

Документ, содержащий измененную (скорректированную) информацию.

ИЗМЕНЕНИЯ В ОТЧЕТ ЭМИТЕНТА ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ ЗА 12 МЕСЯЦЕВ 2023 ГОДА

Документ публикуется в порядке изменения (корректировки) информации,
содержащейся в ранее опубликованном документе.

**Ссылка на ранее опубликованный текст документа, информация в котором
изменяется (корректируется):**

<https://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=27572&type=5>

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

Внесены изменения в пункты 1.5, 1.6, подпункт 1.7.1 пункта 1.7, пункт 2.3 Отчета
эмитента эмиссионных ценных бумаг за 12 месяцев 2023 года.

Полный текст измененной (скорректированной) информации:

1.5. Сведения об основных поставщиках эмитента

Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных консолидированной финансовой отчетности

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

Объем и (или) доля поставок сырья и товаров (работ, услуг), приходящихся на поставщиков, входящих в группу эмитента, и на внешнегрупповых поставщиков:

Доля, приходящаяся на поставщиков, входящих в группу эмитента: 5,05%

Доля, приходящаяся на внешнегрупповых поставщиков: 94,95%

1.6. Сведения об основных дебиторах эмитента

Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных консолидированной финансовой отчетности

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

Объем и (или) доля дебиторской задолженности, приходящейся на дебиторов, входящих в группу эмитента, и на внешнегрупповых дебиторов:

Доля, приходящаяся на дебиторов, входящих в группу эмитента: 1,00%

Доля, приходящаяся на внешнегрупповых дебиторов: 99,00%

1.7. Сведения об обязательствах эмитента

1.7.1. Сведения об основных кредиторах эмитента

Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных консолидированной финансовой отчетности

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

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

Доля, приходящаяся на кредиторов, входящих в группу эмитента: 0,07%

Доля, приходящаяся на внешнегрупповых кредиторов: 99,93%

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

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

В обществе образован комитет по аудиту совета директоров (наблюдательного совета)

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

Комитет Наблюдательного совета по аудиту: рассмотрение и подготовка рекомендаций наблюдательному совету по следующим вопросам:

- одобрение годового отчета о выполнении программы деятельности Государственной компании на долгосрочный период и направление его в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий функции по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в сфере транспорта, для представления в Правительство Российской Федерации для утверждения;

- утверждение аудиторской организации, отобранной на конкурсной основе, для проведения аудита отчетности Государственной компании;

- утверждение положения о ревизионной комиссии Государственной компании, принятие решения о назначении на должность и о досрочном освобождении от должности членов ревизионной комиссии и ее председателя.

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

Отсутствует.

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

Информация о наличии и компетенции ревизионной комиссии (ревизора):

В соответствии со ст. 20 Закона о Государственной компании для осуществления внутреннего контроля Эмитентом создано структурное подразделение внутреннего аудита (Управление внутреннего контроля и аудита).

Управление внутреннего контроля и аудита функционирует с 23.09.2010.

К основным задачам Управления внутреннего контроля и аудита относятся:

- анализ, оценка и повышение эффективности системы внутреннего контроля;
- анализ, оценка и повышение эффективности системы управления рисками;
- анализ, оценка и повышение эффективности корпоративного управления.

К основным функциям Управления внутреннего контроля и аудита относятся:

- Проведение анализа соответствия деятельности структурных подразделений Государственной компании, результатов выполняемых бизнес-процессов целям Государственной компании;
- Осуществление проверки достаточности и зрелости элементов системы управления рисками для эффективного управления рисками;
- Осуществление проверки соблюдения кодекса этики Государственной компании;
- Выполнение аудиторских заданий по предоставлению гарантий на основании утвержденного плана работ внутреннего аудита.

К компетенции структурного подразделения внутреннего аудита относится проведение проверок:

- финансово-хозяйственной деятельности Государственной компании;
- соблюдения установленного порядка ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Государственной компании;
- законности совершаемых Государственной компанией сделок;
- эффективности использования имущества Государственной компании;
- целевого использования средств фонда Государственной компании.

Служба внутреннего аудита подотчетна председателю правления Эмитента.

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

Органом внутреннего финансового контроля является ревизионная комиссия Эмитента.

В соответствии со ст. 19 Закона о Государственной компании к компетенции ревизионной комиссии относятся:

- 1) подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете о выполнении программы деятельности Государственной компании на долгосрочный период;
- 2) проверка эффективности использования бюджетных средств, предоставленных Государственной компании;
- 3) проверка эффективности использования имущества Государственной компании, выявление причин непроизводительных расходов и потерь;
- 4) проверка выполнения мероприятий по устранению нарушений и недостатков, ранее выявленных ревизионной комиссией Государственной компании;
- 5) проверка соответствия решений по вопросам финансово-хозяйственной деятельности Государственной компании, принимаемых наблюдательным советом Государственной компании, председателем правления Государственной компании, правлением Государственной компании, настоящему Федеральному закону и иным нормативным правовым актам Российской Федерации;
- 6) контроль за эффективностью использования средств Государственной компании;
- 7) контроль за целевым использованием средств фонда Государственной компании;
- 8) подготовка рекомендаций наблюдательному совету Государственной компании и правлению Государственной компании по разработке финансового плана Государственной компании и его изменению;
- 9) иные отнесенные к компетенции ревизионной комиссии Государственной компании положением о ревизионной комиссии Государственной компании вопросы.

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

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

Эмитентом утвержден Перечень инсайдерской информации Государственной компании «Российские автомобильные дороги» (приказ Государственной компании от 16.07.2019 № 242) и Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком (утверждены приказом Государственной компании от 04.12.2019 № 476).