группа «Илим»
Российская Федерация, 191025, Санкт-Петербург, ул. Марата, 17
27 сентября 2006 года
5067847380189
7840346335
Наименование: Филиал АО «Группа «Илим» в г. Братске.
Местонахождение: 665718, Российская Федерация, Иркутская область, г. Братск.

Наименование: Филиал АО «Группа «Илим» в Братском районе Иркутской области.
Местонахождение: 665718, Российская Федерация, Иркутская область, г. Братск, Центральный жилой район, Промзона БЛПК площадка, П 27 01 32 01, строение №32.

Наименование: Филиал АО «Группа «Илим» в г. Усть-Илимске.
Местонахождение: 666684, Российская Федерация, Иркутская область, г. Усть-Илимск, промплощадка ЛПК.

Наименование: Филиал АО «Группа «Илим» в Усть-Илимском районе Иркутской области.
Местонахождение: Российская Федерация, 666659, Иркутская область, Усть-Илимский район, поселок Невон, а/я 2.

Наименование: Филиал АО «Группа «Илим» в г. Коряжме.
Местонахождение: 165651, Российская Федерация, Архангельская область, г. Коряжма, ул. имени Дыбцына, 42.

Наименование: Лесной филиал АО «Группа «Илим» в г. Коряжме.
Местонахождение: 165651, Российская Федерация, Архангельская область, г. Коряжма, ул. имени Дыбцына, 38.

Представительства

Наименование: Представительство АО «Группа «Илим» в г. Москве.
Местонахождение: 109544, Российская Федерация, г. Москва, ул. Большая Андроньевская, д.17.

Наименование: Представительство АО «Группа «Илим» в г. Архангельске.
Местонахождение: Российская Федерация, 163069, Архангельская обл., г. Архангельск, улица Поморская, д.5, помещения №13,15 (офис 323).

Наименование: Представительство АО «Группа «Илим» в г. Иркутске.
Местонахождение: Российская Федерация, 664003, Иркутская область, г. Иркутск, ул. Фурье, 1Г.

Наименование: Пекинское представительство АО «Группа «Илим» в Китае.
Местонахождение: Китайская Народная Республика, г. Пекин (Office C804B, 8th floor, Building No.1, No.50 Liangmaqiao Road, Chaoyang District, Beijing).

Сведения о наличии лицензий

Осуществление основного вида деятельности (производство целлюлозы, древесной массы, бумаги и картона) не требует получения специальных разрешений.

При этом, Компания имеет целый ряд лицензий, связанных с сопровождением его основного вида деятельности.

Информация об аудиторе

Решением годового Общего собрания акционеров АО «Группа «Илим» от 04 июня 2019 года (Протокол №03/2019 от 04.06.19 г.) утвержден аудитор – Акционерное общество «БДО Юникон».

Местонахождение: Россия, 117587, Москва, Варшавское шоссе, д.125, строение 1, секция 11.

Основной государственный регистрационный номер: 1037739271701.

Решение о приеме в члены Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»: №430 от 31.01.2020 г.

Основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций: 12006020340.

Телефон: +7 (495) 797-56-65.

Факс: +7 (495) 797-56-60.

E-mail: reception@bdo.ru.

Информация о реестродержателе

В течение 2018 года ведение реестра владельцев именных ценных бумаг Компании осуществляло Акционерное общество «Регистраторское общество «СТАТУС».

Местонахождение: 109052, Москва, ул. Новохоловская, д.23, стр.1, помещение 1.

Основной государственный регистрационный номер: 1027700003924.

Лицензия Центрального банка Российской Федерации на осуществление деятельности по ведению реестра №10-000-1-00304 от 12 марта 2004 года без ограничения срока действия.

Телефон: +7 (495) 974-83-50.

Факс: +7 (495) 678-71-10.

E-mail: office@rostatus.ru; info@rostatus.ru.

Телефон

Факс

Адрес в сети Интернет

(812) 718-60-50

(812) 718-60-06

www.ilimgroup.ru

