



Годовой отчет Акционерного Общества «Группа «Илим»

Годовой отчет Акционерного общества
«Группа «Илим» за 2017 год

Утвержден

Решением Совета директоров АО «Группа «Илим»
(Протокол №18 (212) от 18.04.2018 г.)



Достоверность данных, приведенных в годовом отчете Акционерного общества «Группа «Илим» за 2017 год, подтверждена Ревизионной комиссией (Заключение Ревизионной комиссии Акционерного общества «Группа «Илим» по результатам проверки годового отчета и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Группа «Илим» за 2017 год от 04.04.2018 г.)

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

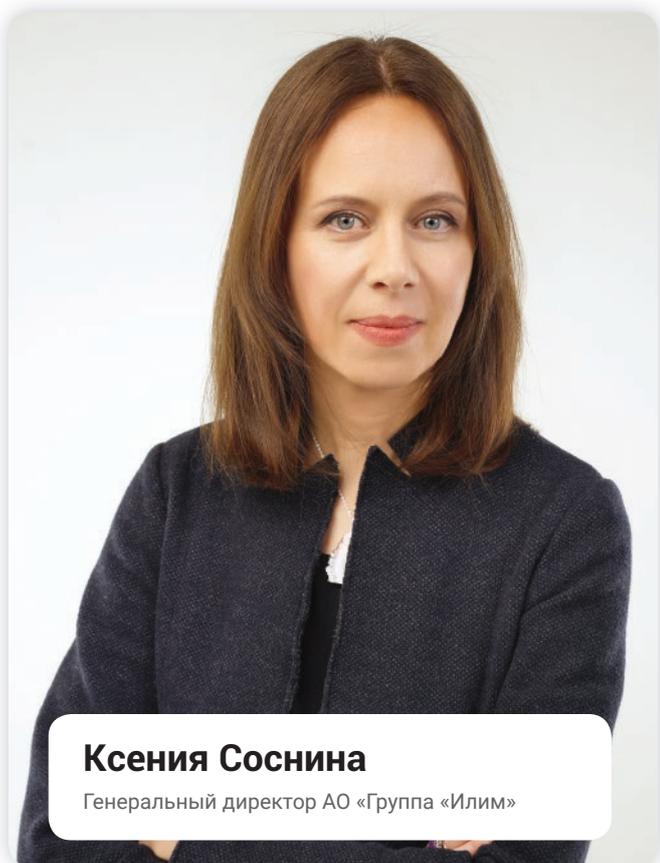
Под Группой «Илим», а также местоимением «мы» и его различных форм, следует понимать совокупность компаний, состоящую из АО «Группа «Илим» и его дочерних (зависимых) обществ.

Содержание

1. Обращение Генерального директора	4
2. Основные сведения об Обществе	6
2.1 Общая информация	6
2.2 Сведения о наличии лицензий	6
2.3 Информация об аудиторе	6
2.4 Информация о реестродержателе	6
2.5 Филиалы	7
2.6 Представительства	7
3. Приоритетные направления деятельности	8
4. География производственной и сбытовой деятельности	9
5. Обзор основных событий, произошедших в 2017 году с участием Группы «Илим»	11
6. Стратегия и перспективы	17
6.1 Миссия, видение и ценности	17
6.2 Приоритеты развития на 2018 год	18
6.3 Перспективы развития	19
7. Результаты основной деятельности за 2017 год	20
7.1 Положение в отрасли	20
7.2 Отчет Совета директоров о результатах развития по приоритетным направлениям деятельности	23
7.3 Информация об использовании энергетических ресурсов	25
8. Корпоративное управление	26
8.1 Ценные бумаги и акционерный капитал	26
8.2 Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов в 2017 году	27
8.3 Структура корпоративного управления	28
8.4 Общее собрание акционеров	29
8.5 Совет директоров	30
8.6 Генеральный директор	41
8.7 Ревизионная комиссия	42
8.8 Сведения о сделках с особым порядком заключения (за отчетный период)	42
8.9 Сведения о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления	42
9. Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества	45
10. Корпоративная социальная ответственность	49
10.1 Кадровая и социальная политика	49
10.2 Охрана труда, пожарная и экологическая безопасность	50
11. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2017 год	58
12. Заключение ревизионной комиссии	99

Обращение Генерального директора

01



Ксения Соснина

Генеральный директор АО «Группа «Илим»

Уважаемые акционеры!

2017 год стал для АО «Группа «Илим» особенным, юбилейным. Мы отметили сразу две значимые для АО «Группа «Илим» даты: 25-летие со дня основания бизнеса и 10 лет успешного сотрудничества с нашим стратегическим партнером – компанией International Paper. Я еще раз поздравляю основателей, акционеров и всех сотрудников АО «Группа «Илим» с этими знаменательными историческими вехами. Являясь лидером целлюлозно-бумажной промышленности России, Общество демонстрирует впечатляющие результаты на международной арене. Уверена, что благодаря нашей готовности к изменениям и открытости к инновациям, успех всегда будет сопутствовать АО «Группа «Илим».

Как и прежде, главный приоритет АО «Группа «Илим» – люди, их безопасность и здоровье. Системная работа, которая вовлекает всех сотрудников проактивно реагировать и фокусироваться на предотвращении опасных ситуаций и поведения, приносит очевидные результаты. Мы имеем стабильный тренд на снижение несчастных случаев категории LIFE. По сравнению с прошлым годом их количество снизилось в два раза.

2017 год для АО «Группа «Илим» ознаменован очередными рекордами. Производственные площадки выдали 3,2 млн тонн товарной продукции. EBITDA составила 38 176 млн рублей. В Обществе продолжает расти культура постоянных улучшений и управления затратами. Эффект от неценовых улучшений по итогам года составил 3,7% или 35,6 млн долларов.

Структура нашего кредитного портфеля была оптимизирована благодаря привлечению крупнейшего в отрасли синдицированного кредита в размере 500 млн долларов. В сделке участвовали ведущие европейские и азиатские банки. Это наилучший показатель доверия инвесторов и финансового сообщества на ключевых для АО «Группа «Илим» рынках.

В течение года АО «Группа «Илим» актуализировала стратегию и бизнес-план. Обновлен портфель проектов, выявлены риски и новые возможности. В прошлом году мы инвестировали 18 557

млн рублей в модернизацию и развитие производственных площадок. Из них 8 639 млн рублей – в стратегические проекты, 9 918 млн рублей – в поддержание производственных активов, проекты по минимизации воздействия на окружающую среду, сокращение затрат.

Большая работа проведена в области лесобеспечения филиалов, увеличения объемов лесозаготовки. В Обществе последовательно реализуется переход к интенсивной модели использования и воспроизводства лесов. Это ключ к управлению породным составом и снижению себестоимости древесины для производственных площадок.

В планах Общества, учитывая растущий спрос в Китае, наращивать производство хвойной целлюлозы и целлюлозного картона. Многие крупные производители делают ставку на картонные группы и АО «Группа «Илим» поддержит этот тренд, увеличивая присутствие в сегментах конечного потребления. Важное направление развития для компании сегодня – это упаковка. Мы успешно интегрировали в структуру АО «Группа «Илим» предприятие по производству гофроупаковки в г. Дмитрове Московской области и сегодня наблюдаем эффект от этого проекта. Общество продолжит работу по улучшению предложения клиентам, повышая эффективность имеющихся гофрозаводов и расширяя бизнес за счет консолидаций.

Еще одно перспективное для нас направление – производство лесохимической продукции с высокой добавленной стоимостью. В середине 2017 года АО «Группа «Илим» и ведущий холдинг по выпуску «зеленой химии», компания «Оргхим» создали совместное предприятие. Данная синергия позволит выпускать широкую линейку перспективных экологически чистых биохимических продуктов как для внутреннего, так и для экспортного рынка.

2017 год в России объявлен Годом экологии. АО «Группа «Илим» реализовало ряд масштабных проектов, направленных на снижение нагрузки на окружающую среду с общим объемом финансирования 3,9 млрд рублей. Благодаря планомерной ра-

боте по реализации экологических программ нам удалось добиться серьезных результатов. К примеру, за 5 лет мы на 26 % сократили удельные выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух. В Год экологии АО «Группа «Илим» было удостоено награды Министерства природных ресурсов и экологии Российской Федерации.

В сотрудничестве с Министерством промышленности и торговли в минувшем году мы приняли активное участие в разработке «Стратегии развития ЛПК России до 2030 года». Это важный документ для всего отраслевого сообщества, и мы надеемся, что он станет основой для долгосрочной и последовательной совместной работы государства и бизнеса.

Я благодарю акционеров за оказанное доверие и уверена, что совместными усилиями мы сможем достичь всех поставленных целей.

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

Основные сведения об обществе

02

2.1. Общая информация

Полное наименование:

Акционерное общество «Группа «Илим».

Сокращенное наименование: АО «Группа «Илим».**Местонахождение и почтовый адрес:** Российская Федерация, 191025, Санкт-Петербург, ул. Марата, 17.

Акционерное общество «Группа «Илим» создано на основании Решения о создании (Решение №1 от 25 августа 2006 года единственного учредителя Открытого акционерного общества «Группа «Илим» – Ilim Holding SA) и зарегистрировано Межрайонной инспекцией ФНС №15 по Санкт-Петербургу 27 сентября 2006 года.

Основной государственный регистрационный номер: 5067847380189.**Индивидуальный номер налогоплательщика:** 7840346335.

05 февраля 2007 года единственным акционером АО «Группа «Илим» было принято решение о реорганизации Открытого акционерного общества «Группа «Илим» в форме присоединения Открытого акционерного общества «Производственное объединение «Усть-Илимский лесопромышленный комплекс» (ОГРН 1023802003004, ИНН 3817018917), Открытого акционерного общества «Целлюлозно-картонный комбинат» (ОГРН 1023800838302, ИНН 3803101393), Открытого акционерного общества «Котласский целлюлозно-бумажный комбинат» (ОГРН 1022901141218, ИНН 2905000650), Открытого акционерного общества «Лесопромышленная холдинговая компания «Братский лесопромышленный комплекс» (ОГРН 1023800838291, ИНН 3803101234) к Открытому акционерному обществу «Группа «Илим».

02 июля 2007 года был завершен процесс реорганизации АО «Группа «Илим» в форме присоединения к нему вышеперечисленных обществ.

2.2. Сведения о наличии лицензий

Осуществление основного вида деятельности (производство целлюлозы, древесной массы, бумаги и картона) не требует получения специальных разрешений. При этом, Общество имеет целый ряд лицензий, связанных с сопровождением его основного вида деятельности.

2.3. Информация об аудиторе

Решением годового Общего собрания акционеров Общества от 09 июня 2017 года (Протокол №2/2017 от 09.06.17 г.) утвержден аудитор Общества – 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 «Российский Союз аудиторов»: №277 от 03.11.2016 г.

Основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций: 11603059593.

Телефон: +7 (495) 797-56-65.

Факс: +7 (495) 797-56-60.

E-mail: reception@bdo.ru.

2.4. Информация о реестродержателе

В течение 2017 года ведение реестра владельцев именных ценных бумаг Общества осуществляло Акционерное общество «Регистраторское общество «СТАТУС».

Местонахождение: Россия, 109544, Москва, ул. Новорогожская, д. 32, стр. 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.

2.5. Филиалы АО «Группа «Илим»»

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.

2.6. Представительства АО «Группа «Илим»»

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 (Add.No.2 Chao Yang Men Bei Da Jie, Beijing 100027 China. Swissotel Beijing Hong Kong Macau Center, Office Building).

Приоритетные направления деятельности

03

Группа «Илим» специализируется на производстве:

- товарной целлюлозы, бумаги и картона (ОКВЭД 17.1.)
- гофрированной бумаги и картона, бумажной и картонной тары (ОКВЭД 17.21.)

Продукцию, выпускаемую Группой «Илим», можно разделить на следующие группы:

Продукция, выпускаемая АО «Группа «Илим»

Целлюлоза	Белые бумаги	Упаковочные материалы
<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 	<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 	<ul style="list-style-type: none"> • Картон для плоских слоев гофрированного картона (крафтлайнер) • Бумага для гофрирования из первичного целлюлозного волокна (флютинг) • Бумага мешочная • Котласлайнер • Бумага упаковочная • Бумага – основа для упаковки

Продукция, выпускаемая АО «Группа «Илим» и его дочерними (зависимыми) обществами

Гофроупаковка ¹	Лесохимические продукты ²	Круглый лес
<ul style="list-style-type: none"> • Гофрокартон • Гофроящики 	<ul style="list-style-type: none"> • Канифоль талловая • Кислоты жирные талловые (ЖКТМ) • Масло талловое дистиллированное (ДТМ) • Масло талловое легкое (ЛТМ) • Скипидар сульфатный очищенный 	<ul style="list-style-type: none"> • Пиловочник

¹ Производство осуществляется дочерним обществом АО «Группа «Илим» – АО «Илим Гофра» на базе двух заводов по производству гофроупаковки, расположенные в Ленинградской и Московской областях.

² Производство осуществляется как АО «Группа «Илим» самостоятельно, так и в партнерстве с АО «Управляющая компания «Биохимического холдинга «Оргхим» (совместным предприятием ООО «Янтарный поток»).

География производственной и сбытовой деятельности

04

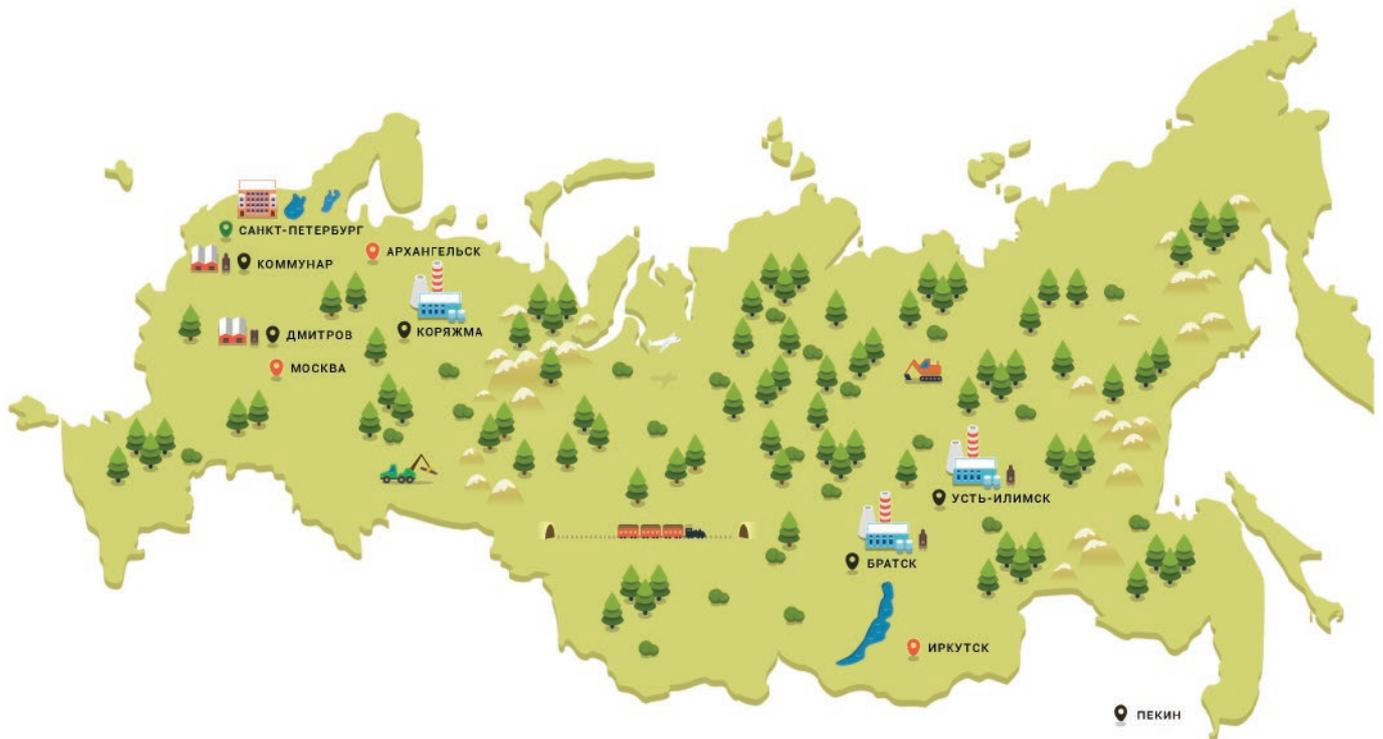
Производство

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 (Архангельская область), региональное сервисное предприятие и предприятие, осуществляющее производство ле-

сохимической продукции, расположенные в Архангельской области, а также заводы по производству гофроупаковки, расположенные в Ленинградской и Московской областях.

В Сибири 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.



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)

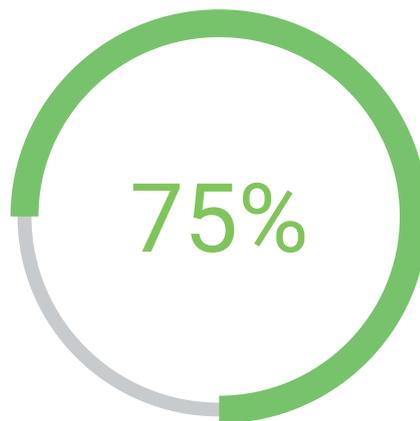
- Гофроупаковка

Дмитров (Московская область)

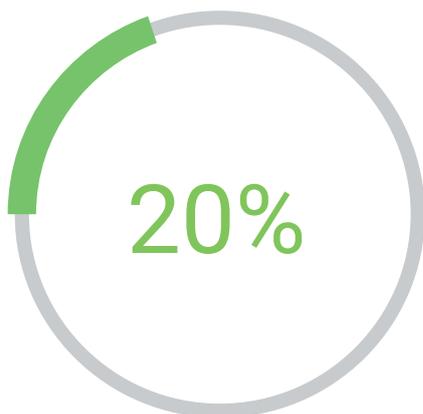
- Гофроупаковка



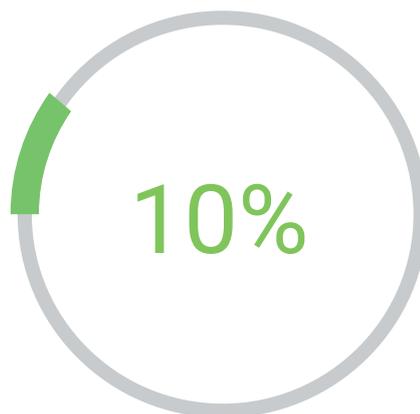
Производственные активы, расположенные в Архангельской, Иркутской, Ленинградской и Московской областях, являются ключевыми в российском лесопромышленном комплексе Российской Федерации: на них выпускается 75% всей российской товарной целлюлозы, 20% картона и 10% всей российской бумаги. Общий годовой объем производства целлюлозно-бумажной продукции Группы «Илим» составляет более 3 миллионов тонн.



2 МЛН ТОНН
целлюлозы в год

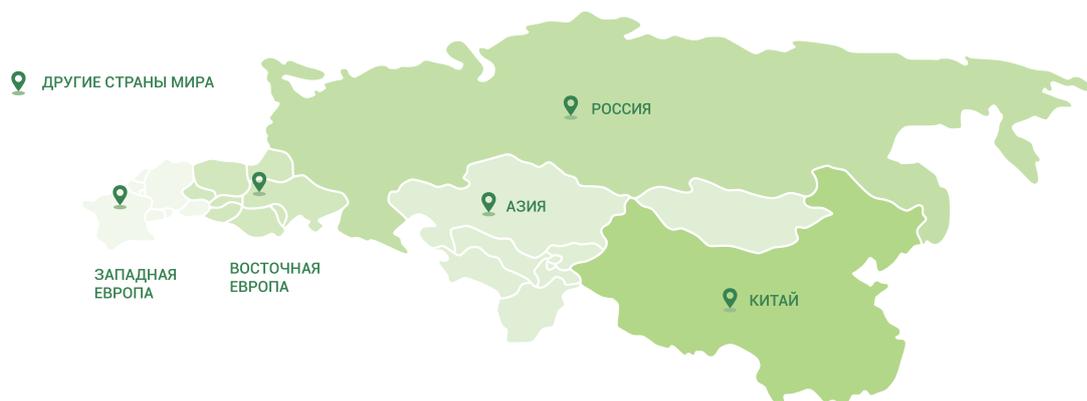
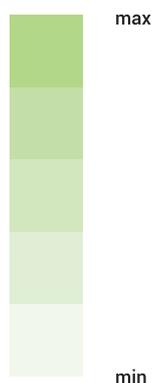


650 ТЫСЯЧ ТОНН
картона в год



480 ТЫСЯЧ ТОНН
бумаги в год

Продажи



Обзор основных событий, произошедших в 2017 году с участием Группы «Илим»



Январь

- Волонтерский проект Общества «Добровольцы-спасатели» вошел в число победителей Всероссийского конкурса проектов в сфере корпоративного волонтерства «Чемпионы добрых дел». Конкурс организован Ассоциацией менеджеров и Национальным советом по корпоративному волонтерству. Общероссийское признание выделило проект среди более чем 500 корпоративных проектов 23 регионов России и семи стран мира.
- Компания ООО «Европапир» совместно с АО «Группа «Илим» произвела тестирование пробной партии глянцевой мелованной бумаги Омела 80 г/м². Тестирование производилось на базе нескольких крупных московских типографий и показало положительный результат. Качество конечной продукции отвечает всем требованиям, к тому же, переход на эту бумагу с существующих на рынке аналогов не требует дополнительной наладки оборудования. Заключение экспертов: бумага рекомендована к использованию для всех видов полноцветных полиграфических работ.

Февраль

- В Обществе стартовала программа оплачиваемых долгосрочных стажировок для выпускников профильных вузов – «Илим Старт». Она дает возможность студентам поработать на реальном производстве в филиалах Общества с опытными профессионалами-наставниками. Стажировка длится 1 год, после чего у участников программы появляется возможность трудоустройства в компании Группы.



Март

- В г. Сямьнь (КНР) состоялась выездная бизнес-конференция Группы «Илим», посвященная перспективам работы на рынке Китая. В мероприятии приняли участие более 370 делегатов компаний-партнеров. Ключевыми темами встречи стали приоритетные регионы для развития поставок и прогнозируемые объемы реализации продуктов. Китай является стратегическим экспортным рынком для Группы «Илим».



Г-жа Лю Ян (Liu Yang), генеральный директор (компания High Hope Zhongtian Corporation)

«Сотрудничество с Группой «Илим» идет в соответствии со стратегией программы «Один пояс, Один путь», которую государство КНР продвигает во всех отраслях. По мере увеличения поставок на китайский рынок, Группа «Илим» постоянно повышает свой технический уровень и улучшает сервис. Это дает возможность оптимально использовать ресурсы России и Китая для взаимовыгодного сотрудничества и улучшения бизнеса».



Г-н Чэн Дун Фан (Cheng Dong Fang), генеральный директор (компания Xiamen C&D Pulp and Paper)

«Профессиональная команда, глубокое понимание китайской специфики и многолетний опыт работы являются залогом успехов Группы «Илим» на этом рынке. С тех пор, как мы начали сотрудничать с Группой «Илим», мы улучшили наши сервисы, помогли клиентам достигнуть большого развития и стали лидером китайского ЦБП. Для нас честь – сотрудничать с Группой «Илим».

- Делегация Правительства Иркутской области во главе с Губернатором Сергеем Георгиевичем Левченко посетила филиал АО «Группа «Илим» в г. Братске. В ходе визита глава региона высоко оценил уровень технического оснащения производства, промышленный потенциал и работу, проводимую в рамках социально-экономического партнёрства между Обществом и Правительством Иркутской области и Администрацией г. Братска.



Апрель

- АО «Группа «Илим» приняло участие в научно-практической конференции «Охрана окружающей среды на современном этапе», которая впервые состоялась в г. Братске. Конференция дала возможность представителям власти, общественности, надзорным органам, крупным промышленным предприятиям и членам научного сообщества встретиться, обсудить и совместно найти решение по различным вопросам экологии. Два дня на нескольких площадках проходили пленарные заседания и круглые столы, дискуссии. В центре внимания были вопросы способов снижения выбросов в атмосферу, уменьшения объёмов размещаемых на полигонах отходов и повышения качества очистки стоков.
- В филиале Общества в г. Коряжме запущена в работу машина для упаковки мелованной бумаги больших форматов. Новое оборудование было изготовлено в Германии по заказу АО «Группа «Илим». Производительность данной машины – 12-14 пачек в минуту, что вдвое выше, чем на упаковочной машине прежнего образца.

Май

- Сотрудники АО «Группа «Илим» приняли участие в благотворительном забеге и полумарафонах. Так, специалисты Управления по правовым вопросам вышли на дистанцию

Международного Благотворительного Забега юристов SPb Legal Run 2017. Участники могли проверить свои силы на 5-ти и 10-ти километрах. А сотрудники других подразделений Общества приняли участие во Всероссийском полумарафоне «ЗАБЕГ» и Сестрорецком полумарафоне 2017.



Июнь

- Продукция филиала АО «Группа «Илим» в г. Коряжме получила знак качества на конкурсе «Всероссийская Марка (III тысячелетие). Знак качества XXI века». Конкурс учрежден для привлечения внимания общества к качественной продукции российских предприятий и тем самым для повышения качества товаров и услуг. В 2017 году «Золотые знаки качества XXI века» получили такие виды продукции филиала АО «Группа «Илим» в г. Коряжме как флутинг, картон «Белый лайнер», мелованная бумага, бумага для печати офсетная и упаковочная бумага.
- В Усть-Илимском районе Иркутской области состоялось торжественное открытие Илимского лесного питомника филиала АО «Группа «Илим». Это третий в области и второй у АО «Группа «Илим» лесопитомник по выращиванию сеянцев с закрытой корневой системой. Сеянцы, выращенные по такой технологии, приживаются в лесу в 93 случаях из 100.
- Группа «Илим» приняла участие в 22-й Международной выставке упаковочной индустрии RosUpack, которая прошла в г. Москве. Это крупнейшее в России, СНГ и странах Восточной Европы мероприятие индустрии упаковки, которое собрало более 600 компаний из 30 стран. Группа «Илим» представляло упаковочные материалы, выпускаемые филиалами в г. Коряжме и г. Братске, а также заводами по производству гофроупаковки, расположенными в Ленинградской и Московской областях (принадлежащими дочернему обществу АО «Группа «Илим» – АО «Илим Гофра»).

Июль

- 1 июля Группа «Илим» отметила 25-летний юбилей во всех городах присутствия. День рождения компании одновременно состоялся сразу в четырех городах – Санкт-Петербурге, Коряжме, Братске и Усть-Илимске. Официальная часть мероприятия в Петербурге началась с поздравления Генерального директора компании Ксении Сосниной и продолжилась церемонией награждения. 90 сотрудникам Группы «Илим», проработавшим в компании более 15 лет, вручили знаки отличия. 19 сотрудников получили награду Генерального директора за достижения и личный вклад в развитие компании в 2016 году. 10 человек стали обладателями статуэтки в качестве лучших авторов проектов «Фабрики идей» в рамках программы «Илим Эволюция. Культура постоянных улучшений».
- АО «Группа «Илим» и «Управляющая компания БХХ «Оргхим», АО создали совместное производство инновационной биохимической продукции. Генеральный директор Общества Соснина Ксения Николаевна и Генеральный директор «Управляющая компания БХХ «Оргхим», АО Ходов Николай Владимирович подписали соглашение о создании паритетного совместного предприятия ООО «Янтарный поток». В рамках совместного предприятия запланирована организация выпуска широкой линейки лесохимической продукции с высокой добавленной стоимостью, в том числе уникальной продукции, ранее не производившейся в России.



Август

- Заместитель Губернатора Архангельской области Иконников Виктор Михайлович и Заместитель председателя Правительства Архангельской области Фоменко Евгений Владимирович с рабочим визитом посетили филиалы Общества в г. Коряжме. В ходе встречи обсуждался ряд рабочих вопросов с руководством Общества, была организована экскурсия в обособленное подразделение Лесного филиала АО «Группа «Илим»

в г. Коряжме – «Транспортный цех», в рамках которой было рассказано об организации поставок древесины, технической подготовке сортиментовозов, строительстве лесных дорог и профилактике лесных пожаров.



Евгений Владимирович Фоменко, Заместитель председателя Правительства Архангельской области

«Слышал много отзывов о Коряжемском предприятии. И все эти отзывы полностью подтвердились. Это действительно одно из ведущих предприятий в Европе и, мне кажется, что и во всем мире. Видно, что здесь работает команда профессионалов, показатели и эффективность предприятия с каждым годом растут, когда на один и тот же объем переработанного леса увеличиваются объемы выпускаемой продукции. И эта тенденция из года в год повторяется. Я в хорошем смысле впечатлен».

- Филиал Общества в г. Братске посетили клиенты – покупатели «братского» картона. Для делегации, представлявшей 17 предприятий России, организовали экскурсию по производственной площадке. Гости увидели современный древесно-подготовительный цех №3, побывали на производстве картона, производящем 188 тысяч тонн продукции в год. После экскурсии состоялся круглый стол, где клиенты узнали о подробностях грядущей модернизации, получили ответы на интересующие их вопросы, касающиеся качества продукции, логистики, планирования, особенностей поставок продукции.
- В центральном офисе АО «Группа «Илим» в Санкт-Петербурге состоялось отчетное собрание стажеров. Они подготовили презентации об итогах двухмесячной работы в Обществе, где поделились своими достижениями, впечатлениями и полученным опытом. В 2017 году на стажировку в центральный офис Общества приняли 29 человек. Это студенты из профильных вузов, а также из Санкт-Петербургского государственного университета, Высшей школы экономики, БГТУ «ВОЕНМЕХ» им. Д.Ф. Устинова и других. Стажеры получили работу в различных подразделениях центрального офиса Общества. За время стажировки каждый участвовал в реальных проектах Общества, решал конкретные задачи и был частью команды профессионалов.



Павел Владимирович Луканин, первый проректор Санкт-Петербургского государственного университета промышленных технологий и дизайна, директор Высшей школы технологии и энергетики (ВШТЭ)

«Особую гордость мы испытываем от того, что в составе Совета директоров корпорации – группа лучших выпускников нашего вуза.

С удовлетворением мы воспринимаем многолетнее сотрудничество наших коллективов. В рамках реализованного проекта «Лиственница» в корпорации разработана и внедрена новая перспективная технология, а в ВШТЭ создан комплекс учебных лабораторий с самым современным оборудованием. Благодарим вас за вклад в укрепление позиций вуза. Ваши инвестиции направлены на создание главной ценности – новых отрядов квалифицированных специалистов».

- В Братске прошел фестиваль «Добровольцы – спасатели», организованный филиалом АО «Группа «Илим» в г. Братске. В первый день фестиваля состоялся форум добровольцев-спасателей, в котором приняли участие 90 человек. Они продемонстрировали знания и умения, полученные за время существования проекта. На следующий день фестиваль продолжил свою работу на базе Службы по пожарной безопасности и чрезвычайным ситуациям филиала. На мероприятие пришли семьи и друзья работников филиалов Общества в г. Братске и Братском районе.

Сентябрь

- При поддержке генерального партнера и спонсора – АО «Группа «Илим» в Санкт-Петербурге состоялся XXVII Международный кинофестиваль «Послание к человеку». По традиции фестиваль открылся масштабным празднованием на Дворцовой площади, где под открытым небом устроили кинозал на 50 тысяч человек. В течение недели на трех площадках фестиваля проходили кинопоказы и мастер-классы. На конкурс в 2017 году поступило более 7 тыс. заявок из 85 стран. 73 работы прошли отборочный тур и были показаны в трех основных конкурсных программах фестиваля – «Международный конкурс», «Национальный конкурс» и «Конкурс экспериментальных короткометражных фильмов In Silico».



- АО «Группа «Илим» приняло участие в Братском экономическом форуме, где были представлены более 100 организаций из Иркутской области, Санкт-Петербурга, Красноярска, Новосибирска, Майкопа. Братский экономический форум – одно из ключевых событий в сфере экономики и бизнеса севера Иркутской области. Его цель – укрепление связей бизнеса и местных органов власти северных территорий Иркутской области.

Октябрь

- Полномочный представитель Президента РФ в СФО Меняйло Сергей Иванович с рабочим визитом посетил филиал Общества в г. Братске – одно из ключевых предприятий города и региона, лидера целлюлозно-бумажной промышленности России: побывал на производстве хвойной целлюлозы и в лесопитомнике. В ходе визита было представлено производство, оснащенное самым современным оборудованием, которое ранее не применялось в России, а также новый проект модернизации и развития технологий глубокой переработки древесины на филиалах Общества в г. Братске и г. Усть-Илимске.
- Сотрудники Общества приняли участие в XIX Всемирном фестивале молодежи и студентов. На фестиваль молодежи в Сочи отправились 12 молодых сотрудников из филиалов и центрального офиса Общества. В течение недели в Сочи работали порядка 70 площадок: спортивных, образовательных, посвященных культуре и искусству. Молодые специалисты участвовали в дискуссиях, тренингах, презентациях и мастер-классах. Представители АО «Группа «Илим» встретились с коллегами из других стран на площадке «Индустрии 2030», где заглянули в будущее и попытались выявить формулу успеха современной компании.
- На заседании Американско-Российского Делового Совета, которое проходило в Нью-Йорке 26 октября 2017 года, Председатель Совета директоров

International Paper Марк Саттон и Председатель Совета директоров АО «Группа «Илим» Смушкин Захар Давидович подвели итоги 10 лет стратегического партнерства в России. В рамках совместного предприятия в АО «Группа «Илим» была успешно реализована самая масштабная инвестиционная программа в российском лесопромышленном комплексе. Более 3,2 млрд долларов было инвестировано в модернизацию действующих производственных активов и создание современной инфраструктуры. Среди ключевых реализованных проектов: самое крупное в мире производство беленой хвойной целлюлозы в Сибири, для создания которого использовалось инновационное оборудование, и современные мощности в Архангельской области по производству высококачественных видов белых бумаг.



Ноябрь

- АО «Группа «Илим» подписало соглашение о получении четырехлетнего необеспеченного синдицированного кредита на сумму 500 млн долларов США. Это крупнейшая сделка на корпоративном долговом рынке в отрасли в Восточной Европе, России и странах СНГ по версии исследовательской компании Dealogic. Организаторами кредита выступили Raiffeisen Bank International (RBI Group) и Intesa Sanpaolo Group. К европейским банкам в качестве участника синдиката также присоединился французский банк Cr dit Agricole. Со стороны Азии кредиторами выступили четыре крупнейших китайских банка: Bank ICBC, Agricultural Bank of China, Bank of China, China Construction Bank и корейский банк KDB Bank. Распределение долей участия европейских и азиатских банков в синдикате составило примерно по 50%.
- В Сочи прошла выездная конференция дистрибьюторов белых бумаг Общества – «Большая Коряжма: реализация и перспективы». В мероприятии приняли участие более 30 человек – представители компаний, крупнейших покупателей продукции Общества, представи-



Марк Саттон, Председатель Совета директоров International Paper

«Мы продолжим инвестиции в Россию. В контексте инвестиций, в «Илиме» есть много интересных возможностей для развития и совершенствования нашего бизнеса.

Мы очень довольны нашим партнерством с Группой «Илим». Мы отмечаем 10 лет сотрудничества в этом году и считаем, что это хорошее партнерство. Чтобы делать бизнес с российскими партнерами, нужно то же, что в других странах. Первое – это доверие. Взаимное уважение. И мы убедились, что уровень образования в России очень высок – и у управленческой команды, и у простых сотрудников».

тели управления по продажам, производства и сервис-служб Группы «Илим». Целью встречи стало подведение итогов 2017 года и обсуждение планов на 2018 год. Участники конференции обсудили систему производства белых бумаг, продаж и сервиса.

- В Обществе стартовал проект – новый «Корпоративный университет». На основе международных практик и в сотрудничестве с ведущими провайдерами был разработан и сформирован сбалансированный образовательный комплекс, отвечающий самым высоким требованиям к сотрудникам промышленного сектора экономики. Все образовательные программы компании разделены на 4 факультета: лидерство, операционное совершенство, функциональное обучение и бизнес-навыки. Топ-менеджеры компании не только возглавляют профильные факультеты, но и активно вовлекаются в образовательный процесс.





Сергей Васильевич Шеверда, Министр лесного комплекса Иркутской области

«Группа «Илим» в этом году завершила инвестиционный проект, на который потратила 36 млрд рублей, и приступила к реализации очередного инвестпроекта. С прошлого года компания значительно повысила налоговые выплаты, что, безусловно, радует. Желаю предприятиям Группы «Илим» продолжать шагать в ногу со временем, быть успешными и иметь блестящие перспективы».



Сергей Серебренников, мэр г. Братска

«Филиалы Группы «Илим» сегодня – современные, высокоорганизованные, высокотехнологичные производства, стабильно работающие в целлюлозно-бумажном комплексе. Но они занимаются не только своей работой. Вместе с этими социально ответственными предприятиями мы поддерживаем различные направления в жизнедеятельности Братска. Это – спорт и культура, здравоохранение и образование. Я очень рад, что филиалы Группы «Илим» в 2017 году получили высокую оценку своей работе – Знак общественного поощрения. Эта награда действительно заслуженная».

- Продукция филиала АО «Группа «Илим» в г. Коряжме вошла в «Золотую сотню-2017» XX Всероссийского конкурса «100 лучших товаров России». Всего же на федеральный этап конкурса «100 лучших товаров России» от Архангельской области было выдвинуто 27 предприятий, предлагающих 53 вида продукции и услуг.

Декабрь

- Министр лесного комплекса Иркутской области Шеверда Сергей Васильевич наградил филиалы Общества в г. Братске и в Братском районе знаком общественного поощрения «80 лет Иркутской области». Знак общественного поощре-

ния «80 лет Иркутской области» является мерой поощрения от имени Губернатора Иркутской области, учрежденной в ознаменование 80-летия образования Иркутской области, которой отмечаются социально-значимые предприятия региона, которые внесли большой вклад в его экономику и развитие.

- В отраслевом Форуме «ЛПК 360», организованном Министерством промышленности и торговли России, приняли участие Председатель Совета директоров АО «Группа «Илим» Смушкин Захар Давидович и Генеральный директор Общества Соснина Ксения Николаевна. Во время пленарной дискуссии Смушкин Захар Давидович подчеркнул, что «Стратегия развития лесного комплекса Российской Федерации до 2030 года», разработку которой сегодня завершает Минпромторг при участии ведущих компаний отрасли и международных консультантов, станет тем самым документом, который выражает консолидированную позицию участников отрасли и содержит конкретные шаги, которые теперь необходимо последовательно реализовать. В тематической секции «Целлюлоза», в которой в качестве спикера выступила Соснина Ксения Николаевна, участники обсудили методы повышения инвестпривлекательности, государственные меры поддержки, партнерство с зарубежными компаниями и наиболее перспективные направления производства.



- В Москве в рамках V Всероссийского съезда по охране окружающей среды и II Международной выставки-форума «ЭКОТЕХ» состоялась церемония награждения компаний, которые показали наилучшие результаты в реализации мероприятий Года экологии. АО «Группа «Илим» получило награду Министерства природных ресурсов и экологии РФ за активную экологическую политику компании в Год экологии. Суммарный объем инвестиций компании в природоохранные проекты в течение 2017 года составил 3,9 млрд рублей.

Стратегия и перспективы

06

6.1. Миссия, видение и ценности

Миссия

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

Видение

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

Ценности

- Безопасность и экология
- Отраслевое лидерство
- Устойчивое развитие
- Порядок
- Ориентированность на клиентов



6.2. Приоритеты развития на 2018 год

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

На 2018 год установлены следующие приоритеты развития по 4 направлениям:



ЛЮДИ

- Ноль смертельных случаев и снижение случаев категории LIFE на 10%
- Сокращение нагрузки на окружающую среду
- Развитие компании через укрепление лидерства и ключевых компетенций сотрудников



СТРАТЕГИЯ И РАЗВИТИЕ

- Нарращивание объемов для удовлетворения спроса на целлюлозу, упаковочные материалы и упаковку
- Выполнение инвестиционных программ
- Формирование новых стратегических инициатив, направленных на рост EBITDA
- Устойчивое лесопользование, прозрачность и эффективность лесных операций



ФИНАНСЫ И ЭФФЕКТИВНОСТЬ

- Выполнение плана по операционной EBITDA
- Достижение НЦУ не менее 3%
- Повышение эффективности процессов
- Увеличение числа сотрудников, владеющих «черными» и «зелеными» поясами



НАШИ КЛИЕНТЫ

- Повышение уровня сервиса и удовлетворенности клиентов
- Укрепление долгосрочного партнерства, разработка новых решений совместно с клиентами
- Обеспечение конкурентного качества продукции на международном уровне

6.3. Перспективы развития

АО «Группа «Илим» – глобальная компания, которая стремится стать лидером во всех ключевых сегментах рынка целлюлозно-бумажной промышленности, оставаясь одной из самых прибыльных в отрасли. Для достижения поставленных целей разработан план действий, отраженный в стратегии компании до 2030 года и Бизнес-плане, в рамках которых Общество планирует инвестировать около 2 млрд долларов в развитие и модернизацию своих производственных площадок в г. Братске, г. Коряжме и г. Усть-Илимске. Утвержденные планы Общества на ближайшие пять лет предполагают увеличение объемов выпуска продукции более чем на 360 тыс. тонн в год по сравнению с текущим уровнем.

Бизнес-план включает комплекс проектов, направленных на модернизацию, повышение эффективности и качества продукции, снижение воздействия на окружающую среду и увеличение объемов производства. Развитие производственных площадок будет сопровождаться увеличением объемов собственной лесозаготовки и расширением сотрудничества с поставщиками леса.

Дальнейшие перспективы развития Общества:

- **Филиал АО «Группа «Илим» в г. Усть-Илимске:** Увеличение объемов существующего производства более чем на 65 тыс. тонн. В инвестиционную программу входит строительство нового древесно-подготовительного цеха, модернизация выпарных станций, замена оборудования узла промывки небелёной целлюлозы, реконструкция узла механической очистки стоков, расшивка узких мест и переход на кислородную делигнификацию.
- **Филиал АО «Группа «Илим» в г. Братске:** Увеличение объемов производства более чем на 290 тыс. тонн. В инвестиционную программу входят модернизация существующих производственных линий (картонный и лиственный потоки), снижение экологической нагрузки по сбросам и выбросам за счет: реализации проекта по сбору и утилизации дурнопахнущих газов, модернизации системы очистки выбросов известерегенерационной печи (установки электрофильтров), реконструкции содорегенерационного котла (СРК-11), строительства нового древесно-под-

готовительного цеха, строительства новой выпарной станции со стриппинг колонной, техперевооружения выпарных станций, реконструкции производства деминерализованной воды и потока каустизации и регенерации извести.

- **Филиал АО «Группа «Илим» в г. Коряжме:** Запланированы проекты снижения затрат, изучаются возможности по строительству нового древесно-подготовительного цеха, прорабатываются проекты по лесообеспечению.

Деятельность Группы «Илим» в настоящее время сфокусирована на развитии следующих направлений:

- Развитие упаковочного бизнеса в Российской Федерации.
- Рассмотрение возможности производства тест-лайнера в европейской части Российской Федерации.
- Повышение экологической и промышленной безопасности на всех производственных площадках Общества – в г. Братске, г. Коряжме, г. Усть-Илимске.
- Достижение максимальных запланированных показателей по реализованным инвестиционным проектам на всех филиалах Общества.
- Снижение затрат и повышение эффективности работы оборудования.
- Повышение эффективности операционной деятельности и бизнес-процессов.
- Разработка и реализация планов по дальнейшему наращиванию производства за счет ликвидации узких мест на всех производственных площадках Общества.
- Сохранение обеспеченности сырьем и снижение его себестоимости за счет инвестиций в передовые технологии лесообеспечения, увеличение объемов собственной лесозаготовки и расширением сотрудничества с поставщиками леса, а также развитием логистической инфраструктуры производственных площадок Общества.

Результаты основной деятельности за 2017 год

07

7.1. Положение в отрасли

Группа «Илим» является предприятием целлюлозно-бумажной промышленности.

По установленным мощностям и объемам производства Группа «Илим» занимает лидирующие позиции в целлюлозно-бумажной промышленности в Российской Федерации.

Общий годовой объем производства целлюлозно-бумажной продукции Группы «Илим» за 2017 год превысил 3,3 млн тонн.

Объемы производства по основным продуктовым группам, выпускаемым Группой «Илим»:

Основные виды продукции:



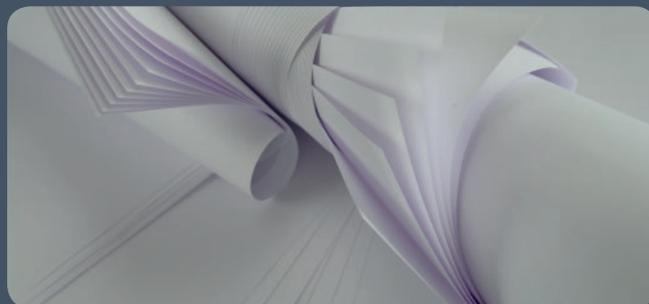
Целлюлоза

Выпуск по итогам 2017 года составил 2 052 тыс. тонн



Белые бумаги

Выпуск по итогам 2017 года составил 336 тыс. тонн



Упаковочные материалы

Выпуск по итогам 2017 года составил 842 тыс. тонн

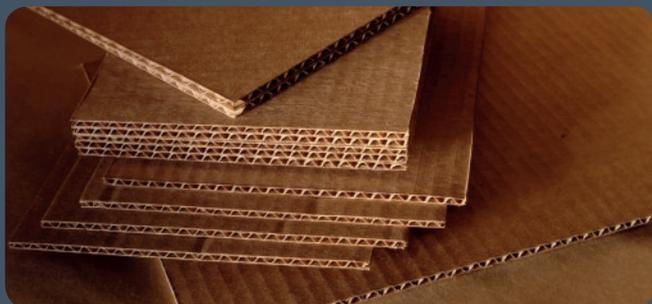


Дополнительные виды продукции:



Гофроупаковка

Выпуск по итогам 2017 года составил 225 млн м²



Круглый лес

Выпуск по итогам 2017 года составил 2,2 млн м³



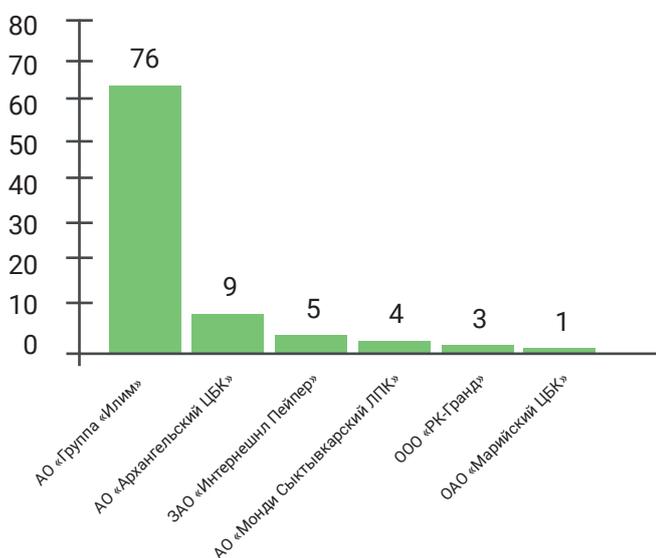
Лесохимические продукты

Выпуск по итогам 2017 года составил 62 тыс. тонн

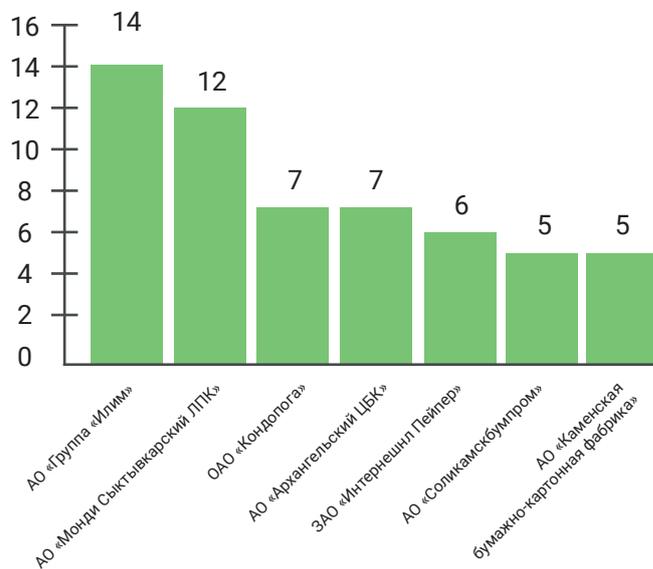


Производство в 2017 году крупнейшими производителями целлюлозно-бумажной продукции (%)³

Товарная целлюлоза (%)

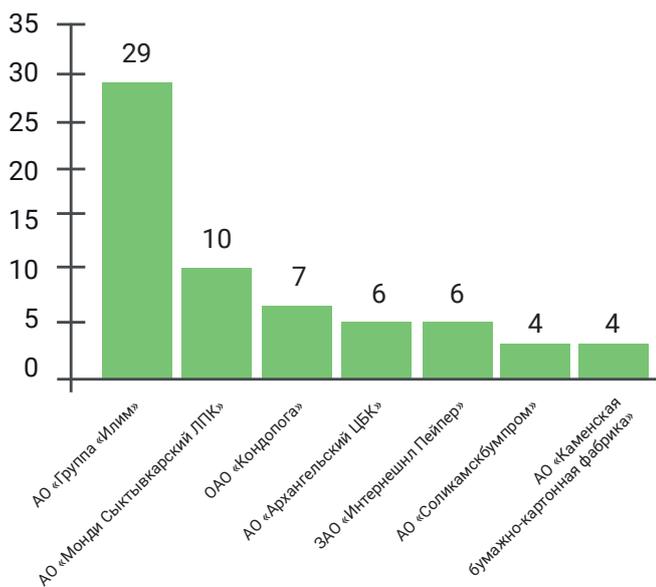


Белые бумаги и Упаковочные материалы (%)



Общий объем производства товарной целлюлозно-бумажной продукции (%)

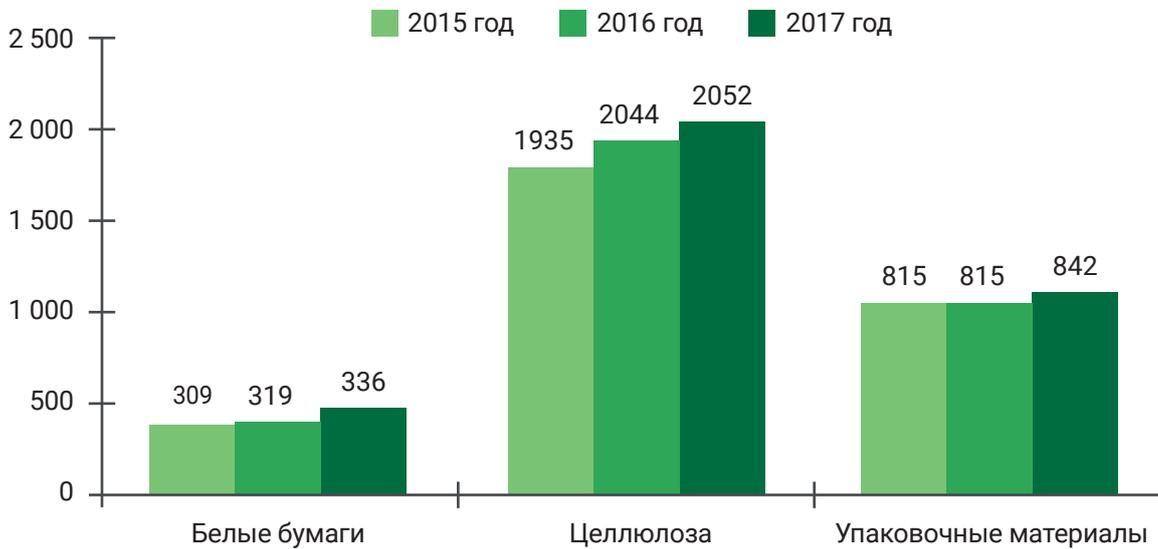
Товарная продукция, всего (%)



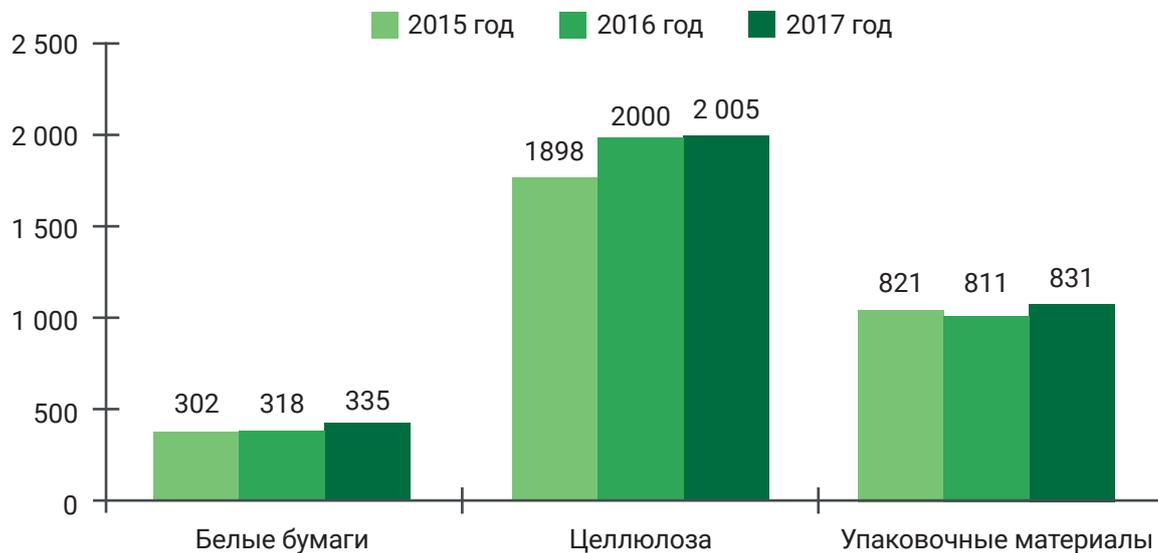
³ По собственной оценке АО «Группа «Илим»

7.2. Отчет Совета директоров о результатах развития АО «Группа «Илим» по приоритетным направлениям деятельности⁴

Динамика показателей производственной деятельности (тыс. тонн)

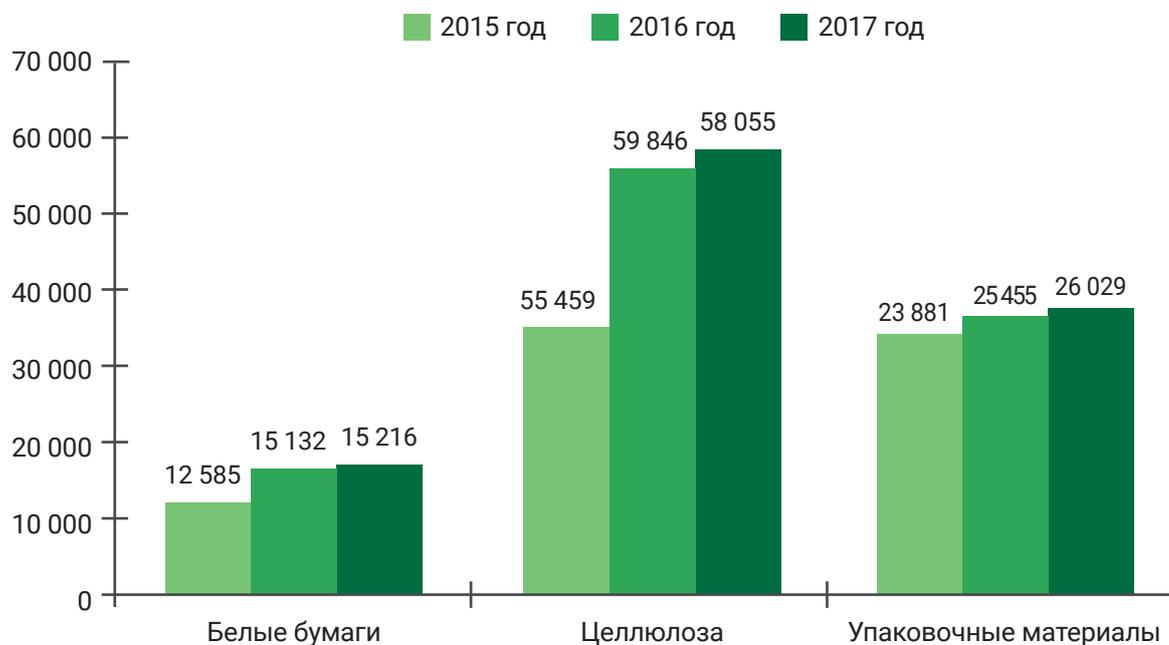


Показатели объемов продаж основных видов продукции (тыс. тонн)

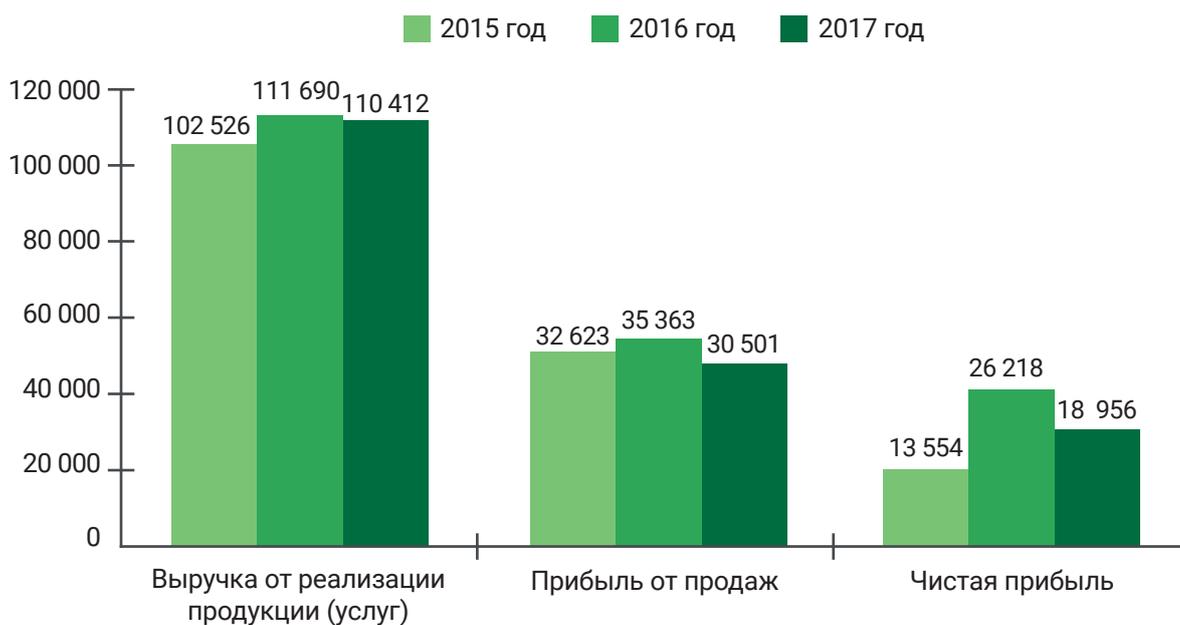


⁴ По данным российских стандартов бухгалтерского учета.

Показатели объемов выручки от продаж основных видов продукции (млн руб.)



Динамика результатов финансово-хозяйственной деятельности (млн руб.)



7.3. Информация об использовании энергетических ресурсов

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	2 159	2 054	1 750	3 580
Тепловая энергия	тыс. Гкал	15 371	14 809	1 520	1 386
Бензин автомобильный	тонн	-	-	2 275	80
Топливо дизельное	тонн	-	-	91 505	3 131
Мазут	тонн	-	-	90 906	1 010
Газ	тыс.м3	-	-	817 861	3
Уголь	тонн	-	-	7 984	20

Иные виды энергетических ресурсов в течение 2017 года АО «Группа «Илим» не использовало.

Корпоративное управление

08

8.1. Ценные бумаги и акционерный капитал

Размер уставного капитала Общества составляет 6 123 092 946 рублей.

Информация о ценных бумагах

Вид и категория ценных бумаг	Обыкновенные именные акции
Форма выпуска	Бездокументарные
Объем выпуска	6 123 092 946 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

Информация о приобретении АО «Группа «Илим» в 2017 году размещенных обыкновенных именных акций

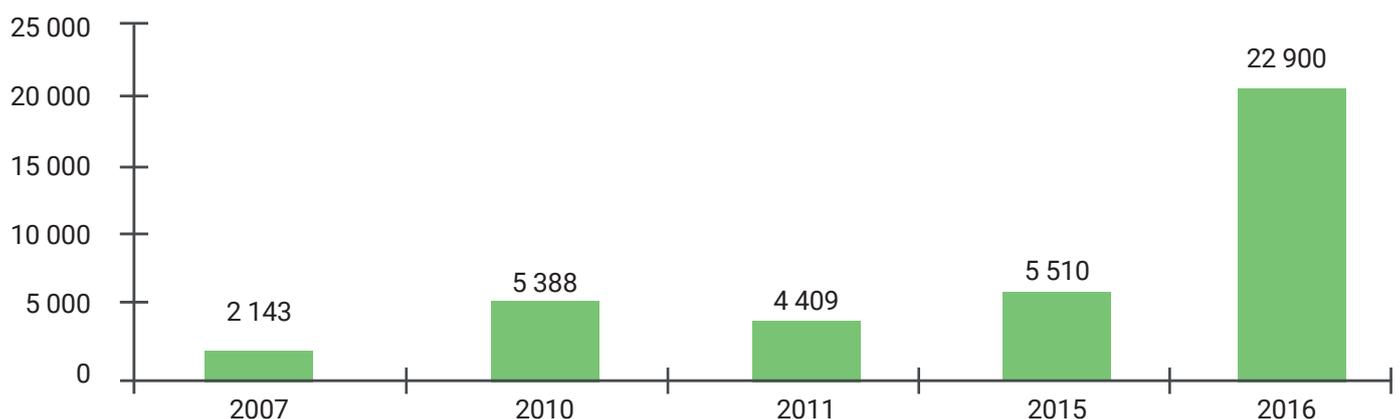
На заседании Совета директоров АО «Группа «Илим» от 21 декабря 2016 года (Протокол №10 (185) от 21.12.16 г.) было принято решение о приобретении АО «Группа «Илим» размещенных Обществом обыкновенных акций в соответствии с п. 2 ст. 72 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

По итогам предъявления акционерами Общества заявлений о продаже принадлежащих им акций, общее количество акций, приобретенных на баланс Общества составило 612 309 294 обыкновенных именных акций, что составляет 9,9 % от общего количества размещенных Обществом обыкновенных акций.

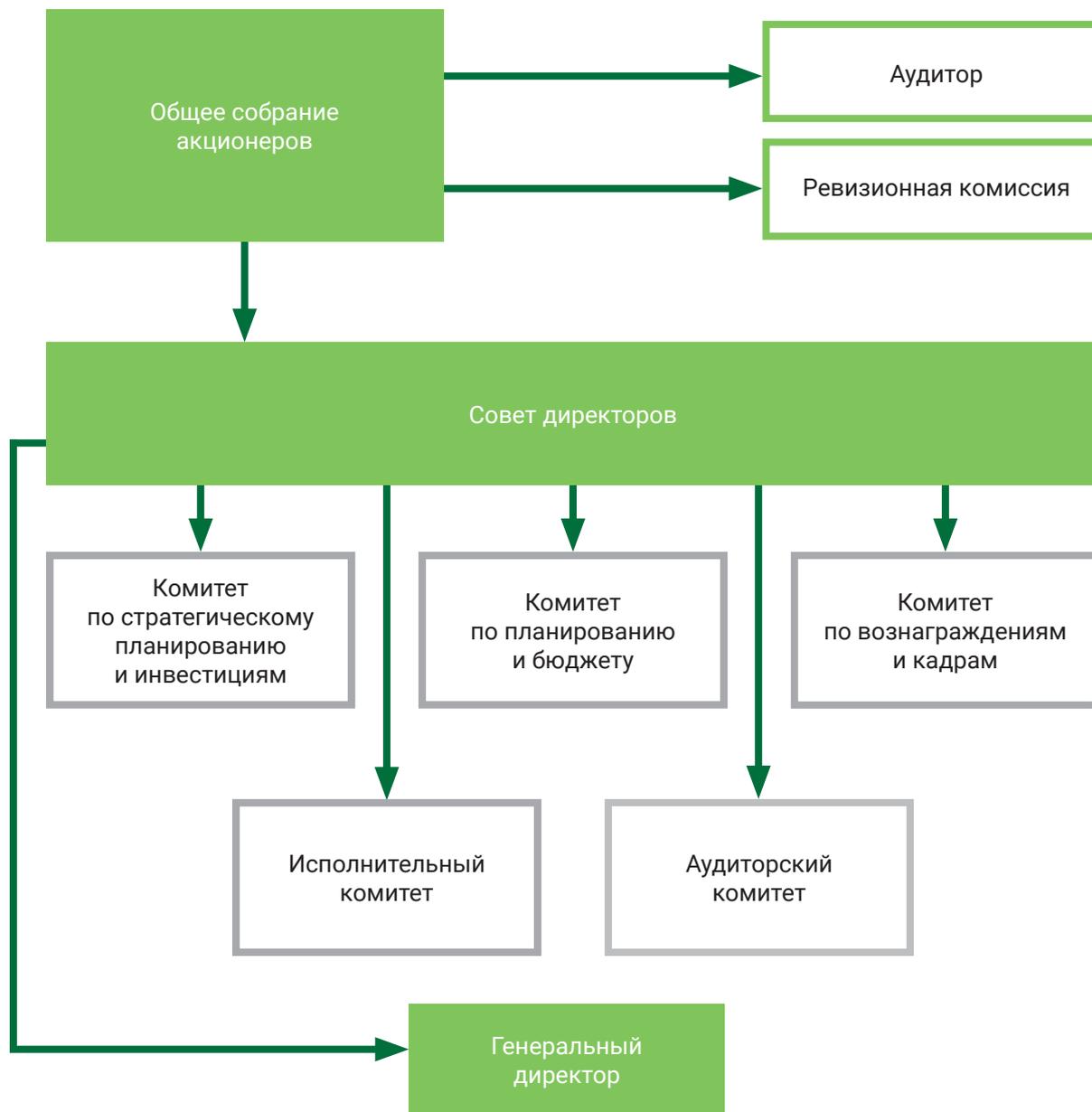
8.2. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов в 2017 году

Период, за который выплачивались дивиденды	Основание
9 месяцев 2016 года	<p>Решение внеочередного Общего собрания акционеров АО «Группа «Илим» от 02 декабря 2016 года (Протокол №5/2016 от 05.12.16 г.):</p> <p>«Выплатить дивиденды по обыкновенным именованным акциям Открытого акционерного общества «Группа «Илим» по результатам 9 месяцев 2016 года в денежной форме в размере 3 (три) рубля 20 копеек на одну обыкновенную именную акцию Открытого акционерного общества «Группа «Илим».</p> <p>Установить дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов – 13 декабря 2016 года.».</p>
2016 год	<p>Решение годового Общего собрания акционеров АО «Группа «Илим» от 09 июня 2017 года (Протокол №2/2017 от 09.06.17 г.):</p> <p>«Выплатить дивиденды по обыкновенным именованным акциям Акционерного общества «Группа «Илим» по результатам 2016 года в денежной форме в размере 60 копеек на одну обыкновенную именную акцию Акционерного общества «Группа «Илим» (не включающие промежуточные дивиденды, выплаченные по результатам 9 месяцев 2016 года в размере 3 (три) рубля 20 копеек на одну обыкновенную именную акцию).</p> <p>Установить дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов – 20 июня 2017 года.».</p>
9 месяцев 2017 года	<p>Решение внеочередного Общего собрания акционеров АО «Группа «Илим» от 30 ноября 2017 года (Протокол №4/2017 от 01.12.17 г.):</p> <p>«Выплатить дивиденды по обыкновенным именованным акциям Акционерного общества «Группа «Илим» по результатам 9 месяцев 2017 года в денежной форме в размере 2 рубля 10 копеек на одну обыкновенную именную акцию Акционерного общества «Группа «Илим».</p> <p>Установить дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов – 11 декабря 2017 года.».</p>

Общая сумма денежных средств, направленная на выплату дивидендов за отчетные годы (включая промежуточные дивиденды) (млн руб.)



8.3. Система корпоративного управления



 орган управления Общества

 не является органом управления Общества

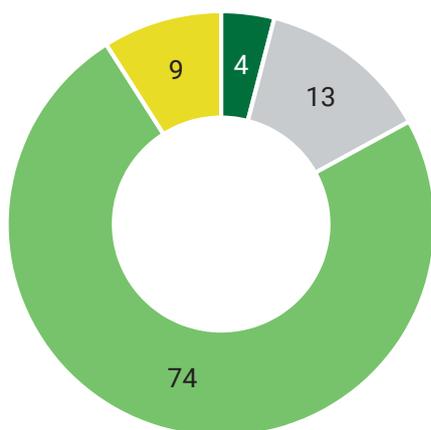
8.4. Общее собрание акционеров

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

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 2017 году состоялось 4 Общих собрания акционеров Общества (включая годовое Общее собрание акционеров), 2 из которых состоялись в очной форме, 2 – в форме заочного голосования.

В 2017 году Общим собранием акционеров в общей сложности было рассмотрено 47 вопросов.



Ключевые вопросы, рассмотренные Общим собранием акционеров в 2017 году, по направлениям (%)

- Контроль и отчетность
- Назначения и вознаграждения
- Одобрение сделок, в совершении которых имеется заинтересованность
- Утверждение устава и внутренних документов

Вопросы, рассмотренные на Общих собраниях акционеров в 2017 году

Внеочередное Общее собрание акционеров 03 февраля 2017 года	<ul style="list-style-type: none"> • Утверждение Устава Общества в новой редакции • Утверждение Положения об Общем собрании акционеров Общества в новой редакции • Утверждение Положения о Совете директоров Общества в новой редакции • Утверждение Положения о Ревизионной комиссии Общества в новой редакции • Одобрение сделок, в совершении которых имеется заинтересованность
Годовое Общее собрание акционеров 09 июня 2017 года	<ul style="list-style-type: none"> • Распределение прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов) и убытков Общества по результатам 2016 года • Избрание членов Совета директоров Общества • Избрание членов Ревизионной комиссии Общества • Утверждение аудитора Общества для проверки финансово – хозяйственной деятельности Общества на 2017 год
Внеочередное Общее собрание акционеров 21 сентября 2017 года	<ul style="list-style-type: none"> • Досрочном прекращении полномочий Совета директоров Общества • Избрание членов Совета директоров Общества
Внеочередное Общее собрание акционеров 30 ноября 2017 года	<ul style="list-style-type: none"> • Согласие на заключение сделки, в совершении которой имеется заинтересованность • Определение размера и выплаты вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров Общества • Выплата (объявление) дивидендов Общества по результатам 9 месяцев 2017 года

8.5. Совет директоров

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

В компетенцию Совета директоров входит решение вопросов деятельности Общества, 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», утверждаемым Общим собранием акционеров Общества.

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

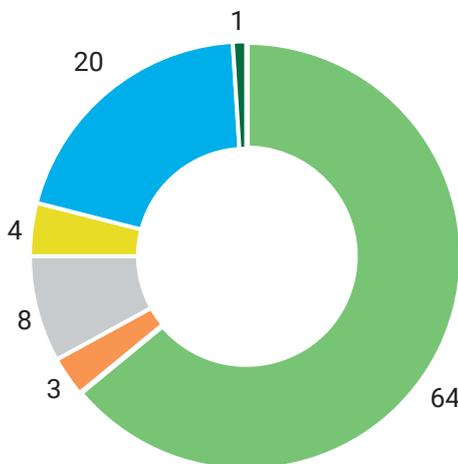
В 2017 году Советом директоров было проведено 21 заседание, 7 из которых состоялись в очной форме, 14 – в форме заочного голосования.

В 2017 году Советом директоров в общей сложности было рассмотрено 436 вопросов.

Ключевые вопросы, рассмотренные на заседаниях Совета директоров в 2017 году

Годовой бюджет и Бизнес-план
<ul style="list-style-type: none"> • утверждение Бизнес-плана Общества • рассмотрение и утверждение Годового бюджета Общества
Инвестиции
<ul style="list-style-type: none"> • утверждение инвестиционных проектов • утверждение сделок в рамках инвестиционных обязательств
Корпоративное управление
<ul style="list-style-type: none"> • 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 распределения 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 Общества
Одобрение сделок, в том числе в совершении которых имеется заинтересованность
<ul style="list-style-type: none"> • согласование заключения сделок, в совершении которых имеется заинтересованность • рассмотрение вопросов об одобрении сделок, требующих одобрения в соответствии с Уставом Общества
Контроль и отчетность
<ul style="list-style-type: none"> • утверждение Годового отчета Общества • рассмотрение отчетов менеджмента о результатах деятельности Общества
Назначения и вознаграждения
<ul style="list-style-type: none"> • рассмотрение вопросов о кандидатурах в органы управления дочерних обществ • рассмотрение вопросов о предоставлении согласий на назначение менеджмента Общества • определение условий трудового договора, заключаемого с Генеральным директором • принятие решений о премировании и мотивации менеджмента Общества

Ключевые вопросы, рассмотренные на заседаниях Совета директоров в 2017 году, по направлениям (%)



- Одобрение сделок, в том числе в совершении которых имеется заинтересованность
- Контроль и отчетность
- Назначения и вознаграждения
- Инвестиции
- Корпоративное управление
- Годовой бюджет и Бизнес-план

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

Работу Совета директоров организует Председатель Совета директоров АО «Группа «Илим», который избирается членами Совета директоров Общества 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.

Изменения в составе Совета директоров, произошедшие в течение 2017 года:

В период с 01 января 2017 года до 09 июня 2017 года (Протокол №5/2016 внеочередного Общего собрания акционеров ОАО «Группа «Илим» от 31.10.16 г.) и с 09 июня 2017 года до 21 сентября 2017 года (Протокол №2/2017 годового Общего собрания акционеров АО «Группа «Илим» от 09.06.17 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. Жан-Мишель Риберас (Jean-Michel Ribieras)
7. Томми Стивен Джозеф (Tommy Steven Joseph)
8. Джон Ван Симс (John Van Sims)

В период с 21 сентября 2017 года по 31 декабря 2017 года (Протокол №3/2017 внеочередного Общего собрания акционеров АО «Группа «Илим» от 21.09.17 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)



Смушкин Захар Давидович **Председатель Совета директоров**

Родился 23 января 1962 г.

Окончил Ленинградский государственный технологический институт целлюлозно-бумажной промышленности. По окончании аспирантуры работал в профильном научно-исследовательском институте.

- 1992 г. – с группой единомышленников основал лесопромышленную компанию Илим Палп Энтерпрайз, реорганизованную в 1996 году в ЗАО «Илим Палп Энтерпрайз». Будучи генеральным директором Компании, создал крупнейшую в России вертикально-интегрированную лесопромышленную корпорацию.
- 1996 г. – член Совета директоров ЗАО «Илим Палп Энтерпрайз».

С сентября 2006 года – Председатель Совета директоров АО «Группа «Илим».

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

Удостоен звания почетного доктора Санкт-Петербургской лесотехнической академии.

Акциями АО «Группа «Илим» не владеет.

В течение 2017 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.

- 1981 г. – начало карьеры в целлюлозно-бумажной отрасли, механик на Кондопожском целлюлозно-бумажном комбинате.
- 1985 г. – мастер картоноделательного цеха на Ленинградской картонной фабрике.
- 1989 г. – начальник производства Ленинградской картонной фабрики, избран Председателем профсоюзного комитета фабрики.
- 1991 г. – принял участие в основании компании ТОО «Техноферм» и возглавил ее в качестве генерального директора, Компания специализировалась в области продажи товаров на основе бумаги и картона.
- 1992 г. – с группой единомышленников основал лесопромышленную компанию Илим Палп Энтерпрайз, реорганизованную в 1996 году в ЗАО «Илим Палп Энтерпрайз». Участвовал в создании крупнейшей в России вертикально-интегрированной лесопромышленной корпорации. Занимал должность заместителя генерального директора ЗАО «Илим Палп Энтерпрайз», занимался вопросами оперативного управления.
- 1996 г. – вошел в состав Совета директоров ЗАО «Илим Палп Энтерпрайз».

С сентября 2006 года входит в состав Совета директоров АО «Группа «Илим».

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

Акциями АО «Группа «Илим» не владеет.

В течение 2017 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».

- С 1981 по 1991 гг. – работал на различных предприятиях отрасли, в том числе на Сегежском ЦБК, Измаильском ЦКЗ.
- 1991 г. – руководитель отдела продаж в компании ТОО «Техноферм».
- 1992 г. – с группой единомышленников основал лесопромышленную компанию Илим Палп Энтерпрайз, реорганизованную в 1996 году в ЗАО «Илим Палп Энтерпрайз». Занимал должность директора по маркетингу и логистике.
- С 1998 года – член Совета директоров ЗАО «Илим Палп Энтерпрайз», курировал продажи компании, маркетинговую стратегию и развитие новых бизнесов.

С сентября 2006 года входит в состав Совета директоров АО «Группа «Илим».

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

Акциями АО «Группа «Илим» не владеет.

В течение 2017 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 1987 по 1990 годы работал в производственном объединении «Ленгаз», в объединении «Пластполимер» начальником смены.
- 1987 г. – начальник смены в производственном объединении «Ленгаз».
- 1990 г. – работал в компании Hadera Paper Mills в Израиле.
- 1993 г. – занимался развитием трейдинга и повышением эффективности экспортных операций лесопромышленной компании «Илим Палп Энтерпрайз». Директор представительства АО «Intertsez S. A.» (Швейцария) в Санкт-Петербурге.
- 1996 г. – член Совета директоров ЗАО «Илим Палп Энтерпрайз».
- 2004 г. – Директор представительства «Interpulp Trading Ltd.» (Ирландия) в Санкт-Петербурге.

С сентября 2006 года входит в состав Совета директоров АО «Группа «Илим».

Акциями АО «Группа «Илим» не владеет.

В течение 2017 года сделок по приобретению или отчуждению акций АО «Группа «Илим» не совершал.



Карлтон Кейто Или

Член Совета директоров

Родился 14 января 1957 г.

Окончил Йельский университет, имеет степень бакалавра по экономике и степень магистра менеджмента Высшей школы менеджмента Sloan Массачусетского технологического института.

- 1979 г. – начало карьеры в MRR Consultants.
- 1983 г. – партнер по вопросам государственных и муниципальных финансов в PaineWebber Inc.
- 1984 г. – партнер по вопросам ипотечного финансирования в PaineWebber Inc.
- 1986 г. – вице-президент, курирующим вопросы слияний и поглощений в PaineWebber Inc.
- 1989 г. – директор в Charterhouse Inc.
- 1992 г. – директор по корпоративному развитию в International Paper.
- 1996 г. – вице-президент в International Paper.
- 2003 г. – старший вице-президент International Paper. Отвечает за программы International Paper по приобретениям и продаже компаний как внутри США, так и за их пределами.

С сентября 2007 года входит в состав Совета директоров АО «Группа «Илим».

Акциями АО «Группа «Илим» не владеет.

В течение 2017 года сделок по приобретению или отчуждению акций АО «Группа «Илим» не совершал.



Томми Стивен Джозеф

Член Совета директоров

Родился 08 октября 1959 г.

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

- 1982 – 1996 гг. – начало карьеры в International Paper в качестве инженера-технолога комбината в г. Натчез, штат Миссисипи; позже работал на комбинате в городе Ривердейл, а затем руководителем по техническому обслуживанию производства подразделения печатных и офисных бумаг.
- 1996 г. – возглавил комбинат в г. Камден, штат Арканзас.
- 1998 г. – директор комбината в г. Мэнсфилд, штат Луизиана.
- 2001 г. – директор по производству тарного картона и крафтлайнера, руководитель подразделения бумаг специального назначения и крафт-бумаг.
- 2004 г. – вице-президент International Paper по производству бумаг специального назначения, позже занял должность вице-президента по технологии.
- 2009 г. – старший вице-президент International Paper по производству, технологии, экологии, охране труда, промышленной безопасности и глобальной цепи поставок, отвечает за реализацию международных инициатив International Paper в сфере производства, а также производство, технологию, экологию, охрану труда, промышленную безопасность и глобальную цепь поставок для обеспечения международных операций International Paper.

Является членом Совета директоров Национального совета по улучшению воздушного и водного бассейнов (NCASI).

С января 2011 года входит в состав Совета директоров АО «Группа «Илим».

Акциями АО «Группа «Илим» не владеет.

В течение 2017 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.

- 1994 г. – начало карьеры в целлюлозно-бумажной промышленности в компании International Paper.
- с 2008 г. занимает руководящие посты в International Paper:
 - вице-президент по стратегическому планированию;
 - вице-президент по финансам и стратегическому развитию в подразделении по производству промышленной упаковки в Северной Америке;
 - вице-президент и руководитель американского подразделения по производству бумаги для фотопечати;
 - вице-президент и руководитель подразделения North American Papers.
- 2016 г. – вице-президент и генеральный директор подразделения European Papers International Paper, а затем Старший вице-президент и президент International Paper, Европа, Ближний Восток, Африка и Россия.

Также занимает должность Старшего вице-президента International Paper.

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

В течение 2017 года сделок по приобретению или отчуждению акций АО «Группа «Илим» не совершал.



Кит Роджер Таунсенд

Член Совета директоров

Родился 6 декабря 1968 г.

Окончил Технологический институт 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.

- 1991-2010 гг.:
 - начало карьеры в International Paper на комбинате г. Мобил, Алабама, в области инжиниринга и производства;
 - директор по маркетингу подразделения «Промышленная упаковка»;
 - региональный генеральный директор предприятий по производству тарного картона вдоль южной границы США, в Мексике и Чили.
- 2011-2015 гг.:
 - вице-президент International Paper;
 - генеральный директор упаковочного бизнеса Container the Americas, в восточном и южном регионах;
 - вице-президент попечительского совета Детского музея в г. Мемфис.
- 2016 г. – по н.в.:
 - вице-президент International Paper, президент ЗАО «Интернешнл Пейпер»;
 - член совета директоров Американской Торговой Палаты в России.

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

Акциями АО «Группа «Илим» не владеет.

В течение 2017 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 Общества. Размер таких вознаграждений и компенсаций устанавливается решением Общего собрания акционеров.

На 2017 год решением внеочередного Общего собрания акционеров АО «Группа «Илим» от 02 декабря 2016 года (Протокол №5/2016 от 05 декабря 2016 года) членам Совета директоров были установлены следующие выплаты:

«Членам Совета директоров Открытого акционерного общества «Группа «Илим» установить в период исполнения ими своих обязанностей в 2017 году размер вознаграждения в сумме, составляющей рублевый эквивалент 300 000 долларов США для члена Совета директоров, 345 000 долларов США для Председателя Совета директоров по курсу ЦБ РФ на день выплаты. Выплату вознаграждения

членам Совета директоров в 2017 г. осуществлять ежеквартально в течение 10 рабочих дней после окончания соответствующего квартала.

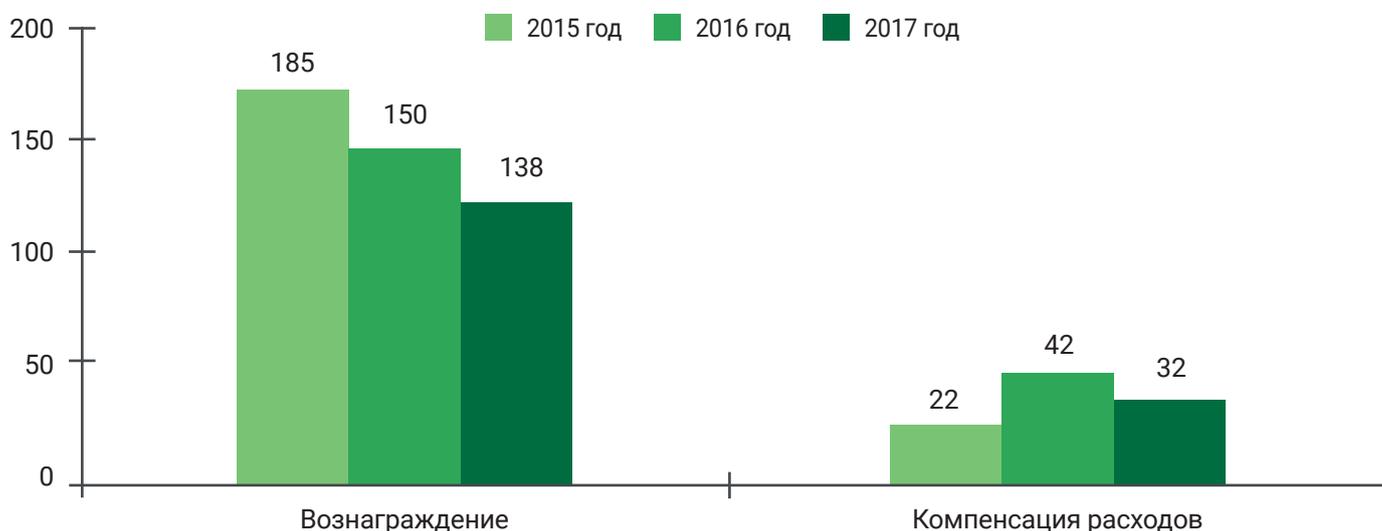
Членам Совета директоров Открытого акционерного общества «Группа «Илим» установить размер компенсации расходов, связанных с исполнением ими в 2017 году функций членов Совета директоров ОАО «Группа «Илим», в общей сумме, не превышающей 129 000 000 рублей. Выплата компенсаций осуществляется в рублях РФ 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 (ОАО «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) ЦБ РФ на дату окончания соответствующего квартала».

Иные виды выплат членам Совета директоров Общества в 2017 году не устанавливались.

Общий размер выплат членам Совета директоров в 2017 году

Наименование выплат	Сумма, млн руб.
Вознаграждение	138
Компенсации расходов	32
Итого:	170

Динамика общих выплат членам Совета директоров (млн руб.)



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 Обществе 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

8.6. Генеральный директор

В соответствии с Уставом АО «Группа «Илим», руководство текущей деятельностью Общества 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 Общества, за ис-

ключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров.

В период с 01 января 2017 года по 31 декабря 2017 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.

- 2004 г. – генеральный директор компании Stora Enso Packaging в Прибалтике.

До этого занимала различные управляющие должности в компании Stora Enso.

- 2008 г. – вице-президент компании Stora Enso Packaging, Россия.
- 2013 г. – Президент International Paper в России.
- 2015 г. – член совета директоров АО «Группа «Илим».

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

Акциями АО «Группа «Илим» не владеет.

В течение 2017 года сделок по приобретению или отчуждению акций АО «Группа «Илим» не совершала.

8.7. Ревизионная комиссия

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

В период с 01 января 2017 года по 31 декабря 2017 года на основании решений годовых Общих собраний акционеров АО «Группа «Илим» (Протокол №3/2016 от 09.06.16 г., Протокол №2/2017 от 09.06.17 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	Заместитель Генерального директора 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»

Изменений в составе Ревизионной комиссии за период исполнения ими обязанностей в 2017 году не происходило.

8.8. 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 2017 году не совершались.

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

Перечень совершенных АО «Группа «Илим» в 2017 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.

8.9. 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 Обществом, а также равенство условий для них и равное отношение к ним со стороны Общества. В целях реализации данного принципа в Обществе утвержден внутренний документ, определяющий основные процедуры подготовки, созыва и проведения общих собраний акционеров Общества. Действующий

щий 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 Общества 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 Общества.

2. Совет директоров Общества

В Обществе сформирован Совет директоров, подотчетный акционерам Общества, который осуществляет стратегическое управление Обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в Обществе 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 Общества 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 Общества 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 Общества

Функции корпоративного секретаря в Обществе 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 Обществе 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 Общества.

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

Уровень выплачиваемого Обществом вознаграждения является достаточным для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для Общества компетенцией и квалификацией. При определении размера вознаграждения единоличного исполнительного органа и иных ключевых работников учитываются результаты

работы Общества и личный вклад в достижение этого результата. Общество 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 Общества, регламентированы надлежащим образом с учетом требований действующего законодательства Российской Федерации.

5. Система управления рисками и внутреннего контроля

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

6. Раскрытие информации об Обществе, информационная политика Общества

В соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров и заинтересованных лиц. Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию о себе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества. 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 самого Общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность, в Обществе 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 Общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных лиц. Общество 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 Общества установлен принцип обеспечения равных условий для всех акционеров Общества при совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров.

Основные факторы риска, связанные с деятельностью АО «Группа «Илим»



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

Отраслевые риски

Риски, связанные со сбытом продукции

АО «Группа «Илим» — лидер российской целлюлозно-бумажной промышленности по объемам производства продукции. Продукция Общества реализуется на рынках Европы, России, а также в странах СНГ и Юго-Восточной Азии (в Китае, Японии и Корее). Являясь крупным экспортером целлюлозы и тарного картона, Общество несет риски, связанные со снижением спроса на свою продукцию, что может произойти в результате структурных изменений спроса или экономического спада на рынках, на которых реализуется продукция Общества.

Также, в случае изменения курсов валют или изменения соотношения спроса и предложения на внутреннем или экспортном рынках, существует риск снижения цен на продукцию Общества.

На финансовый результат Общества существенное влияние оказывает волатильность цен на готовую продукцию, особенно цены на товарную целлюлозу и картон. Так, по итогам 2017 года наблюдался существенный рост цен на указанные виды продукции, что благоприятно сказалось на финансовом результате Общества и компенсировало негативное влияние укрепления рубля.

Руководство Общества на регулярной основе проводит обзор аналитических материалов, подготовленных внутренними и внешними аналитиками, в отношении ожидаемой динамики развития рынков продукции, реализуемой Обществом. Исходя из данных обзоров, менеджмент Общества полагает, что в долгосрочной перспективе спрос на целевых рынках сбыта будет демонстрировать тенденцию к росту при сохранении высокой волатильности.

Риски, связанные с зависимостью от доступности лесосырьевой базы

Общество зависит от доступности лесных участков, на которых оно может вести лесозаготовительные работы, и их породного состава. Лесосырьевая база

Общества арендована на долгосрочной основе.

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

- рост эффективности лесозаготовки;
- модернизацию древесно-подготовительных цехов на производственных площадках;
- приобретение нового лесфонда;
- работу с государственными органами для получения в аренду дополнительных лесных участков для реализации приоритетных инвестиционных проектов в области освоения лесов.

Риски, связанные с соблюдением законодательства в сфере охраны окружающей среды

Общество производит периодическую оценку своих обязательств в области охраны окружающей среды. В условиях текущей практики применения действующего законодательства Общество 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. Общество в процессе деятельности производит сбросы и выбросы вредных веществ с учетом действующих допустимых норм.

Общество предпринимает меры, в том числе, осуществляя крупные инвестиционные проекты с применением наилучших технологий, для сокращения вредного воздействия на окружающую среду и минимизации рисков. В частности, программа развития Общества предусматривает экологические проекты, направленные на снижение сбросов специфических загрязнений в водоёмы и выбросов дурно пахнущих газов в атмосферу.

Страновые риски

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной, в то же время российская экономика подвержена негативно влиянию из-за снижения цен на сырую нефть и девальвации российского рубля по сравнению

с докризисным уровнем, а также санкций, введенных против России некоторыми странами.

Сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов. Нестабильность на рынках капитала может привести к ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В целом Общество не рассматривает данный риск как значительный, т.к. Общество 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. В частности, в конце 2017 года Общество подписало соглашение о четырехлетнем необеспеченном синдицированном кредите на сумму 500 млн долларов США с широким кругом иностранных участников.

Финансовые риски

В процессе обычной хозяйственной деятельности Общество подвергается кредитному риску, валютному риску, риску изменения 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 кредитного, валютного, процентного рисков.

В Обществе 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

рisku возникает в результате продажи Обществом продукции на условиях отсрочки платежа и совершения других сделок с контрагентами, в результате которых возникают финансовые активы.

Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении торговой дебиторской задолженности) и финансовой деятельностью, включая депозиты в банках. Большинство потребителей продукции Общества ведет хозяйственную деятельность в целлюлозно-бумажной промышленности, поэтому на степень кредитного риска Общества 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 Общество применяет кредитную политику для управления возникающими рисками в области продаж. Благодаря продуманной кредитной политике удалось сдержать величину задолженности покупателей на оптимальном уровне и не допустить ее роста.

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.

Валютный риск

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

Общество проводит постоянный мониторинг изменения валютных курсов для нахождения баланса между входящими и исходящими потоками, а также активами и обязательствами, номинированными

ми в иностранной валюте, для минимизации последствий валютного риска.

Продолжавшееся в 2017 году укрепление рубля по отношению к доллару США не оказало существенного негативного влияния на финансовый результат Общества.

Общество 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) Обществом на основании ежедневных и ежемесячных прогнозов потоков денежных средств.

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.

Риск ликвидности

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

В целях управления риском ликвидности Общество ежемесячно составляет прогнозы бюджета и потоков денежных средств. Все платежи автома-

тически сверяются с финансовыми планами и до их осуществления на ежедневной основе одобряются ответственными лицами.

Правовые риски

Общество 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 применением законов, остаются неясными и усложняют осуществление Обществом финансово-хозяйственной деятельности.

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

Риски, связанные с изменением валютного регулирования

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

Общество 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

Общество является активным участником внешнеэкономических отношений, вследствие чего подвержено 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 Общество заключает внешнеторговые сделки. Основным негативным последствием реализации данного риска является увеличение расходов и снижение эффективности экспорта.

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

Риски, связанные с изменением антимонопольного законодательства

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

Общество 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**

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

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

Риски, связанные с безопасностью производства

Общество подвержено рискам в связи с использованием в производственной деятельности опасного оборудования. Возможные аварии несут риски существенных потерь и временного приостановления деятельности. В Обществе 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. Общество оценивает данный риск как управляемый.

Корпоративная социальная ответственность



10.1. Кадровая и социальная политика

Основные направления

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

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

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

АО «Группа «Илим» воспринимает сотрудников как человеческий капитал, который является ключевым компонентом стоимости Общества 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 Общества.

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

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

Сотрудники Общества 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 Обществе вводится система управления результативностью, направленная на достижение стратегических целей Общества и профессиональный рост сотрудников Общества. Система развития и обучения персонала направлена на создание кадрового резерва Общества, 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).

Общество приветствует участие сотрудников в жизни Общества, 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 Общества.

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

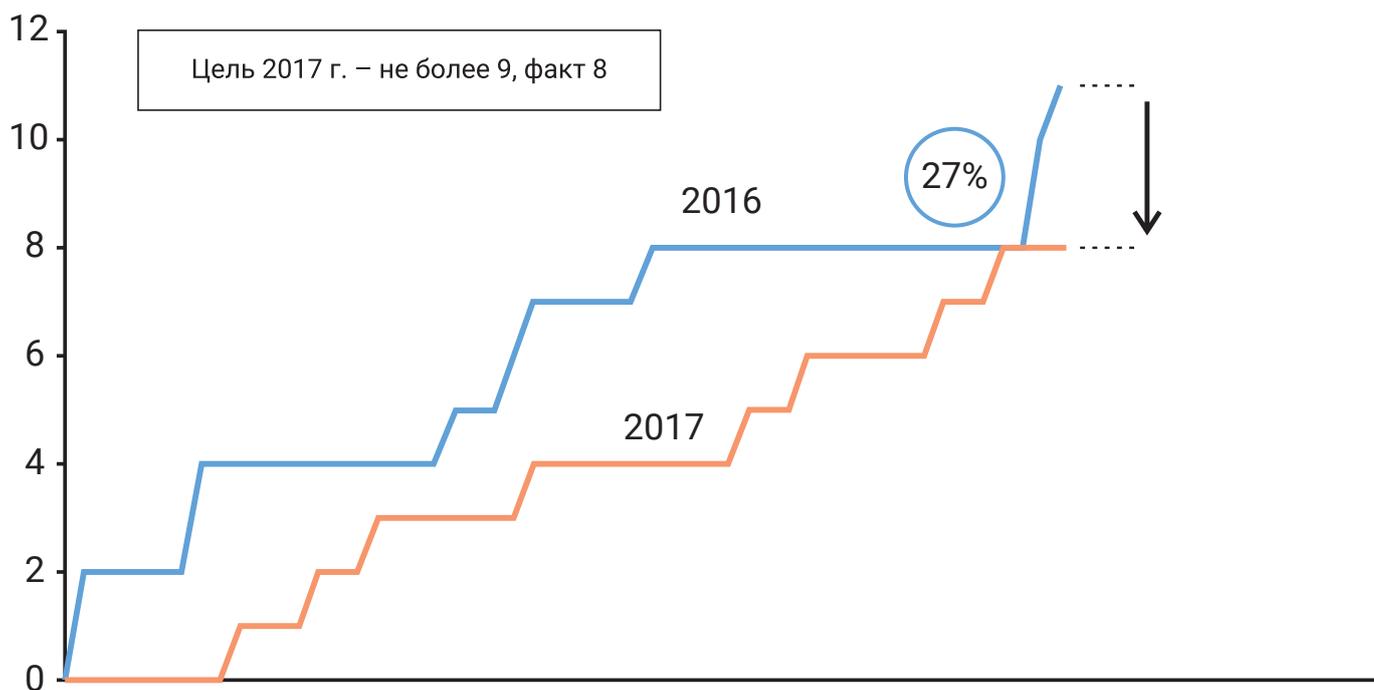
Общество обеспечивает уровень вознаграждения сотрудников, аналогичный уровню вознаграждения ведущих компаний России. Размер вознаграждения основан на должностных обязанностях

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 Обществом 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 Общества. Общество применяет все существующие формы поощрения, а также средства материальной и нематериальной мотивации сотрудников.

Несчастные случаи категории LIFE с работниками Общества и подрядчиками



В Обществе 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 Общество предлагает программы добровольного медицинского страхования и паритетного пенсионного обеспечения.

10.2. Охрана труда, пожарная и экологическая безопасность

Мероприятия, реализованные в области охраны труда в 2017 году

В 2017 году удалось достичь снижения несчастных случаев категории LIFE на 27% от показателей 2016 года с работниками АО «Группа «Илим» и с работниками подрядных организаций.

В 2017 году реализован ряд мероприятий по повышению культуры безопасности в АО «Группа «Илим»:

Приоритизация инициатив по внедрению изменений «сверху-вниз»

1. Реализация коммуникационного плана по охране труда (видеоролики, наглядная агитация)
2. Развертывание под элемента: Береги жизнь
3. Развертывание под элемента: Лидерство и сертификация
4. Развертывание под элемента: «Поведенческая безопасность»
5. Развитие программного обеспечения АудиоМодерн (имеющихся блоков и блока по оценке рисков)
6. Программа по безопасности подрядчиков
7. Перекрестные аудиты по безопасности подрядчиков
8. Внедрение культуры 5S
9. Внедрение программы по снижению ДТП

В 2017 году была продолжена программа поведенческих аудитов безопасности. В 2017 году, благодаря этой программе, было выявлено и скорректировано более 75 тыс. опасных ситуаций.

Кроме поведенческих аудитов безопасности в АО «Группа «Илим» продолжается программа по выявлению и реагированию на все происшествия, включая предпосылки к несчастным случаям и микротравмы. Всего в 2017 году было выявлено 33 микротравмы и 1 142 предпосылок к несчастным случаям.

Также в 2017 году в филиалах АО «Группа «Илим» были реализованы следующие мероприятия в области охраны труда:

- мероприятия по внедрению элементов программы GMS «Береги Жизнь» и «Поведенческая

Инициативы по изменению культуры безопасности «снизу – вверх»

1. Программа по идентификации рисков (для рабочих)
2. Форумы для руководства среднего звена
3. Форумы по охране труда и поведенческой безопасности для подрядчиков
4. Форум по охране труда в центральном офисе Общества
5. Внедрение мотивационной программы по охране труда
6. Обучение водителей по программе «контраварийное вождение»
7. Оценка рисков на рабочих местах
8. Программа для водителей 5 звезд
9. Внедрение опережающих показателей для руководителей по программам «Береги Жизнь» и «Поведенческая безопасность»

безопасность» (моторизованное оборудование, защита от падений, безопасность водителей и пешеходов, ограждение машин и механизмов, опасные вещества и среды);

- обучение работников по направлениям охраны труда и промышленной безопасности в рамках Политик и Стандартов АО «Группа «Илим» и действующего законодательства Российской Федерации;
- проведение аудитов в области охраны труда и промышленной безопасности, по результатам которых составлены планы корректирующих мероприятий для устранения выявленных недостатков;
- проведение расследований произошедших инцидентов по промышленной безопасности по RCFA (Root Cause Failure Analysis – система расследования происшествий).

Мероприятия, предпринимаемые в области организации пожарной безопасности и готовности к чрезвычайным ситуациям в 2017 году

В 2017 году Обществом продолжалась целенаправленная работа по обеспечению безопасности производственных процессов и по повышению



На улучшение противопожарной защиты объектов Общества в 2017 году были направлены инвестиции в сумме 9,5 млн долларов. Это дало возможность реализовать 27 инвестиционных проектов по пожарной безопасности, в том числе по монтажу высокоэффективных систем противопожарной защиты, выполненных по международным стандартам FM Global.

На всех производственных площадках Общества продолжена реконструкция наружных и внутренних противопожарных водопроводов, реконструируются насосные станции и узлы управления системами пожаротушения.

В 2017 году Обществом организована работа по повышению надежности и совершенствованию технического обслуживания автоматических систем противопожарной и аварийной защиты. Организована работа по внесению процедур технического обслуживания и тестирования работоспособности установок пожаротушения и пожарного водоснабжения в систему SAP TOPO.

В 2017 году в результате сотрудничества с АО «Марш – Страховые Брокеры» Обществу удалось устранить и снизить влияние 41% выявленных пожарных рисков, критичных для сохранения производственных активов Общества. При этом достигнуто соглашение об увеличении комбинированной страховой суммы по имуществу и перерыву в производстве в 2 раза, без увеличения размера страховой премии.

уровня защищенности персонала промышленных объектов АО «Группа «Илим». В 2017 году режим чрезвычайной ситуации, природного и техногенного характера на территории промышленных объектов АО «Группа «Илим» не вводился, не допущено ни одного пожара и снижено на 20 % количество загораний по сравнению с 2016 годом.

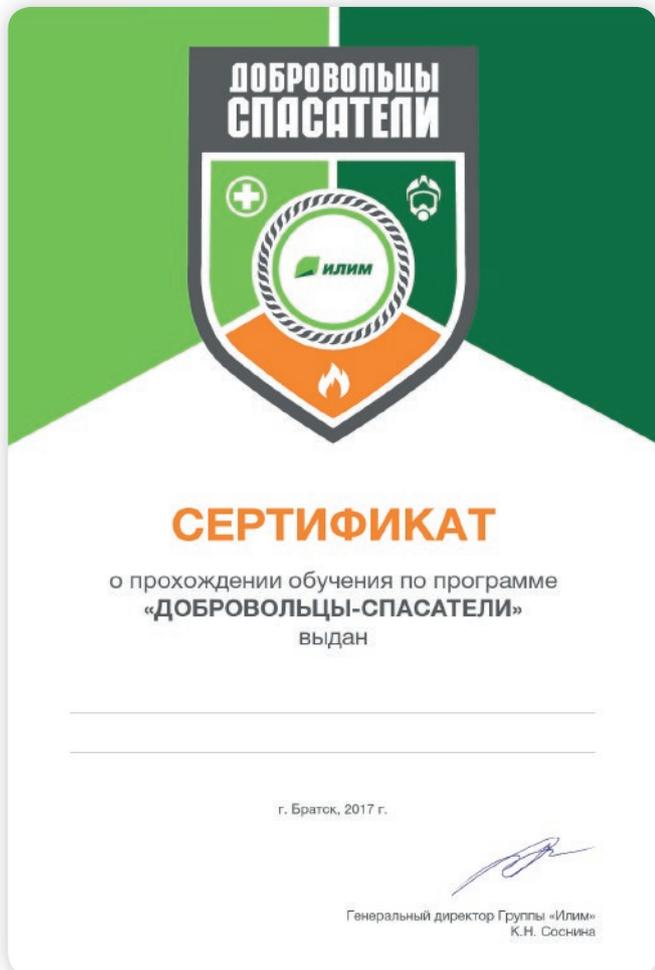


В 2017 году основные усилия Общества по обеспечению пожарной безопасности и готовности к чрезвычайным ситуациям были направлены на улучшение систем противопожарной защиты производственных объектов промышленных и лесных филиалов, а также на качественную подготовку персонала к действиям при чрезвычайных ситуациях.

В 2017 году Обществом продолжена 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 Общества, отработаны планы действий по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций.

Для оказания высококвалифицированной медицинской помощи в экстренных ситуациях в августе 2017 года в службу пожарной безопасности и чрезвычайных ситуаций филиалов Общества приобретены современные реанимобили. Они позволят поддерживать жизненные функции пострадавшего, до момента передачи его врачам в медучреждение.

С целью практического обучения и отработки навыков действовать при несчастных случаях, производственных авариях и загораниях, а также в целях вовлечения производственного персонала



в волонтерский проект «Добровольцы-спасатели», снижения числа несчастных случаев и исключения возможности развития пожаров и производственных аварий в 2017 году в АО «Группа «Илим» прошли подготовку 902 активных работников Общества, несущих знания и производственную культуру безопасности. В 2017 году на производственных площадках были проведены три форума Общества по проекту «Доброволец-спасатель».

Экологическая безопасность в 2017 году

Охрана окружающей среды – один из важнейших приоритетов для АО «Группа «Илим». Общество 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. Общество 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, продекларированную Президентом Российской Федерации В.В. Путиным.

В декабре 2017 года в Москве в рамках V Всероссийского съезда по охране окружающей среды и II Международной выставки-форума «ЭКОТЕХ» АО «Группа «Илим» получило награду Министер-

ства природных ресурсов и экологии Российской Федерации за активную экологическую политику компании в Год экологии.

В соответствии с Соглашениями о взаимодействии в Год экологии с Министерством природных ресурсов РФ, Федеральной службой по надзору в сфере природопользования и правительствами Архангельской и Иркутской областей, АО «Группа «Илим» были направлены значительные средства на реализацию мероприятий, снижающих негативное воздействие на окружающую среду. Суммарный объем инвестиций Общества в природоохранные проекты, направленные на снижение негативного воздействия в течение 2017 года, составил порядка 3,9 млрд рублей.



Затраты на природоохранные мероприятия по итогам 2017 года

Область затрат	Сумма, млн 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. 	3 275
Дополнительные затраты на реализацию природоохранных мероприятий, направленных на снижение негативного воздействия.	3 945

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

соблюдение природоохранного законодательства Российской Федерации;	
внедрение наилучших доступных технологий при реконструкции производства:	При выборе направления модернизации производства руководство компании ориентируется только на внедрение наилучших доступных технологий (НДТ). Это эффективные технологии, учитывающие экономическую и техническую целесообразность и обеспечивающие высокий уровень охраны окружающей среды.
непрерывное совершенствование системы управления экологической безопасностью, ориентируясь на выполнение требований международных стандарта ИСО 14001.	
ответственное лесопользование и устойчивое лесопользование:	<ul style="list-style-type: none"> • выполнение в полном объеме обязательств по воспроизводству лесов, предусмотренных договорами аренды и проектами освоения лесов; • обеспечение неистощительности лесных ресурсов; • переход на интенсивную модель ведения лесного хозяйства; • внедрение современной техники и оборудования при воспроизводстве лесов; • внедрение современных технологий при воспроизводстве лесов; • использование ГИС-технологий (геоинформационные системы). <p>АО «Группа «Илим» имеет действующий сертификат добровольной лесной сертификации (FSC), который подтверждает, что компания ведет свою деятельность в соответствии с международными экономическими, экологическими и социальными стандартами. Площадь сертифицированных лесов Группы «Илим» составляет 6 млн га.</p>
• непрерывный производственный экологический контроль:	На каждом производственном филиале организован круглосуточный производственный экологический контроль. Аккредитованные санитарно-промышленные лаборатории осуществляют мониторинг окружающей среды в пределах воздействия предприятия.
• открытость перед общественностью:	<ul style="list-style-type: none"> • АО «Группа «Илим» придерживается правила открытого доступа к информации об экологической деятельности. • филиалы АО «Группа «Илим» ежегодно предоставляют информацию о воздействии производственной деятельности на состояние окружающей природной среды и проводимых природоохранных мероприятиях всем заинтересованным сторонам, участвуют в подготовке ежегодных экологических сборников «Состояние и охрана окружающей среды на территории Архангельской области» и «Состояние и охрана окружающей среды на территории Иркутской области».

Основные мероприятия, реализованные в 2017 г. в области охраны окружающей среды производственными филиалами АО «Группа «Илим»

Филиал АО «Группа «Илим» в г. Братске

Вид природоохран-ных мероприятий	Мероприятия
В области охраны атмосферного воздуха	<ul style="list-style-type: none"> сбор и утилизация (сжигание) высококонцентрированных дурнопахнущих газов (газов листового потока, лесохимического производства и выпарной станции №1 на известерегенерационных печах № 4,5,6) модернизация системы сжигания дурнопахнущих газов на СРК-14 дезодорация шламонакопителя №3 в целях сокращения выбросов сероводорода с поверхности шламонакопителя
В области охраны водных объектов	<ul style="list-style-type: none"> замена аэрационных систем на станции биологической очистки №2 исключение попадания химикатов в промышленную канализацию, в т.ч. автоматический мониторинг качества цеховых сточных вод, сбор разливов щелоков в щелочной приемок отделения окисления ВЦ-2 реконструкция выпуска сточных вод замена сороудерживающих сеток на станции подъема водных ресурсов
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 проведение очередного этапа рекультивации шламонакопителя профессиональная подготовка ответственных лиц на право работы с опасными отходами
Иные мероприятия природоохранного значения	<ul style="list-style-type: none"> работы по восстановлению рыбных запасов Братского и Усть-Илимского водохранилищ участие в акции, объявленной администрацией города Братска – «Зелёный след» по закладке нового сквера «Содружество»

Филиал АО «Группа «Илим» в г. Коряжме

Область природоох-ранных мероприятий	Мероприятия
В области охраны атмосферного воздуха	<ul style="list-style-type: none"> реконструкция содорегенерационного котлоагрегата №1 с установкой нового электрофильтра утилизация неконденсируемых серосодержащих газов варочных аппаратов Камюр № 1, Камюр № 2 и завода по производству нейтрально-сульфитной полуцеллюлозы. Цель проекта – сокращение выбросов дурнопахнущих газов
В области охраны водных объектов	<ul style="list-style-type: none"> модернизация станции биологической очистки промышленных стоков филиала: реконструкция вторичных отстойников, модернизация сливных лотков, гидроизоляция и выравнивание строительных конструкций полное исключение сброса неочищенных сточных вод через выпуск №2 в реку Копытовку: реализована подача промывных вод в коллектор промышленных стоков и далее на станцию биологической очистки

	<ul style="list-style-type: none"> • наращивание восточной дамбы второй секции золошлакоотвала до проектных отметок с одновременной отсыпкой противофильтрационного экрана из золошлакового материала со стороны верхового откоса, обустройство дренажной водоотводящей канавы, восстановление эксплуатационной дороги вдоль восточной дамбы накопителя, замена распределительных пульпопроводов, перенос выпусков на вторую секцию золошлакоотвала, а также ремонт и наращивание водосбросных колодцев
В области обращения с отходами	<ul style="list-style-type: none"> • рекультивация бывшего щелоконакопителя с использованием малоопасных и практически неопасных твердых отходов • перевод илоосадконакопителя в полигон твёрдых отходов – реализован комплекс мероприятий по созданию инфраструктуры (дороги, весовая) • 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
Иные мероприятия природоохранного значения	<ul style="list-style-type: none"> • участие и активная помощь в реализации федерального социально-образовательного проекта «Эколята», внедряемого в МОУ «СОШ № 4» г. Коряжма • участие во Всероссийских экологических акциях: в субботнике «Зеленая Весна», «Зелёная Россия» и «Всероссийский День посадки леса»

Филиал АО «Группа «Илим» в г. Усть-Илимске

Область природоохранных мероприятий	Мероприятия
В области охраны атмосферного воздуха	<ul style="list-style-type: none"> • замена двух электрофильтров на СРК-2.
В области охраны водных объектов	<ul style="list-style-type: none"> • замена системы аэрации в четырех усреднителях • замена промывных фильтров небелёной целлюлозы на двух потоках варочно-промывного цеха на промывные компакт-пресса фирмы GL&V Sweden AB • работы по реконструкции узла механической очистки промышленных стоков с установкой новых решёток ленточного типа (тонкой очистки) в комплекте со шнековым транспортёром и прессом для отходов
В области обращения с отходами	<ul style="list-style-type: none"> • профессиональная подготовка ответственных лиц на право работ с опасными отходами • работы по оценке влияния объектов размещения отходов на окружающую среду – мониторинг подземных вод в 10 скважинах, почвы, воздуха • работы по строительству внутрикарьерных дорог и грунтовой изоляции на полигоне ТПО «Карьер № 83»
Иные мероприятия природоохранного значения	<ul style="list-style-type: none"> • участие во Всероссийских экологических акциях: общегородской субботник, Всероссийский День посадки леса в Усть-Илимском районе, Экологическая акция «Золотая шина»

Генеральный директор
АО «Группа «Илим»

Соснина К.Н.

**Годовая бухгалтерская
(финансовая) отчетность
за 2017 год**



Аудиторское заключение независимого аудитора

о бухгалтерской (финансовой)
отчетности АО «Группа Илим»
по итогам деятельности за 2017 год

Аудиторское заключение независимого аудитора

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 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение АО «Группа Илим» по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2017 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 прочие

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 бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;

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 лежащая 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,
член саморегулируемой организации аудиторов
«Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),
ОРНЗ 11603059593

21 марта 2018 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

Организация Акционерное общество «Группа «Илим»
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Производство целлюлозы, бумаги, картона
Организационно-правовая форма Непубличное акционерное общество/совместная частная и иностранная собственность
Единица измерения: млн руб.
Местонахождение (адрес) 191025, Санкт-Петербург, ул. Марата 17

Коды			
0710001			
Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
по ОКПО	96789280		
ИНН	7840346335		
по ОКВЭД	17.1		
по ОКОПФ/ОКФС	12267	34	
по ОКЕИ	385		

	Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	1	2	3	4	5
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	54	8	9
	Результаты исследований и разработок	1120	113	130	151
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1	Основные средства	1150	77 078	72 657	69 060
3.2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	1 331	830	588
4	Финансовые вложения	1170	5 897	12 942	16 360
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	417
3.3	Прочие внеоборотные активы	1190	3 382	2 619	1 833
	Авансы, выданные под инвестиционную деятельность	1191	6 364	2 193	1 004
3.4	Незавершенное капитальное строительство	1192	12 614	8 832	4 741
	ИТОГО по разделу I	1100	106 833	100 211	94 163
5	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	11 922	11 538	10 129
	в т.ч.				
	сырье, материалы	1211	4 851	5 033	4 904
	затраты в НЗП	1213	5 924	5 708	4 291
	ГП и товары для перепродажи	1214	1 147	728	815
	товары отгруженные	1215	-	69	119
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 169	836	788
7	Дебиторская задолженность	1230	11 887	14 377	17 718
	Долгосрочная дебиторская задолженность	1231	10	21	26
	в т.ч. покупатели и заказчики	1232	-	1	1
	Краткосрочная дебиторская задолженность	1233	11 876	14 356	17 692
	в т.ч. покупатели и заказчики	1234	6 866	9 914	13 410
4	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	61	12 346	183
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 050	4 674	7 771
	в т.ч. денежные эквиваленты	1251	-	1 967	5 390
6	Прочие оборотные активы	1260	204	238	139
	ИТОГО по разделу II	1200	28 293	44 009	36 728
	БАЛАНС	1600	135126	144 220	130 891

Форма 0710001 с. 2

	Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	1	2	3	4	5
	ПАССИВ III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
8	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	6 123	6 123	6 123
8	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1 320	(18 982)	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	15 297	15 352	15 402
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	8 526	8 526	8 526
	Резервный капитал	1360	306	306	306
	в том числе				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	1361	306	306	306
8	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	11 168	7 037	1 771
	ИТОГО по разделу III	1300	22 439	37 344	32 128
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
9	Заемные средства	1410	48 639	79 811	50 224
17	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 951	4 321	-
11	Оценочные обязательства	1430	286	291	228
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	ИТОГО по разделу IV	1400	53 876	84 423	50 452
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
9	Заемные средства	1510	42 292	9 459	33 680
10	Кредиторская задолженность	1520	13 496	9 939	12 118
	в том числе				
	поставщики и подрядчики	1521	7 116	6 586	6 675
	задолженность перед персоналом организации по оплате труда	1522	557	362	336
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	263	226	215
	задолженность по налогам и сборам	1524	1 549	860	336
10	прочие кредиторы	1525	3 855	1 297	453
	Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1526	156	608	4 103
	Доходы будущих периодов	1530	161	177	193
11	Оценочные обязательства	1540	2 861	2 878	2 320
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	ИТОГО по разделу V	1500	58 811	22 453	48 311
	БАЛАНС	1700	135126	144 220	130 891

Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 2017 г.

Организация Акционерное общество «Группа «Илим»
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Производство целлюлозы, бумаги, картона
 Организационно-правовая форма Непубличное акционерное общество/совместная частная и иностранная собственность
 Единица измерения: млн руб.
 Местонахождение (адрес) 191025, Санкт-Петербург, ул. Марата 17

Коды		
0710002		
Дата (число, месяц, год)	31	12 2017
по ОКПО	96789280	
ИНН	7840346335	
по ОКВЭД	17.1	
по ОКОПФ/ОКФС	12267	34
по ОКЕИ	385	

Пояснения	Показатель		За январь-декабрь 2017 г.	За январь-декабрь 2016 г.
	наименование	код		
	1	2	3	4
12	Выручка	2110	110 412	111 690
13	Себестоимость продаж	2120	(66 084)	(63 754)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	44 328	47 936
13	Коммерческие расходы	2210	(4 700)	(4 259)
13	Управленческие расходы	2220	(9 126)	(8 314)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	30 501	35 363
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	628	1 237
	Проценты к уплате	2330	(5 456)	(5 225)
14	Прочие доходы	2340	3 583	6 231
15	Прочие расходы	2350	(5 070)	(4 083)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	24 186	33 523
17	Текущий налог на прибыль	2410	(4 582)	(2 521)
	в том числе постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	374	554
17	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(695)	(882)
17	Изменение отложенных налоговых активов	2450	65	(3 856)
	Прочее	2460	18	47
	Чистая прибыль (убыток)	2400	18 956	26 218

Форма 0710002 с. 2

Показатель		За январь-декабрь 2017 г.	За январь-декабрь 2016 г.
наименование	код		
1	2	3	4
СПРАВОЧНО			
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемых в чистую прибыль (убыток) периода	2510	55	50
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
8 Совокупный финансовый результат периода	2500	19 011	26 268
8 Справочно: Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,00000336	0,00000429
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Отчет об изменениях капитала
за 2017 г.

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

Коды		
0710003		
Дата (число, месяц, год)	31	12 2017
по ОКПО	96789280	
ИНН	7840346335	
по ОКВЭД	17.1	
по ОКОПФ/ОКФС	12267	34
по ОКЕИ	385	

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 2015 г. ¹	3100	6 123	(-)	23 928	306	1 771	32 128
За 20 16 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	26 268	26 268
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	26 218	26 218
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	50	50
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего:	3220	(-)	-	(50)	(-)	(21 002)	(21 052)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(50)	x	(-)	(50)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	-	(-)

Форма 0710023 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(21 002)	(21 002)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ²	3200	6 123	(-)	23 878	306	7 037	37 344
За 20 17 г. ³ Увеличение капитала – всего:	3310	-	-	-	-	19 011	19 011
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	18 956	18 956
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	55	55
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	(-)	(18 982)	(55)	(-)	(14 879)	(33 916)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(55)	x	(-)	(55)
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	(14 879)	(14 879)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x

Форма 0710023 с. 2

Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. ³	3300	6 123	(18 982)	23 823	306	11 168	22 439

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

Форма 0710023 с. 3

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г. ¹	Изменения капитала за 2016 г. ²		На 31 декабря 2016 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:	3401	-	-	-	-
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): до корректировок					
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	-	-	-	-

3. Чистые активы

Форма 0710023 с. 4

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. ³	На 31 декабря 2016 г. ²	На 31 декабря 2015 г. ¹
Чистые активы	3600	22 600	37 521	32 321

¹ Указывается год, предшествующий предыдущему

² Указывается предыдущий год

³ Указывается отчетный год

Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20_17_ г.

Организация Акционерное общество «Группа «Илим»
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Производство целлюлозы, бумаги, картона
Организационно-правовая форма Непубличное акционерное общество/совместная частная и иностранная собственность

Единица измерения: млн руб.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710004		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
по ОКПО	96789280		
ИНН	7840346335		
по ОКВЭД	17.1		
по ОКФС/ОКФС	12267	34	
по ОКЕИ	385		

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2017 г.	За январь-декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	117 767	115 830
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	115 532	113 487
<i>в т.ч. дочерние и зависимые Общества</i>	4111.1	3 451	2 775
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	473	442
<i>в т.ч. дочерние и зависимые Общества</i>	4112.1	194	178
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 761	1 901
Платежи – всего	4120	(86 751)	(81 470)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(54 781)	(53 612)
<i>в т.ч. дочерние и зависимые Общества</i>	4121.1	(6 556)	(7 058)
в связи с оплатой труда работников	4122	(16 084)	(14 842)
процентов по долговым обязательствам	4123	(5 461)	(5 219)
налога на прибыль организаций	4124	(4 451)	(2 060)
прочие платежи	4129	(5 974)	(5 737)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	31 016	34 360

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2017 г. ¹	За январь - декабрь 2016 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	19 777	1 325
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	155	146
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	19 025	2
в т.ч. основные Общества	4213,1	19 025	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичный поступлений от долевого участия в других организациях	4214	590	1 039
в т.ч. основные Общества	4214,1	589	1 039
прочие поступления	4219	7	138
Платежи – всего	4220	(22 064)	(30 137)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(18 557)	(15 390)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(117)	(12028)
в т.ч. основное, дочерние и зависимые Общества	4223,1	(-)	12 028
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(3 390)	(2 719)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 287)	(28 812)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	25 802	55 912
в том числе: получение кредитов и займов	4311	25 802	55 912
денежный вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Форма 0710004 с. 3

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2017 г. ¹	За январь-декабрь 2016 г. ²
Платежи – всего	4320	(53 835)	(57 649)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(18 982)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(14 331)	(23 225)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(19 878)	(33 886)
прочие платежи	4329	(644)	(538)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(28 033)	(1 737)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	696	3 811
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 674	7 771
в т.ч. денежные эквиваленты	4451	1 968	5 390
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 050	4 674
в т.ч. денежные эквиваленты	4501	-	1 968
Внутрифирменные (79 свернуто)		-	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(2 320)	(6 908)

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

**Пояснения к бухгалтерской
(финансовой) отчетности
за 2017 год
АО «Группа «Илим»**

г. Санкт-Петербург
2018 год

Оглавление

1.	Общие сведения об АО «Группа «Илим».....	73
2.	Порядок формирования отчетности и учетная политика.....	73
2.1	Особенности организации бухгалтерского учета, связанные со структурой Общества.....	74
2.2	Основные средства и нематериальные активы	74
2.3	Финансовые вложения	75
2.4	Материально-производственные запасы и затраты (МПЗ).....	75
2.5	Кредиты и займы полученные	76
2.6	Операции в иностранной валюте.....	76
2.7	Оценочные резервы	77
2.8	Дебиторская и кредиторская задолженность.....	77
2.9	Доходы от обычных видов деятельности	78
2.10	Учет затрат	78
2.11	Прочие доходы и расходы	79
2.12	Порядок учета отдельных операций	79
2.13	Раскрытие информации о денежных средствах.....	79
2.14	Отличия учетной политики на 2017 год от учетной политики 2016 год	81
3.	Внеоборотные активы.....	82
3.1	Основные средства.....	82
3.2	Доходные вложения в материальные ценности (ДВМЦ).....	84
3.3	Прочие внеоборотные активы	84
3.4	Незавершенные капитальные вложения.....	85
4.	Финансовые вложения.....	85
5.	Материально-производственные запасы	86
6.	Прочие оборотные активы	87
7.	Дебиторская задолженность	87
8.	Капитал	87
9.	Кредиты	88
10.	Кредиторская задолженность.....	89
11.	Оценочные обязательства	89
12.	Выручка.....	90
13.	Полная себестоимость.....	90
14.	Прочие доходы	91
15.	Прочие расходы	92
16.	Информация по сегментам	92
17.	Отложенный налог.....	93
18.	Условные факты хозяйственной деятельности.....	93
18.1	Судебные споры с участием Общества на отчетную дату	93
18.2	Обеспечения, учтенные Обществом.....	93
18.3	Условные обязательства.....	94
	Лесное законодательство.....	94
	Учет обязательств по выбытию активов	94
19.	Информация об операциях со связанными сторонами	94
19.1	Связанные стороны	94
19.2	Информация об операциях со связанными сторонами	95
20.	События после отчетной даты	96
21.	Финансовые риски.....	96
21.1.	Кредитный риск.....	96
21.2.	Риск ликвидности	97
21.3.	Валютный риск	97
21.4.	Риск изменения процентной ставки.....	97
21.5.	Управление капиталом	97

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 Holding SA (Швейцария), владеющая 85,29% 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 5 дочерних организациях, перечисленных в разделе 19, расположенных в Санкт-Петербурге, Московской, Архангельской и Иркутской областях РФ.

Среднесписочная численность персонала Общества на 31.12.2017 г. составила 15 604 сотрудников (на 31.12.2016 г. – 15 577 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 2017 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, её 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.

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 заемодатцу (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 вложений ¹.

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 состав 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	31.12.16г.	30.06.17г.	31.12.17г.
Руб./10 Юаней КНР	87,2824	87,1712	88,4497
Руб./Евро	63,8111	67,4993	68,8668
Руб./Доллар США	60,6569	59,0855	57,6002

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

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

валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому 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

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

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.

Долгосрочная задолженность реклассифицируется в краткосрочную, если до даты ее погашения остается 365 дней и менее на отчётную дату ⁷.

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 является:

- 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 пе-

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

рию 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.

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 отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным 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.

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)

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.

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	2016 год	2017 год
Сальдо финансового потока по НДС	1 218	495
Возврат авансов выданных, связанных с текущей деят.	66	424
Расчеты по претензиям	160	43
Расчеты по договорам уступки права требования	21	-
Возвраты по налогам и сборам	55	37
Возвраты по расчету с персоналом	2	-
Авансы выданные	15	-
Авансы полученные прочие, связанные с текущей деят.	134	13
Штрафы, пени	22	37
Проценты по депозитам	156	173
Прочее	52	539
Итого по строке 4119 Отчета о движении денежных средств	1 901	1 761

Отличие приведенных в таблице показателей за 2016 год, от аналогичных данных предыдущих годовых отчетов, связаны с ретроспективными корректировками, проведенными на основании Рекомендации аудиторским организациям, индивидуальным аудиторам, аудиторам по проведению аудита годовой бухгалтерской отчетности организаций за 2017 год (приложение к письму от 19 января 2018 г. N 07-04-09/2694) обновлена форма ОДДС на 2017 г. - суммы денежных средств, зачисленные на счет организации в качестве процентов по договору банковского счета начиная с 2017 года классифицируются как денежные потоки от текущих операций. Сумма прочих поступлений за 2016 год увеличилась на 156 млн руб.

Наименование показателя	2016 год	2017 год
Налоги и социальные отчисления	3 972	4 220
Премии покупателям	144	83
Расчеты с подотчетными лицами	96	98
Авансы выданные, связанные с текущей деятельностью	619	746
Расчеты по имущественному страхованию	752	781
Расчеты по претензиям	16	16
Прочее	139	30
Итого по строке 4129 Отчета о движении денежных средств	5 737	5 974

2.14 Отличия учетной политики на 2017 год от учетной политики 2016 год

С 01.01.2017 года в Учетную политику внесены изменения:

1. В связи с принятыми решениями Конституционного суда РФ и Верховного суда РФ:

- предусмотрена обязанность Общества включить вознаграждения членам совета директоров в базу для расчета страховых взносов при выполнении определенных законодательством РФ условий;
 - установлено право единовременного списания Обществом в состав расходов, учитываемых для целей налогообложения прибыли, 10% или 30% (в зависимости от амортизационной группы) первоначальной стоимости капитальных вложений в арендованные объекты основных средств (в т.ч. лесных дорог).
2. Для целей рациональности ведения учета изменен порядок учета по договорам капитального строительства с условиями перехода рисков по завершению всего объема работ.

Изменения учетной политики на год, следующий за отчетным (на 2018 год)⁹:

1. В соответствии с нормами НК РФ и решением о применении вычетов НДС при отсутствии соответствующего Постановления Правительства РФ сумма НДС по принятым на учет товарам (работам, услугам), относящимся к операциям по производству и реализации несырьевых товаров с 01.01.2018 г. на экспорт, подлежит вычету из бюджета в общем порядке, предусмотренном Учетной политикой в налоговом периоде, в котором отражены в учете первичные документы и счет-фактура по принятым на учет товарам (работам, услугам).
2. В связи с изменением налогового законодательства РФ, а также в связи с отсутствием в настоящее время законов субъектов РФ, которыми должны быть установлены право и порядок применения инвестиционного налогового вычета, предусмотрено, что реализация права на инвестиционный налоговый вычет осуществляется в порядке, установленном Приказом Генерального директора Общества. Приказ Генерального директора с решением о реализации права на использование инвестиционного налогового вычета либо отказа от использования права на применение инвестиционного налогового вычета принимается по факту принятия первым из субъектов РФ по месту нахождения Общества и/или его обособленных подразделений закона, предоставляющего право на применение инвестиционного налогового вычета.
3. В связи с изменением налогового законодательства РФ предусмотрено включение в базу для расчета налога на имущества движимого имущества, принятого с 01.01.2013 г. на учет в качестве основных средств, по ставкам, установленным законами субъекта РФ.
4. В связи со сложившейся судебной практикой предусмотрено создание резерва по обязательствам, связанным с осуществлением мероприятий по охране животного мира.
5. Исходя из связи с производственным процессом реклассифицированы отдельные виды административных расходов.

С 01.01.2018 г. в составе общепроизводственных расходов учитываются:

- расходы по страхованию имущества;
- расходы по охране филиалов Общества (расходы по охране центрального офиса, как и ранее учитываются в составе общехозяйственных расходов);
- расходы по услугам экологии (расходы природоохранного назначения, санитарно-эпидемиологические мероприятия, гидрометеорологические услуги, утилизация отходов производства);
- расходы по содержанию внутривозрадных дорог (эксплуатация и техническое содержание дорог, уборка территории).

Расходы на обновление/получение доступа к обновлению программного обеспечения SAP, а также расходы на устранение потенциальных проблем и инцидентов, связанных с функционированием программного обеспечения SAP, учитываются в составе общепроизводственных, общехозяйственных или коммерческих расходов пропорционально количеству лицензий SAP используемых для соответствующих нужд.

⁹п. 25 ПБУ 1/2008

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.

3.1 Основные средства

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

Наименование показателя	31.12.2015	Поступило за период	Выбыло за период	31.12.2016	Поступило за период	Выбыло за период	31.12.2017
Здания	9 036	638	(61)	9 613	719	(49)	10 283
Сооружения и передаточные устройства	10 172	2 054	(12)	12 214	2 605	(20)	14 799
Машины и оборудование	128 700	8 839	(2 321)	135 218	10 103	(3 338)	141 983
Транспортные средства	4 035	1 464	(398)	5 101	1 652	(449)	6 304
Производ. и хоз. инвентарь	115	85	(3)	197	52	(1)	248
Другие виды основных средств	51	44	(1)	94	9	(1)	102
Земельные участки и объекты природополья	309	3	(1)	311	2	(1)	312
Итого по восстановительной стоимости	152 419	13 127	(2 797)	162 749	15 142	(3 859)	174 032
Амортизация	(83 359)	(8 721)	1 988	(90 092)	(9 795)	2 933	(96 954)
Итого стр. 1150 Баланса	69 060	4 406	(809)	72 657	5 347	(926)	77 078

Приведенный в таблице прирост первоначальной стоимости основных средств в сумме 13 127 млн руб. и 15 142 млн руб. за 2016 и 2017 г.г. связаны, в том числе, с модернизацией и реконструкцией в общей сумме 2 730 млн руб. и 6 682 млн руб. соответственно.

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

Структура амортизации	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Амортизация зданий, сооружений	3 494	4 772	6 136
Амортизация машин, оборудования, транспортных средств	79 746	85 178	90 639
Амортизация прочих основных средств	119	142	179
Амортизация всего	83 359	90 092	96 954

Переоценка основных средств на отчетную дату не проводилась, т.к. признаков обесценения не выявлено.

По состоянию на отчетную дату на консервации находится основных средств на сумму 3 706 млн руб. (31.12.2016 г. – 3 264 млн руб., 31.12.2015 г. – 2 325 млн руб.).

Земельные участки отражаются в отчетности по цене приобретения с учетом дополнительных затрат. Стоимость земельных участков на отчетную дату составляет 312 млн руб. (31.12.2016 – 311 млн руб., 31.12.2015 – 309 млн руб.).

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

Наименование показателя	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Здания	747	731	931
Сооружения	175	2	4
Машины и оборудование	96	95	142
Транспортные средства	82	140	101
Земельные участки	26 700	25 884	24 189
Итого	27 800	26 852	25 367

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 27х27м.
36201010001826	Здание пристройки к насосной станции химикатов

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	31.12.2015	Поступило за период	Выбыло за период	31.12.2016	Поступило за период	Выбыло за период	31.12.2017
Здания	118	495	(545)	68	18	(2)	84
Сооружения	215	84	(36)	263	20	(22)	261
Машины и оборудование	1 451	1 368	(625)	2 194	1 402	(554)	3 042
Транспортные средства	79	131	(116)	94	10	(36)	68
Прочие	6	43	(40)	9	-	-	9
Амортизация	(1 280)	(797)	279	(1 798)	(805)	471	(2 132)
Итого стр.1160 Баланса	588	1 324	(1 083)	830	645	(143)	1 331

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

Структура амортизации ДВМЦ	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Здания, сооружения	89	131	149
Машины, оборудование, транспортные средства	1 190	1 663	1 980
Прочие	1	4	3
Всего	1 280	1 798	2 132

3.3 Прочие внеоборотные активы

Состав и оценка прочих внеоборотных активов приведена в следующей таблице:

Прочие внеоборотные активы	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Программные продукты длительного пользования	948	990	1 388
НИОКР	4	4	3
Лицензирование по видам деятельности, сертификация	3	3	3
Разрешения на использование нормативов предельно допустимых выбросов	16	20	22
Расходы на строительство временных лесовозных дорог	-	1	-
Расходы, связанные с получением кредитов	401	976	1 223
Расходы на изготовление тех.документации			
Резерв по рекультивации	40	134	105
Расходы связанные с финансовыми вложениями	42	-	-
Проекты освоения лесов	210	288	397
Прочие неисключительные права	161	166	199
Прочие	8	38	41
Итого стр.1190 Баланса	1 833	2 619	3 382

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	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Приобретение оборудования к установке	823	965	1 722
Строительно-монтажные работы	2 858	5 828	6 987
Проектные и консалтинговые работы	579	1 127	2 155
Инвестиционные материалы	504	891	1 915
Прочие	26	64	-
Резерв под обесценение	(49)	(41)	(167)
Итого стр.1192 Баланса	4 741	8 832	12 614

Отличие приведенных в таблице показателей за 2015 (2016) год, от аналогичных данных предыдущих годовых отчетов, связаны с ретроспективными корректировками, проведенными в связи с изменением Учетной политики Общества на 2017 год (см. раздел 2.14 пп2) - для целей рациональности ведения учета изменен порядок учета по договорам капитального строительства с условиями перехода рисков по завершению всего объема работ и авансирования на основании отчетов подрядчика. Стоимость незавершенного капитального строительства по состоянию на 31.12.2015 г. уменьшилась на 153 млн руб., на 31.12.2016 г. уменьшилась на 186 млн руб.

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 31.12.2015 г.	834	14 617	0	910	0	16 360
Поступило	809	7 711	4 318	70	230	13 138
Рекласс	-	(6 249)	-	-	-	(6 249)
Выбыло	-	-	-	457	-	457
Курсовые разницы	-	(9 103)	(294)	-	-	(9 397)
Резерв под обесценение	-	-	-	(453)	-	(453)

Отчетная дата 31.12.2016 г.	1 643	6 976	4024	70	230	12 942
Поступило	113	-	-	-	809	922
Рекласс	(3)	(7 711)	(94)	(70)	183	(7 695)
Выбыло	809	-	-	453	-	(1 262)
Курсовые разницы	-	735	(199)	-	-	536
Резерв под обесценение	-	-	-	453	-	453
Отчетная дата 31.12.2017 г.	2 562	-	3 731	-	1 222	5 897

Сведения о краткосрочных финансовых вложениях приведены в следующей таблице:

Краткосрочные финансовые вложения	Вклады в уставный капитал, акции	Займы, выданные основному акционеру	Займы, вы- данные про- чим связанным сторонам	Задолжен- ность по договорам цессии	Резерв под обесценение финансовых вложений	Итого, стр.1240 Баланса
Отчетная дата 31.12.2015 г.	183	-	-	-	-	183
Поступило	-	6 249	-	1	-	6 250
Курсовая разница	-	5 913	-	-	-	5 913
Отчетная дата 31.12.2016 г.	183	12 162	-	1	-	12 346
Поступило	-	-	-	97	-	97
Рекласс	(183)	7 710	94	-	-	7 621
Выбыло	-	(18 894)	(33)	(98)	-	(19 025)
Курсовая разница	-	(978)	-	-	-	(978)
Отчетная дата 31.12.2017 г.	-	-	61	-	-	61

Проценты к получению по займам, предоставленным связанным сторонам в 2017 году начислены в сумме 444 млн руб., в 2016 г. – 1 081 млн руб.

5. Материально-производственные запасы

В следующей таблице приведены данные о составе и оценке МПЗ:

Запасы	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Сырье	740	641	639
Вспомогательные материалы и запчасти	4 504	4 720	4 629
Готовая продукция и товары для перепродажи	934	797	1 147
Незавершенное производство	4 291	5 708	5 924
Резерв под обесценение МПЗ	(340)	(328)	(418)
Итого стр. 1210 Баланса	10 129	11 538	11 922

6. Прочие оборотные активы

Данные о составе прочих оборотных активов представлены в следующей таблице:

Виды активов	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Программные продукты (краткосрочные)	30	27	29
Временные лесовозные дороги	75	105	99
Расходы, связанные с получением кредита	-	24	-
Недостачи и потери	27	67	52
Прочие	7	16	24
Итого стр. 1260 Баланса	139	238	204

7. Дебиторская задолженность и авансы по основной деятельности.

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

Дебиторская задолженность	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Дебиторская задолженность по основной деятельности	13 971	10 538	7 488
Авансы по основной деятельности	2 557	2 797	3 069
Задолженность бюджета	1 430	1 163	1 606
Вычеты по НДС до подтверждения экспорта	46	48	23
Прочие	341	569	391
Резерв по сомнительным долгам	(627)	(738)	(690)
Итого стр. 1230 Баланса	17 718	14 377	11 887
Справочно:			
Дебиторская задолженность в рублях	9 675	10 130	11 313
Дебиторская задолженность в валюте (рублевый эквивалент)	8 043	4 247	564

8. Капитал

Уставный капитал на отчетную дату составляет 6 123 092 946 руб., разделен на 6 123 092 946 обыкновенных именных акций, номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая, выпущенных в бездокументарной форме.

Величина базовой прибыли, используемая при расчете прибыли на одну акцию за 2017 год, составила 19 011 млн руб., за 2016 год – 26 268 млн руб.

Базовая прибыль на одну акцию за 2017 год составила 0,00000336 млн руб., за 2016 год – 0,00000429 млн руб.

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

Наименование показателя	2016	2017
Нераспределенная прибыль по состоянию на начало года	1 771	7 037
Переоценка внеоборотных активов	50	55
Направлено на выплату дивидендов	(21 002)	(14 879)
Чистая прибыль по деятельности за год	26 218	18 956
Итого стр. 1370 Баланса	7 037	11 168

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.

24 марта 2017 года АО «Группа «Илим» выкупило 612 309 294 собственных акций по цене 31 российский рубль за акцию.

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:

	31.12.2016	31.12.2017
Итого стр. 1510 Баланса	9 459	42 292
Справочно:		
Задолженность в рублях	2 226	20 299
Задолженность в валюте (рублевый эквивалент)	7 233	21 993

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

	31.12.2016	31.12.2017
Итого стр. 1410 баланса	79 811	48 639
Справочно:		
Задолженность в рублях	28 822	9 442
Задолженность в валюте (рублевый эквивалент)	50 989	39 197

Все долгосрочные кредиты подлежат погашению в пределах четырех лет.

10. Кредиторская задолженность

Информация о составе кредиторской задолженности приведена в следующих таблицах:

Вид задолженности	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Кредиторская задолженность по основной деятельности	6 675	6 586	7 116
Итого стр. 1450 + стр. 1521 Баланса	6 675	6 586	7 116
Справочно:			
Кредиторская задолженность в рублях	4 809	4 929	5 720
Кредиторская задолженность в валюте (рублевый эквивалент)	1 865	1 657	1 396

Отличие приведенных в таблице показателей за 2015 (2016) год, от аналогичных данных предыдущих годовых отчетов, связаны с ретроспективными корректировками, проведенными в связи с изменением Учетной политики Общества на 2017 год (см. раздел 2.14 пп2) – для целей рациональности ведения учета изменен порядок учета по договорам капитального строительства с условиями перехода рисков по завершению всего объема работ и авансирования на основании отчетов подрядчика. Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2015 г. уменьшилась на 25 млн руб., на 31.12.2016 г. уменьшилась на 12 млн руб.

Прочая задолженность	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Задолженность по авансам полученным	154	1 044	3 435
НДС, предъявленный к вычету с авансов выданных	210	168	340
Расчеты по признанным претензиям	49	40	38
Расчеты по исполнительным листам	18	22	35
Задолженность по выплате вознаграждения членам Совета директоров	-	-	3
Прочая задолженность	22	23	5
Итого стр. 1525 Баланса	453	1 297	3 855

11. Оценочные обязательства

Расшифровка оценочных обязательств приведена в следующей таблице:

Вид оценочного обязательства	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Оценочные обязательства на оплату отпусков	823	1 052	1 617
Оценочные обязательства на выплату годовой премии	1 322	1 469	1 138
Оценочные обязательства на выплату проектной премии	-	2	2
Оценочные обязательства на оплату аудиторских услуг	20	17	17
Оценочные обязательства по налоговым обязательствам	144	240	2
Оценочный резерв по судебным делам	-	66	68
Оценочный резерв на рекультивацию Краткосрочный	-	32	14
Оценочный резерв на рекультивацию Долгосрочный	228	290	286
Оценочный резерв возмещение ущерба животному миру	-	-	1
Оценочные резервы на внедрение программных продуктов	11	-	-
Итого стр. 1540 +1430 Баланса	2 548	3 169	3 147

12. Выручка

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

Сегмент рынка	2016 год	2017 год
Продажи продукции ЦБП на экспорт	69 118	68 147
Продажи продукции ЦБП в РФ	40 693	40 115
Перепродажа товаров	944	953
Прочая выручка (аренда, услуги и др.)	936	1 196
Итого стр.2110 Отчета о финансовых результатах	111 690	110 412

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)	
	2016 год	2017 год	2016 год	2017 год	2016 год	2017 год	2016 год	2017 год
Материальные затраты	49 327	50 291	44 052	44 460	3850	4 281	1 425	1 550
Затраты на оплату труда	10 964	11 999	8 158	8 987	200	222	2 606	2 790
Отчисления на социальные нужды	3 283	3 440	2 534	2 727	54	58	695	655
Амортизация	8 372	9 163	8 129	8 792	21	34	222	377
Прочие	4 381	5 017	881	1 118	134	105	3366	3 794
в том числе:								
– налоги	267	229	-	-	-	-	267	229
– страхование	737	723	-	-	-	-	737	723
– услуги консультантов	209	640	-	-	-	-	209	640
Итого затрат	76 327	79 910	63 754	66 084	4 259	4 700	8 314	9 126

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

	2016 год					2017 год				
	ЦБП на экспорт	ЦБП внутр. рынок	Перепр. товаров	Прочая	Всего	ЦБП на экспорт	ЦБП внутр. рынок	Перепр. товаров	Прочая	Всего
Материальные затраты	26 434	16 552	882	184	44 052	27 592	15 758	896	214	44 460
Затраты на оплату труда	5 122	2 956	-	80	8 158	5 833	3 060	-	94	8 987
Отчисления на социальные нужды	1 592	919	-	23	2 534	1 773	926	-	28	2 727
Амортизация	5 018	2 899	-	212	8 129	5 597	2 975	-	220	8 792
Прочие	508	365	-	8	881	662	444	-	12	1 118
Итого	38 674	23 691	882	507	63 754	41 457	23 163	896	568	66 084

Совокупные затраты Общества на оплату использованных в течение отчетного периода энергетических ресурсов составили в 2016 году 19 609 млн руб., в 2017 году 20 039 млн руб.

14. Прочие доходы

В следующей таблице приводится информация о составе прочих доходов за 2016 и 2017г.г.:

Наименование дохода	2016	2017
Доходы от выбытия ОС	202	260
Доходы от выбытия ТМЦ	203	262
Доходы при оприходовании ТМЦ от ликвидации и ремонта ОС	72	54
Доходы от продажи дебиторской задолженности	847	1
Прибыль прошлых лет, признанная в отчетном году	72	67
Прибыль от курсовых разниц	3 758	1 692
Доход от восстановления резерва под обесценение финансовых вложений	-	453
Финансовый результат от купли-продажи валюты	741	619
Доходы, полученные при проведении инвентаризации	56	26
Доходы от целевого финансирования	17	21
Поступившие штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	43	75
Поступление возмещения причиненных организации убытков	179	20
Прочие доходы	40	33
Итого стр. 2340 Отчета о финансовых результатах	6 231	3 583

15. Прочие расходы

В следующей таблице приводится информация о составе прочих расходов за 2016 и 2017г.г.:

Наименование расхода	2016	2017
Убыток от курсовых разниц	179	174
Стоимость ранее приобретенного права требования	481	1
Расходы по выбытию ОС и прочего имущества	270	434
Расходы по выбытию ТМЦ	161	276
Расходы по неутвержденным инвестпроектам	2	112
Списание ОС неудовлетворяющих критериям актива	28	15
Прочие оценочные резервы	(19)	214
Резерв сомнительных долгов	129	9
Резерв под обесценение финансовых вложений	453	-
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	97	159
Налог на имущество	590	624
Налог на добычу полезных ископаемых	6	6
Убытки от недостачи и порчи ценностей	66	422
Расходы на благотворительность	398	651
НДС, списанный за счет собственных средств	32	102
Услуги банка и доп.расходы по кредитам	906	1 252
Штрафы и неустойки за нарушение условий хозяйственных договоров	39	45
Премии покупателям без изменения цены	54	9
Прочие расходы	211	564
Итого стр.2350 Отчета о финансовых результатах	4 083	5 070

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	26 982	46 169	37 043	218	110 412
Себестоимость, коммерческие и управленческие расходы	19 564	32 001	28 197	149	79 910
Сальдо прочих доходов/расходов	(283)	(597)	(1 170)	(4 266)	(6 316)
Прибыль до налогообложения, стр.2300 Отчета о финансовых результатах	7 135	13 571	7 676	(4 197)	24 186
Стоимость активов без ВХР	22 681	36 365	61 231	14 849	135 126
Остаточная стоимость основных средств	9 699	22 814	43 886	679	77 078

Показатель	У-Илимск	Коряжма	Братск	СПб	Всего
Незавершенные капвложения	5 319	1 608	5 576	111	12 614
Краткосрочная дебиторская задолженность и денежные средства	1 704	6 226	2 534	4 462	14 926
Обязательства: сумма стр. 1400 и стр. 1500 Баланса	6 887	4 418	7 022	94 360	112 687

17. Отложенный налог

Показатели	2016	2017
Условный расход по налогу на прибыль	6 704	4 838
Постоянное налоговое обязательство	554	374
Отложенный налоговый актив	(3 856)	65
Отложенное налоговое обязательство	(882)	(695)
Начисленный налог на прибыль за отчетный год	2 521	4 582
Корректировка налога на прибыль прошлых лет	-	-
Итого по строке 2410 Отчета о финансовых результатах	2 521	4 582

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 31.12.2016 и 31.12.2017 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 31.12.2017г. отсутствуют.

18.2 Обеспечения, учтенные Обществом

Полученные Обществом обеспечения приведены в таблице:

Полученные обеспечения	на 31.12.2016	на 31.12.2017
Гарантии полученные (поставка технологического оборудования)	1 157	2 061
Итого	1 157	2 061

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.

У Общества нет имущества находящегося в залоге по состоянию на 31.12.2017 года.

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%
Общество с ограниченной ответственностью «Ека Палп энд Пэйпа Кемикалз РУ»	100%

- Крупнейшие юридические лица, принадлежащие к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество Ilim Trading SA (Швейцария), Ilim (Beijing) Business Consulting Co., Ltd (Китай).
- Генеральный директор Общества и директоры (генеральные директоры) дочерних и зависимых обществ.
- Общество с ограниченной ответственностью «Янтарный поток» – юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более, чем 20% уставного капитала.
- 26 декабря 2016 года принято решение о реорганизации АО «Илим Гофра» в форме присоединения ЗАО «Орион» и ООО «ГОФРА-ДМИТРОВ» к АО «Илим Гофра». 11 января 2017 года в Устав АО «Илим Гофра» внесены и зарегистрированы в ЕГРЮЛ изменения об открытии филиала АО «Илим Гофра» в г.Дмитрове. 21 апреля 2017 года в ЕГРЮЛ внесены записи о прекращении деятельности ЗАО «ОРИОН» и ООО «ГОФРА-ДМИТРОВ» путем реорганизации в форме присоединения к АО «Илим Гофра».

Бенефициарного владельца нет.

19.2 Информация об операциях со связанными сторонами

По кредитным обязательствам Общества, максимальный срок погашения которых 24.11.2021 г., основным акционером Общества Ilim Holding S.A. выданы гарантии банкам-кредиторам. Комиссии за предоставление Ilim Holding S.A. гарантий по кредитным обязательствам Общества за 2015-2016 г.г. уплачены в 2016 г. в сумме 1 258 млн руб., за 2017 г. уплачены в 2017 г. в сумме 1 026 млн руб.

Задолженность по долговым финансовым операциям по дочерним обществам на 31.12.2017 г. составила 3 792 млн руб., на 31.12.2016 г. – 4 093 млн руб., основного акционерного Общества на 31.12.2017 г. – задолженности нет, на 31.12.2016 г. – 19 139 млн руб.

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

	2016	2017
Закупки МПЗ у дочерних обществ, всего:	231	457
в том числе		
• древесное сырье	1	-
• химикаты	-	107
• вспомогательные материалы	231	350
Закупка услуг у дочерних обществ, всего:	6 288	6 390
в том числе:		
• закупка услуг, связанных с доставкой МПЗ	1 818	2 805
• закупка услуг, связанных с продажей ГП	2691	2 798
• закупка услуг производственного характера	499	756
• закупка прочих услуг	1 280	31
Закупка услуг у зависимых обществ, всего:	-	-
Кредиторская задолженность перед связанными сторонами, всего:	1 794	4 031
в том числе:		
• перед дочерними обществами	521	785
• перед головной компанией	438	-
• перед теми, кто входит в ту же Группу лиц	835	3 246
Продажи дочерним обществам, всего:	2 989	4 032
в том числе:		
• готовая продукция	2 285	3 234
• услуги производственного характера	231	300
• покупные товары	473	498
Продажи зависимым обществам, всего:	-	-
Дебиторская задолженность дочерних обществ, совместного предприятия всего:	3 924	4 247
том числе		
• авансы выданные	2 252	2 363
• поставки товаров, работ, услуг	1 523	1 883
• прочие расчеты (58)	149	-
Дебиторская задолженность зависимых обществ, всего:	-	-
Продажи лицам, принадлежащим к той же группе лиц, что и Общество, всего:	70 632	71 124

в том числе продажи на экспорт	67 643	67 108
Дебиторская задолженность лиц, принадлежащих к той же группе лиц, что и	4 106	4 712
Общество, всего:		
В том числе за поставки товаров, работ, услуг	4 106	4 712

Вознаграждение основному управленческому персоналу Общества (кроме членов Совета директоров) за 2017 год составило 491 млн руб. (в 2016 году – 463 млн руб.).

Членам Совета директоров Общества в 2017 году начислено вознаграждение в сумме 138 млн руб. и компенсация расходов в сумме 32 млн руб. В 2016 г. вознаграждение составило 150 млн руб., компенсация расходов – 42 млн руб.

20. События после отчетной даты

После отчетной даты нет и не ожидается каких-либо событий или операций, последствия которых в совокупности или по отдельности могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность.

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 задолжен-

ностью. 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 за-

долженности, 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

12

Заключение

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

**по результатам проверки годового отчета и годовой
бухгалтерской (финансовой) отчетности**

**Акционерного общества «Группа «Илим»
(далее – АО «Группа «Илим», Общество)
за 2017 год**

Дата составления Заключения: 04.04.2018 г.

Место составления Заключения: Санкт-Петербург

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

Председатель: Зайнутдинов С.С.

Члены: Коновалова И.А.

Дорофеев В.С.

Уемлянин Б.В.

Юрова И.А.

Ревизионная комиссия, избранная Решением годового Общего собрания акционеров от 09.06.2017 г., Протокол № 2/2017 от 09.06.2017 г., руководствуясь полномочиями, определенными Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом АО «Группа «Илим» и Положением о Ревизионной комиссии АО «Группа «Илим», утвержденными Решением внеочередного Общего собрания акционеров АО «Группа «Илим» от 03.02.2017 г., Протокол №1/2017 от 06.02.2017 г., провела проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества за период с 01.01.2017 г. по 31.12.2017 г.

1. Основные вопросы проверки

- Проверка правомочности решений, принятых руководством Общества в части соблюдения действующего законодательства Российской Федерации и Устава Общества;
- Проверка документов по инвентаризации имущества и финансовых обязательств Общества;
- Проверка правильности подготовки Годового отчета и составления Годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, согласно требованиям действующего законодательства РФ.

2. В ходе проверки были изучены следующие документы

- Годовой отчет за 2017 год;
- Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2017 год;
- Аудиторское заключение независимого аудитора о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год;
- Материалы годовой инвентаризации имущества и финансовых обязательств АО «Группа «Илим»;
- Устав АО «Группа «Илим»;
- Протоколы заседания Совета Директоров АО «Группа «Илим»;
- Положение «Об учётной политике ОАО «Группа «Илим»».

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 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. Ревизорами отмечаются случаи:

- включения в состав инвентаризационных комиссий по товарно-материальным ценностям материально ответственных лиц, что может создавать ситуацию конфликта интересов и влиять на оценку достоверности результатов инвентаризации;
- отсутствия договоров о материальной ответственности с лицами, ответственными за сохранность вверенных активов.

3.3. 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

На основании изученных документов Ревизионная комиссия пришла к заключению, что результаты финансово – хозяйственной деятельности АО «Группа «Илим» за 2017 год, отраженные в Годовом отчете и Годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, соответствуют действительности и рекомендуются к утверждению Советом директоров.







www.ilimgroup.ru