

регистрационный номер выпуска ценных бумаг

4 В 0 2 - 0 1 - 4 3 0 7 3 - N - 0 0 1 Р

**ПАО Московская Биржа**

(наименование регистрирующей организации)

**ОТЧЕТ О НАДЛЕЖАЩЕМ (ЦЕЛЕВОМ)  
ИСПОЛЬЗОВАНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ,  
ПОЛУЧЕННЫХ ОТ РАЗМЕЩЕНИЯ ОБЛИГАЦИЙ**  
по состоянию на 31.12.2021

***Акционерное общество «ИНК-Капитал»***

биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии 001Р-01 номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) российских рублей каждая, общее количество фактически размещенных ценных бумаг – 5 000 000 (Пять миллионов) штук со сроком погашения в 1820 день с даты начала размещения биржевых облигаций выпуска, размещаемые по открытой подписке в рамках программы биржевых облигаций серии 001Р, имеющей регистрационный номер 4-43073-N-001Р-02Е от 03.11.2021

Место нахождения эмитента (в соответствии с его уставом): ***Российская Федерация, г. Иркутск***

Заместитель генерального директора АО «ИНК-Капитал»,  
действующий на основании Доверенности №11/д от 03.09.2021

Е.А. Курылёва

(инициалы, фамилия)

Далее в настоящем документе будут использоваться следующие термины:

**Биржевые облигации** – биржевые облигации Эмитента, размещенные в рамках Выпуска.

**Выпуск** – выпуск Биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы, регистрационный номер выпуска 4B02-01-43073-N-001P от 14.12.2021.

**Группа, Группа компаний** - Эмитент совместно с ООО «ИНК» и подконтрольными им организациями.

**Программа** – программа биржевых облигаций серии 001P, имеющая регистрационный номер 4-43073-N-001P-02E от 03.11.2021, в рамках которой размещается выпуск Биржевых облигаций.

**Эмитент** - Акционерное общество «ИНК-Капитал».

## 1. Наименование проекта

Проект по обратной закачке газа в пласт на Ярактинском нефтегазоконденсатном месторождении (Иркутская область).

## 2. Краткое описание проекта

АО «ИНК-Капитал» – холдинговая компания Группы компаний - одного из крупнейших независимых производителей нефти и газа в России. Осознавая потенциальные экологические последствия реализации своих нефтегазовых проектов, Группа компаний разрабатывает и внедряет наиболее эффективные, инновационные экономически целесообразные технические решения, позволяющие добиться минимизации негативного воздействия на окружающую среду. Одним из таких решений является проект на Ярактинском нефтегазоконденсатном месторождении, реализуемый с 2010 года ООО «ИНК» (дочерней компанией Эмитента). Добыча нефти на указанном месторождении сопровождается извлечением попутного нефтяного газа (далее – ПНГ), который, как правило, сжигается на факельных установках в полном объеме. В 2009 году Европейский банк реконструкции и развития (ЕБРР) выдал ООО «ИНК» целевой кредит, благодаря которому на месторождении началась реализация сайклинг-процесса - технологического решения по утилизации ПНГ путем закачки газа в пласт вместо факельного сжигания (далее – Проект, адаптационный Проект).

В результате реализации Проекта существенно снизился объем сжигаемого ПНГ на факельных установках, а также увеличился коэффициент извлечения нефти в связи с повышением пластового давления в продуктивных пластах.

Для оценки экологического эффекта от реализации Проекта за период с 2019 по 2040 год и верификации Выпуска в качестве адаптационного со стороны РА «Эксперт РА» Эмитент привлек международного консультанта в области экологии – Environ Consult CIS, которым была проведена сравнительная оценка по двум сценариям:

1. Реализация адаптационного Проекта,
2. Нулевая альтернатива: ПНГ не используется для закачки в пласт и выделения ценных компонентов, а сжигается на факеле. Сухой отбензиненный газ (далее – СОГ) из природного газа направляется на использование для генерации электроэнергии у конечного потребителя (на объемы ПНГ и СОГ, утилизируемые в Проекте).

В результате реализации адаптационного Проекта за период с 2019 года по 2040 год предполагается, что по сравнению со сценарием нулевой альтернативы:

- (i) выбросы парниковых газов сократятся на 134,7 млн т CO<sub>2</sub>,
- (ii) общий валовый выброс загрязняющих веществ (азота (IV) оксид, азота (II) оксид, углерод (сажа), углерода оксид и метан) сократится на 3,14 млн. т

Проект направлен на достижение Целей устойчивого развития, в том числе:

- цель № 9 «Создание стойкой инфраструктуры, содействие всеохватной и устойчивой индустриализации и инновациям»;
- цель № 12 «Обеспечение перехода к рациональным моделям потребления и производства» в части полезного использования ПНГ»;

– цель № 13 «Принятие срочных мер по борьбе с изменением климата и его последствиями» в части существенного снижения/предотвращения выбросов парниковых газов».

Таким образом, целью реализации Проекта является смягчение последствий изменения климата и снижение загрязнения атмосферного воздуха и выбросов парниковых газов, что соответствует принципам переходных облигаций в рамках руководства по финансированию перехода к низкоуглеродной экономике (The Climate Transition Finance Handbook) Международной ассоциации рынков капитала (ICMA) (далее – принципы переходных облигаций), критериям адаптационного финансового инструмента в соответствии с Постановлением Правительства РФ №1587 от 21.09.2021.

### **3. Утвержденный объем финансирования проекта за счет Биржевых облигаций**

5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей – сумма затрат, понесенных в отношении объектов уже реализованного Проекта, рефинансирование которых предполагается за счет денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций.

### **4. Доля финансирования проекта за счет других источников**

После использования кредита, предоставленного Европейским банком реконструкции и развития в 2009 году, ООО «ИНК» продолжает поэтапно реализовывать Проект за счет собственных средств. Все средства, полученные от выпуска Биржевых облигаций, были направлены на рефинансирование затрат, понесенных в отношении объектов адаптационного Проекта, реализованного ООО «ИНК» за счет собственных средств. Под рефинансирование попали часть собственных расходов на указанный Проект, совершенные в течение последних 24 месяцев до даты выпуска Биржевых облигаций. На протяжении периода с декабря 2019 года по ноябрь 2021 года ООО «ИНК» понесло расходы на Проект в сумме 9 640 540 000 (Девять миллиардов шестьсот сорок миллионов пятьсот сорок тысяч) рублей, часть этой суммы в размере 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей была рефинансирована за счет средств, полученных от выпуска Биржевых облигаций, что составляет 52% от общей суммы расходов на Проект за указанный период.

### **5. Сведения о расходовании (распределении) средств, привлеченных в рамках эмиссии Биржевых облигаций**

Денежные средства, привлеченные в рамках эмиссии Биржевых облигаций, были полностью израсходованы в декабре 2021 г. путем рефинансирования затрат ООО «ИНК» на Проект, посредством выдачи Эмитентом займа ООО «ИНК» в сумме 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей.

### **6. Сведения о расходовании (распределении) средств, привлеченных в рамках эмиссии облигаций в отчетном периоде**

Денежные средства, привлеченные в рамках эмиссии Биржевых облигаций, были полностью израсходованы в декабре 2021 г. путем рефинансирования затрат ООО «ИНК» на Проект, посредством выдачи Эмитентом займа ООО «ИНК» в сумме 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей.

### **7. Сведения об управлении нераспределенными средствами**

Нераспределенные денежные средства отсутствуют.

### **8. Сведения о достижении качественных и количественных показателей реализации проекта, указанных в решении о выпуске ценных бумаг, включенных в Сегменты Сектора устойчивого развития**

Результаты реализации Проекта за период с 2019 по 2021 годы по сравнению со сценарием нулевой альтернативы (сведения за 2019-2020 годы представлены по данным консультанта в области экологии, указанным в заключении верификатора Рейтинговое агентство «Эксперт РА» от 13 декабря 2021 года, сведения за 2021 год являются предварительными данными, рассчитанными Эмитентом самостоятельно):

(i) выбросы парниковых газов сократились на 12 391,6 тыс. т. CO<sub>2</sub>, в том числе за 2021 год – 3 393,5 тыс. т. CO<sub>2</sub>,

(ii) общий валовый выброс загрязняющих веществ (азота (IV) оксид, азота (II) оксид, углерод (сажа), углерода оксид и метан) сократился на 98,2 тыс т., в том числе за 2021 год – 21,5 тыс. т.

В IV квартале 2022 года в рамках ежегодной верификации выпуска Биржевых облигаций планируется привлечение консультанта в области экологии для подготовки отчета о достижении качественных и количественных показателей реализации Проекта, включая детальный расчет объемов выбросов парниковых газов и загрязняющих веществ в 2021 – 2022 гг. С учетом изложенного, данные по сокращению объемов выбросов парниковых газов и загрязняющих веществ за 2021 год и рассчитанные Эмитентом, могут в той или иной степени отличаться от данных, которые будут рассчитаны консультантом в области экологии в октябре-ноябре 2022 года.

### **9. Сведения, подтверждающие реализацию проекта, описание которого содержится в решении о выпуске (программе) облигаций, включенных в Сегменты Сектора устойчивого развития, и фактическое использование всех денежных средств, полученных от размещения указанных облигаций**

Сведения, подтверждающие этапность реализации Проекта, указаны в пунктах 7, 8 и 10 настоящего отчета.

Фактическое использование всех денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, в целях рефинансирования затрат на Проект подтверждается платежным поручением № 351 от 17.12.2021 о переводе АО «ИНК-Капитал» денежных средств, привлеченных в рамках размещения Биржевых облигаций, в полном объеме в счет договора займа ООО «ИНК».

### **10. Сведения о состоянии проекта на дату окончания отчетного периода.**

Проект является сложным и многокомпонентным по задействованной в процессе инфраструктуре и этапности реализации.

По состоянию на 31 декабря 2021 года реализована и запущена в эксплуатацию большая часть объектов, предусмотренных Проектом. В активной стадии реализации находятся следующие ключевые объекты:

- ДКС-3;
- Система напорного транспорта ПНГ от ДКС-3 до Узла приема ПНГ в составе УПППНГ-3,6;
- Система напорного транспорта ПНГ от ДКС-3 до Узла приема ПНГ в составе УКПГ-2;
- Узел приема ПНГ и сооружения для переработки ПНГ в составе УКПГ-2;
- Трубопроводы ПНГ от Узла приема газа до УКПГ-2;
- Трубопроводы СОГ от УКПГ-2 до КС УКПГ-2;
- Трубопроводы СОГ от КС УКПГ-2 до Блока распределения газа;
- Блок распределения газа;
- Трубопроводы ВД СОГ от блока распределения газа до нагнетательных скважин (в составе пускового комплекса УКПГ-2);
- Трубопроводы и сооружения для закачки ПНГ в нефтяной пласт (в составе пускового комплекса ДКС-3);
- Система подачи метанола в газопроводы высокого давления для исключения гидратообразования (в составе пусковых комплексов УКПГ-2 и ДКС-3);
- Внутрикустовые технологические трубопроводы (в составе пусковых комплексов УКПГ-2 и ДКС-3);
- Системы электроснабжения, автоматизации и КИП на объектах сайклинг-процесса (в составе пускового комплекса ДКС-3).