

Утвержден
решением общего собрания акционеров
ПАО «ВСЗ»
Протокол от «04» июля 2022 № 47

Предварительно утвержден
Советом директоров ПАО «ВСЗ»
Протокол от «02» июня 2022 № 14/2022

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» за 2021 год



Генеральный директор

А.С.Соловьев

СОДЕРЖАНИЕ

Обращение председателя Совета директоров ПАО «ВСЗ»	3	9. Социальная ответственность	46
Обращение Генерального директора ПАО «ВСЗ»	4	9.1. Управление персоналом	46
1. Портрет Общества		9.2. Безопасность труда	49
1.1. История создания и деятельности Общества	5	10. Приложения к годовому отчету	
1.2. Ключевые события отчетного года Общества	8	10.1. Бухгалтерская отчетность Общества за отчетный год по РСБУ	50
2. Положение Общества в отрасли	8	10.2. Аудиторское заключение к бухгалтерской отчетности по РСБУ	55
3. Основные направления развития Общества		10.3. Финансовая отчетность по МСФО за отчетный год...	62
3.1. Перспективы развития Общества	11	10.4. Аудиторское заключение к финансовой отчетности по МСФО	67
3.2. Инвестиционная политика	12	10.5. Закупочная деятельность	71
3.3. Техническое и инновационное развитие		10.6. Сведения о сделках Общества, в совершении которых имеется заинтересованность	72
3.3.1. Техническое развитие	13	10.7. Сведения о крупных сделках Общества в отчетном году	74
3.3.2. Инновационное развитие	15	10.8. Сведения (отчет) о применении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления...	74
3.3.3. Энергосбережение и повышение энергетической эффективности	16	10.9. Сведения о выполнении поручений Совета директоров	99
3.4. Программа отчуждения непрофильных активов	18	10.10. Информация о базовых внутренних документах, являющихся основанием для формирования годового отчета, а также регламентирующие функцию внутреннего аудита и вопросы деятельности системы внутреннего контроля и управления рисками	101
3.5. Функционирование системы менеджмента качества и стандартизации	18	10.11. Сведения об Обществе	102
4. Финансово-экономические результаты отчетного года			
4.1. Основные финансово-экономические показатели	20		
4.2. Ключевые показатели эффективности	21		
4.3. Информация о состоянии чистых активов	22		
4.4. Сведения о распределении чистой прибыли, полученной в отчетном году	22		
5. Корпоративное управление	22		
5.1. Сведения о структуре органов управления и контроля	24		
5.2. Общее собрание акционеров	24		
5.3. Совет директоров	25		
5.4. Корпоративный секретарь	30		
5.5. Единоличный исполнительный орган	30		
5.6. Ревизионная комиссия	31		
6. Управление рисками и внутренний контроль	32		
7. Внутренний аудит	32		
8. Основные факторы рисков, связанные с деятельностью Общества	34		

Обращение Председателя Совета директоров

публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод»

Публичное акционерное общество «Выборгский судостроительный завод» является одним из лидеров судостроительных предприятий Северо-Западного федерального округа. Общество располагает квалифицированным персоналом, передовыми техническими возможностями, что позволяет ПАО «ВСЗ» обеспечивать строительство самых современных судов в установленный срок.

В отчетном 2021 году, второй большой кормовой морозильный траулер-процессор проекта КМТ01 «Норвежское море», построенный на верфи в рамках программы инвестиционных квот передан заказчику АО «Архангельский траловый флот».

Это судно оснащено современной фабрикой по переработке и заморозке продукции полного цикла, новейшим траловым комплексом. На судне применен ряд новейших решений, повышающих эффективность работы на промысле, такие как комплексная система переменной частоты внутренней электросети, обеспечивающее экономию топлива при переходах, а также оборудование, позволяющее сортировать мороженую продукцию по видам и формировать паллеты, сократив время разгрузки продукции в два раза.

В прошедшем году продолжилось развитие завода, как одного из ведущих предприятий России по постройке ледоколов. Так Обществом был заключен контракт на постройку ледокола пр. 21900М2, мощностью 18 МВт, ледового класса Icebreaker7 для Северо-Западного бассейна со сроком сдачи в 2024 году. Завод также продолжил выполнение имеющихся договорных обязательств на строительство серии траулеров-процессоров и других судов. *Информация в настоящем пункте частично не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах», Постановления Правительства от 12.03.2022 № 351.*

Было уделено отдельное внимание работе по модернизации и техническому перевооружению производственных мощностей в рамках программ инновационного развития ПАО «ВСЗ» до 2030 года.

От имени Совета директоров хочу пожелать Обществу сохранять положительную динамику финансовых показателей деятельности, а так же оставаться среди передовых судостроительных предприятий России и успешно выполнять самые сложные судостроительные проекты.

Адамия Давид Арчилович
Председатель Совета директоров
ПАО «ВСЗ»

Обращение Генерального директора публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод»



В 2021 году ПАО «Выборгский судостроительный завод» продолжило свое развитие, направленное на увеличение объемов производства, снижение издержек и укрепление позиций в судостроительной отрасли страны. Завод продолжил полномасштабную программу по строительству рыбопромысловых судов, которые станут флагманом обновленного флота России.

Прошедший 2021 год был непростым как с точки зрения выполнения сдаточной программы Завода, так и выполнения производственного плана Завода по продвижению технической готовности строящихся заказов.

Среди производственных событий следует выделить следующие:

- 4 февраля состоялась торжественная церемония подъема государственного флага Российской Федерации на траулере «Баренцево море», построенного по заказу АО «Архангельский траловый флот»;

- 20 сентября после успешно прошедших ходовых испытаний кормовой морозильный траулер «Норвежское море» проекта КМТ01 заводской строительный номер 936, строящегося по заказу АО «Архангельский траловый флот» был передан Заказчику;

- 3 декабря состоялась церемония спуска на воду кормового морозильного траулера «Карское море» проекта КМТ01 заводской

строительный номер 938, строящегося по заказу АО «Архангельский траловый флот».

Информация в настоящем пункте частично не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах», Постановления Правительства от 12.03.2022 № 351.

В числе приоритетных направлений в ближайшей перспективе определены: дальнейшее повышение эффективности работы и выполнение поставленных задач в области гражданского судостроения, модернизация и техническое перевооружение производственных мощностей, реализации мероприятий направленных на сокращение издержек, повышение финансовой стабильности.

В целях оптимизации производственных процессов и расширения номенклатуры выпускаемой продукции планируется актуализировать программу развития производственных мощностей до 2030 года с упором на крупноблочное строительство и изготовление габаритных модулей и металлоконструкций для планирующихся оффшорных и СПГ проектов преимущественно в арктическом регионе РФ.

Развитие верфи невозможно без подготовки высококвалифицированных специалистов отрасли и мощного притока молодежи в судостроение. В соответствии с политикой АО «ОСК» и внутренней политикой верфи, ПАО «ВСЗ» продолжает целевое обучение студентов вузов и техническое обучение с повышением квалификации работающих на верфи специалистов.

В целях сохранения лидерства верфи в секторе гражданского судостроения ПАО «ВСЗ» и дальше намерено совершенствовать производственную базу,

укреплять продуктивные взаимоотношения с партнерами и контрагентами, проводить оптимизацию издержек, повышать конкурентоспособность верфи и проводить ответственную кадровую политику.

**Соловьев Александр Сергеевич
Генеральный директор ПАО «ВСЗ»**

1. Портрет Общества

1.1. История создания и деятельности Общества

Публичное акционерное общество «Выборгский судостроительный завод» - одно из крупнейших судостроительных предприятий, расположенных в Северо-Западном регионе России, завод с более чем семидесятилетним опытом работы в области судостроения.

Основным направлением деятельности верфи является строительство различных судов гражданского назначения: судов ледового класса, судов снабжения, ледоколов, рыболовных траулеров, а также буровых платформ для разработки морских шельфовых месторождений.

1948-1956 гг. Строительство завода и первая продукция

Выборгский судостроительный завод был основан 12 ноября 1948 г. с утверждения «Временного положения о введенном в частичную эксплуатацию заводе 870 МСП». В 1949 году при плане сдачи первых двух самоходных барж было сдано 8. Чуть позже, в 53-56 годах, завод начинает осваивать более сложные заказы, в частности, самоходные баржи разных модификаций. В сентябре 1954 г. в эллинге впервые закладывается головной десантный корабль.

С 1953 по 1956 гг. заводом было сдано 318 самоходных и 20 самоходных барж, 3 малых десантных корабля.



1956-1978 гг. Переход к среднетоннажному гражданскому судостроению. Серийная постройка

В начале 60-х годов вводятся в строй последние сооружения технологической цепочки производства. Предприятие получает

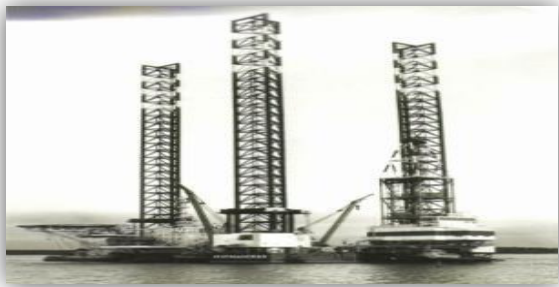
возможность сосредоточиться на отработке технологий серийной постройки судов. В сжатые сроки заводу удается наладить выпуск крупных серий лесовозов (до 11 единиц в год). В конце 70-х для ВМФ строятся 2 судна-спасателя (одно из них, «Михаил Рудницкий», участвовало в спасательных операциях при авариях подлодок «Комсомольца» и «Курска»; судно до сих пор в строю). Сдаются и 2 поисково-обследовательских судна для обнаружения затонувших объектов на глубинах 2000-6000 метров.



1978-1993 гг. Переориентация завода на выпуск плавучих буровых установок

С 1978 г. завод осваивает новую продукцию - плавучие буровые установки для разведки и добычи нефти и газа на континентальном шельфе. На первом этапе освоения ППБУ завод поставил для эксплуатации на Каспийском море с окончательной сборкой в Астрахани полностью готовые 900 тонные блок-модули и понтоны на 6 ППБУ. В 1982-1990 гг. во Вьетнам были поставлены 7 комплектов верхних строений стационарных буровых платформ. С 1985 по 1991 гг. для открытых морей завод построил в полном объеме «под ключ» 4 ППБУ типа «Шельф», в настоящее время все платформы успешно эксплуатируются.

В 1990-1993 гг. были впервые в СССР сданы для эксплуатации в открытых морях две СПБУ типа «Мурманская».



1993-2000 гг. Проект века – космический стартовый комплекс Sea Launch

В 1993 г. завод закончил свою историю как государственное предприятие.

В соответствии с приказом Ленинградского областного Комитета по управлению государственным имуществом от 22 июня 1993 г. № 223, изданным во исполнение Указа Президента Российской Федерации № 721 от 01 июля 1992 г.

«Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества», государственное предприятие Выборгский судостроительный завод было преобразовано в открытое акционерное общество «Выборгский судостроительный завод».

Руководство завода налаживает контакты с норвежской компанией Мосс Технолоджи, которая предложила контракт на ремонт и модернизацию поврежденной ППБУ «Одиссей». Через несколько лет, в 1997 г., эта установка превратилась в проект, не имеющий аналогов в мире - космический стартовый комплекс «Sea Launch» («Морской Старт»). Для реализации этого проекта был создан международный консорциум; объем поставок завода составил 57,6%.



23 июля 1997 г. завод сменил свое название на открытое акционерное общество «Квернер-Выборг Верфь» и вошел в состав

норвежского концерна «Квернер». В качестве основных задач, стоящих перед заводом, концерн ставил реорганизацию структуры управления, снижение накладных расходов с целью повышения конкурентоспособности предприятия. Была изменена система планирования и отчетности, приблизившаяся к западным стандартам.

2000-2012 гг. Освоение шельфа

13 марта 2000 г. было подписано соглашение о продаже пакета акций Общества норвежским концерном «Квернер» ЗАО «АКО Барсс Груп». Завод сменил своё название на открытое акционерное общество «Выборгский судостроительный завод».

В 2000-2006 гг. заводом построены серия траулеров и серия судов снабжения морских платформ для норвежских заказчиков, выполнен контракт на постройку 6 танкеров для компаний из Казахстана.

В сентябре 2006 г. закрытое акционерное общество «АКО Барсс Груп» уступило принадлежащий ему контрольный пакет акций группе физических лиц. На первом же собрании акционеров было принято решение ориентировать производственные мощности завода на строительство платформ и судов для газовой и нефтяной промышленности.

Завод активно участвовал в различных программах по освоению шельфа, в частности, в строительстве морской ледостойкой стационарной платформы «Приразломная». Выборгская верфь построила многофункциональную полупогружную платформу со свободной палубой по проекту Moss Maritime AS. В 2007 г. верфь выиграла тендер на строительство двух ППБУ ("Полярная звезда" и "Северное сияние") по проекту Moss CS-50 MkII. В целях ускорения разработки проекта и строительства ППБУ нижний корпус изготовил ВСЗ, а верхнее строение - корейская компания Samsung Heavy Industries. Передача первой ППБУ «Полярная звезда» заказчику состоялась в 2010 г., второй - в 2011 г. Все этапы строительства одной платформы от закладки до поставки заказчику заняли 36 месяцев.



2012-2016гг. Ледокольный флот

С мая 2012 г. Общество входит в состав акционерного общества «Объединенная судостроительная корпорация». Интегрирование Общества в структуру АО «ОСК» позволило заводу значительно увеличить портфель заказов в области гражданского судостроения.

С 30 июня 2015 г. открытое акционерное общество «Выборгский судостроительный завод» стало именоваться публичное акционерное общество «Выборгский судостроительный завод».

В 2012 г. завод начал строительство линейных дизельных ледоколов проекта 21900М мощностью 18 МВт. Передача заказчику головного ледокола «Владивосток» состоялась в соответствии с контрактными сроками в октябре 2015 года, второго в серии судна «Мурманск» - в декабре 2015 г., третьего ледокола «Новороссийск» - в декабре 2016 г. На данный момент суда проекта 21900 М являются самыми мощными дизель-электрическими ледоколами в России.



В апреле 2015 г. завод подписал контракт на строительство двух многоцелевых ледокольных судов обеспечения мощностью 22 МВт. Суда были построены по новейшему проекту компании Aker Arctic под ледовый класс Icebreaker 8. Оба судна были переданы

заказчику ООО «Газпромнефть Шиппинг» в 2018 г.



В 2015 г. был подписан контракт на строительство портового ледокола «Обь» для проекта «Ямал СПГ» по заказу ФГУП «Атомфлот». Портовый ледокол проекта Aker ARC124 мощностью около 12 МВт с инновационной движительной системой имеет ледовый класс Icebreaker7. Судно было передано заказчику в 2019 г.



2016 г. – по настоящее время. Рыболовный флот

В 2016 г. ПАО «ВСЗ» заключило контракты на строительство «под ключ» серии из четырёх крупнотоннажных рыболовных траулеров проекта КМТ01 для работы на Северном бассейне. Каждое судно будет оснащено современным траловым комплексом последнего поколения, что даст судну возможность производительности до 140 тонн сырца в сутки.



В декабре 2016 г. и мае 2017 г. были подписаны контракты на строительство 4-х рыболовных траулеров проекта. Траулеры с ледовыми усилениями категории Ice3 и траловым комплексом последнего поколения предназначены для лова донных

пород рыб. На борту траулеров размещается современное оборудование с планируемой производительностью вылова и круглосуточной заморозки до 100 тонн рыбы в сутки, а также комбинированные трюмы для морской продукции ёмкостью до 375 куб.м.

Первый из серии траулер-процессор «Баренцево море» был передан заказчику в сентябре 2020 года. В настоящее время на ПАО «ВСЗ» продолжается строительство 6 рыболовных траулеров.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали дочерние, зависимые общества.

1.2. Ключевые события отчетного года Общества



- 4 февраля состоялась торжественная церемония подъёма государственного флага Российской Федерации на траулере «Баренцево море», построенного на ПАО «Выборгский судостроительный завод» по заказу АО «АТФ» (входит в НП «Северо-Западный рыбопромышленный консорциум»). Траулер был заложен 31 мая 2017 г., спущено на воду 05 декабря 2018 г, передан Заказчику 8 сентября 2020 г.;



- 8 сентября первый серийный траулер-процессор «Норвежское море» (зав. № 936), построенный на ПАО «ВСЗ, вышел на ходовые испытания в Балтийском море;



- 20 сентября после успешно прошедших ходовых испытаний судна, ПАО «ВСЗ» и АО «АТФ» подписали приёмный акт о передаче первого серийного траулера-процессора проекта КМТ01 «Норвежское море». Траулер был заложен 29 января 2018 г., спущен на воду 17 мая 2019 г.;



- 3 декабря состоялась церемония спуска на воду кормового морозильного траулера «Карское море» проекта КМТ01 заводской строительный номер 938, строящегося по заказу АО «Архангельский траловый флот».

2. Положение Общества в отрасли

Положение Общества в отрасли

Основным направлением деятельности ПАО «ВСЗ» является гражданское судостроение - строительство ледоколов и ледокольных судов обеспечения, ледокольных

судов снабжения, рыболовных траулеров и буровых установок.

Производственные мощности позволяют Обществу выполнять работы по изготовлению металлоконструкций различного назначения, судоремонту, металлообработке. Значительный опыт и производственные мощности позволяют ПАО «ВСЗ» выполнять полный цикл подготовительных, производственных и сдаточных работ в рамках реализации судостроительных заказов.

Положение ПАО «ВСЗ» в области строительства судов снабжения

Информация в настоящем пункте частично не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах», Постановления Правительства от 12.03.2022 № 351.

Положение ПАО «ВСЗ» в области строительства рыболовных траулеров

Активно растущий и перспективный рынок в области строительства рыболовных траулеров связан с постройкой судов для добычи и переработки биоресурсов. Рост спроса на отечественные рыбопромысловые суда наблюдается благодаря вступлению в силу закона об инвестиционных квотах. В настоящее время средний возраст рыбопромыслового флота - 30 лет. В классе находится 1206 единиц, из которых более 30% (то есть четыреста судов) старше 30 лет, что создает хорошую перспективу обновления. В 2016 г. были приняты поправки к Федеральному закону «О рыболовстве и сохранении водных биологических ресурсов», закрепляющие выделение дополнительных квот предприятиям рыбной отрасли. Инвестиционные квоты будут выделяться, в

том числе, предприятиям, инвестирующим в строительство новых судов на российских верфях. По причине старения рыболовного флота потребность России в промысловых судах оценивается по разным источникам примерно в 180 крупных и средних судов различного назначения. Российские судостроительные заводы имеют возможность почти полного удовлетворения спроса на средние и малые суда.

В связи с чем, для ПАО «ВСЗ» этот рынок является одним из ключевых и перспективных направлений деятельности. Общество имеет значительный опыт в реализации проектов в рамках данного направления, в том числе в кооперации с норвежскими верфями.

Информация в настоящем пункте частично не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах», Постановления Правительства от 12.03.2022 № 351.

ПАО «ВСЗ», используя накопленный опыт и необходимые производственные возможности для реализации проектов строительства рыболовных судов, имеет в этой области строительства достаточные конкурентные преимущества перед другими верфями.

Положение ПАО «ВСЗ» в области строительства ледоколов и ледокольных судов обеспечения

ПАО «ВСЗ» на протяжении нескольких лет прочно занимает лидирующие позиции в области строительства дизель-электрических

ледоколов и ледокольных судов обеспечения в России.

Информация в настоящем пункте частично не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах», Постановления Правительства от 12.03.2022 № 351.

В области строительства ледоколов к положительным факторам для ПАО «ВСЗ» следует отнести государственную программу развития судостроения в Российской Федерации, объявленную Минпромторгом России, согласно которой до 2030 г. в стране должно быть построено 26 новых ледоколов.

Так, в отчетом году Обществом был заключен контракт на постройку ледокола пр. 21900М2, мощностью 18 МВт, ледового класса Icebreaker7 для Северо-Западного бассейна со сроком сдачи в 2024 г.

Положение Общества в области строительства полупогружных буровых установок

В области строительства полупогружных платформ ПАО «ВСЗ» является одним из безоговорочных лидеров в России. Начиная с 1978 г. завод осуществлял постройку плавучих буровых установок для разведки и добычи нефти и газа на континентальном шельфе. За этот период было построено 105 модулей верхних строений платформ, 4 буровые установки второго поколения «под

ключ» и две буровые платформы шестого поколения «под ключ».

Информация в настоящем пункте частично не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах», Постановления Правительства от 12.03.2022 № 351.

Основное преимущество ПАО «ВСЗ» в области строительства буровых установок - большой опыт в постройке подобных сооружений, а также применение методов кооперации с другими предприятиями, что позволяет выполнить поставленные задачи качественно и в срок.

Положение ПАО «ВСЗ» в отрасли по оценке производственных мощностей

Информация в настоящем пункте частично не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах», Постановления Правительства от 12.03.2022 № 351.

ПАО «ВСЗ» стремится использовать весь накопленный опыт для повышения уровня конкурентоспособности продукции российского судостроения на внутреннем рынке и имеет для этого все необходимые ресурсы:

- площадь верфи составляет 44,18 га, производственные площади: крытые – 64 000 м², открытые – 18 500 м²;
- корпусное производство, обеспечивающее изготовление стальных конструкций общей массой до 20 000 тонн в год;
- гибочный пресс усилием 1 000 тонн который обеспечивает постройку корпусов судов ледового плавания и ледоколов;

- первичная обработка металла (очистка и грунтовка) для обработки листового и профильного металлопроката с максимальными габаритами 3200x12000 мм при толщине листа от 3 мм и профилей высотой до 500 мм и длиной до 12 000 мм;
- мощность участка резки и гибки – 30 000 тонн/год (24 000 тонн/год – лист, 6 000 тонн/год – профиль);
- спуск судов размерения которых составляют: длина – 139 метров, ширина – 18 метров, осадка – 4,6 метров производится через наливную док-камеру;
- сборка судов шириной более 18 метров производится блочным методом на полупогружной барже/доке «Атлант» с размерениями по стапель-палубе 130x35 метров. Баржа/док позволяет строить и спускать суда длиной до 160 метров и шириной до 30 метров и весом до 8600 тонн;
- завод имеет две достроечные набережные общей протяженностью 550 метров: набережная длиной 250 метров оборудована порталными кранами грузоподъемностью по 100 тонн, на набережной длиной 300 метров - два крана грузоподъемностью по 10 тонн;
- на ПАО «ВСЗ» имеется плавучий кран «Богатырь» грузоподъемностью 300 тонн. Формирование корпусов судов производится из блоков массой до 300 тонн.

Основные конкурентные преимущества Общества

ПАО «ВСЗ» обладает уникальными производственными возможностями, высококвалифицированным персоналом и собственной акваторией, что позволяет предприятию успешно выполнять работы по строительству технически сложных судов малого и среднего тоннажа, а также плавучих конструкций. Основное конкурентное преимущество ПАО «ВСЗ» - успешная реализация проектов с высоким качеством, являющимся результатом значительного накопленного опыта и слаженной работы высококвалифицированного персонала верфи, обеспечивает устойчивое положение предприятия и создает предпосылки для дальнейшего динамичного развития в краткосрочной и долгосрочной перспективе. К

основным фактором конкурентных преимуществ относятся:

- значительный опыт работы на рынке судостроения;
- наличие высококвалифицированного персонала;
- высокое качество выпускаемой продукции;
- финансирование реализуемых проектов;
- наличие свободных стапельных мест и производственных площадок.

3. Основные направления развития Общества

3.1. Стратегия развития Общества (Перспективы развития Общества)

ПАО «ВСЗ» планирует свое развитие, опираясь на основные направления стратегии развития АО «ОСК» на период до 2030 г., с учетом тенденций рынка гражданского судостроения и потенциала Общества, которые включают в себя следующие цели и задачи:

- удовлетворение спроса отечественных заказчиков в гражданском судостроении;
- повышение конкурентоспособности Общества в отрасли гражданского судостроения в части технических и финансовых показателей;
- реализация мероприятий в области модернизации производства (реконструкции и технического перевооружения производства, внедрения современных технологий);
- увеличение объемов и улучшение показателей производства;
- проведение кадровой политики, которая обеспечивает подготовку, переподготовку и перераспределение специалистов учитывая производственные планы предприятия;
- достижение положительных финансово-экономических показателей результатов деятельности Общества.

В 2021 г. ПАО «ВСЗ» продолжило работу по реализации судостроительных заказов в рамках заключенных контрактов.

Кроме того, Обществом был заключен новый контракт, на строительство ледокола пр. 21900М2, мощностью 18 МВт, ледового класса Icebreaker7 для Северо-Западного бассейна со сроком сдачи в 2024 г. 2021 г.

был довольно сложным, как в целом для многих предприятий в стране, пандемия коронавирусной инфекции продолжила вносить коррективы в работы Общества. Закрытие границ и трудности с приездом иностранных специалистов для проведения шеф-монтажных работ, сбой поставок оборудования, а также соблюдение всех рекомендаций и санитарных норм для того, чтобы продолжать работу завода в это сложное время, не могли не отразиться на сроках строительства заказов. Но, несмотря на все трудности, подводя итоги, можно говорить о том, что этот год был для ПАО «ВСЗ» успешным.

В прошедшем году завод завершил строительство и передал заказчику первый серийный траулер-процессор «Норвежское море» - продолжение серии постройки траулеров пр. КМТ01.

Также Общество продолжало строительные работы на судах проекта КМТ02.02 «Юрий Маточкин», проекте КМТ02.03 «Братья Лаптевы» и «Леонид Горбенко».

Каждое судно будет иметь на борту фабрику для выпуска филе, рыбомучную установку, оборудование для производства рыбьего жира, консервную фабрику, а также будет оснащено мощными грузовыми кранами и траловым комплексом последнего поколения.

Передача серийных судов заказчикам запланирована на 2022-2024 гг.

Информация в настоящем пункте частично не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах», Постановления Правительства от 12.03.2022 № 351.

Следующий год Общество планирует провести при максимально сформированном портфеле заказов, с высокой загрузкой производственных мощностей.

3.2. Инвестиционная политика

ПАО «ВСЗ» разработана и одобрена Советом директоров Общества (протокол №21/2018 от 27 августа 2018 г.)

инвестиционная программа ПАО «ВСЗ» на 2018-2027гг.

Инвестиционная Программа Общества на 2018-2027 гг. состоит из:

- инвестиционного проекта, объединяющего технологически связанных инвестиционных мероприятий, направленных на развитие производственной базы в обеспечение постройки нового вида продукции – серии траулеров.

- *Информация в настоящем пункте частично не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах», Постановления Правительства от 12.03.2022 № 351.*

В процессе реализации проекта: «Программа технического перевооружения цехов в обеспечение постройки серии траулеров» ПАО «ВСЗ» пересмотрело смету расходования средств по проекту.

После проведения внутреннего аудита проекта «Программа технического перевооружения цехов в обеспечение постройки серии траулеров» на ПАО «ВСЗ» выполнение проекта в разрезе финансовой части отражено в следующих показателях:

На 31.12.2021 заключено 94 договора на поставку оборудования, из них по 83 договорам произведена поставка в полном объеме, выполнены все пусконаладочные работы и произведена 100% оплата.

Также Обществом реализовывались дополнительные мероприятия, вызванные производственной необходимостью, но не входящие в инвестиционный проект.

Кроме того, в отчетном периоде в Обществе начала действовать Программа энергосбережения и повышения энергоэффективности на 2021-2023 гг., утвержденная приказом ПАО «ВСЗ» от 30 декабря 2020 г. № 376. С начала действия проекта реализовано 2 мероприятия.

Также в отчетном периоде началась реализация проекта «Техническое перевооружение опасного производственного объекта "Цех гальванического производства».

3.3. Техническое и инновационное развитие

3.3.1. Техническое развитие

Обществом в 2019 г. была

разработана и утверждена Программа организационного и технического развития ПАО «ВСЗ» до 2027 года, определившая основные направления организационного и технического развития Общества с учетом сформированного портфеля заказов на указанный период. В отчетном году программой предусмотрена реализация следующих проектов:

1. «Реконструкции склада листового и профильного металлопроката с организацией прямой рольганговой подачи металла на линию первичной обработки корпусного цеха (КЦ)», со сроками реализации в 2020-2021 гг.

Цель проекта: сокращение трудоемкости складских работ и затрат на перевозку металла по территории ПАО «ВСЗ» и разгрузку автокранами.

В рамках реализации проекта заключен договор на разработку проектной документации.

2. «Расширение использования площадей для сборки секций массой до 6 тонн заменой мостовых кранов г/п15тоннна г/п 30 тонн в 3 и 4 пролетах блока К», со сроком реализации в 2020-2022 гг.

Цель проекта: компенсация потери сборочных площадей на южной нитке

стапеля блока «Б», снижение трудоемкости сборочно-сварочных работ за счет увеличения массы секций, подаваемых на стапель, с 30тонндо 60тонн.

В рамках реализации проекта выполнены строительно-монтажные работы по усилению строительных конструкций и заключен договор на поставку мостовых кранов в количестве четырех штук грузоподъемностью 30 тонн. (поставка ООО ЦНИИМАШ).

3. «Замена деформированных плоских стенов, для сборки секций в 1 и 3 пролетах блока «К» и северной нитке блока «Б» на новые стенов, универсальной конструкции», со сроком реализации в 2020-2022 гг.

Цель проекта: повышение качества и точности собираемых на стенов корпусных конструкций, сокращение трудоемкости изготовления разовой сборочной оснасти, сокращение работ на стапеле при подгонке секций.

В рамках реализации проекта:

- Поставлен на склад ПАО «ВСЗ» листовой и профильный металлопрокат для стенов Блока «К» и «Б»

Информация в настоящем пункте частично не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах», Постановления Правительства от 12.03.2022 № 351.

1. «Изготовление дополнительных комплектов стапельной опорной оснастки для одновременной постройки 5 судов на позициях стапеля и их передвижки», со сроком реализации в 2020-2021 гг.

В отчетном году выполнены следующие работы:

- Завершены этапы по поставке и вводу в эксплуатацию по пунктам: клиновое опора, стапельный проставыш, центрирующее устройство, опора металлическая (нижняя, верхняя), козловая балка, тумба килевая ж/бетонной, опорная тумба, опорастапельная.

2. Заключен договор на поставку и установку пункта трап-башня открытого стапеля, срок выполнения I кв. 2022 г. «Обеспечение передвижки островов/судов по позициям стапеля с реконструкцией существующих стапельных тележек г/п125т», со сроком реализации в 2020-2021 гг.

В ходе реализации проекта заключен договор на модернизацию стапельных тележек, в количестве 100 шт. В отчетном году все работы выполнены в полном объеме.

3. «Закупка оборудования и инструмента для оснащения рабочих мест в цехах», со сроком реализации в 2020-2022 гг.

Цель проекта: повышение качества выпускаемой продукции, улучшение условий труда, обеспечение высокотехнологичным оборудованием новых рабочих мест и участков, снижение трудоемкости выполняемых работ.

В 2021 г. фактически закуплено и поставлено 15 единиц оборудования, выполнены работы по устройству полов и монтажу фундаментов для установки поставленного оборудования, выполнены работы по монтажу части оборудования и вводу его в эксплуатацию.

В рамках реализации проекта закуплено, в том числе, высокопроизводительное оборудование российского производства:

Информация в настоящем пункте частично не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах», Постановления Правительства от 12.03.2022 № 351.

Общая стоимость закупленного в 2021г. оборудования составила 60,176 млн. рублей, в том числе НДС.

4. «Приобретение комплектов универсальных сборно-разборных трубчатых лесов для обстройки корпусов строящихся траулеров и других судов», со сроком реализации в 2021-2022 гг.

Цель проекта: обеспечение обстройки носовой и кормовой оконечностей траулеров, а также морозильных трюмов, помещений фабрики и других помещений при одновременной постройке пяти судов, сокращение трудоемкости работ на лессовое обслуживание.

В рамках реализации проекта в 2021 г. заключен договор на поставку. Срок реализации I кв. 2022г.

Кроме того были реализованы следующие мероприятия, не входящие в Программу:

1. Мероприятия, направленные на выполнение требований надзорных органов по технике безопасности, экологии и др., а также хранению оборудования общей стоимостью 7,8 млн.руб. В рамках этих мероприятий произведены следующие работы и приобретены и изготовлены

следующие основные средства:

- контейнеры для сбора производственных отходов – 10 шт.;
- трап для спуска в лодку для сбора возможных разливов нефти с поверхности акватории;
- ворота с калиткой на склад;
- ящик опорного пункта пожаротушения – 4 шт.;
- модернизация бесконсольной кабины- люльки для монтажных работ;
- изготовление и монтаж временного каркасно-тентового склада для обеспечения требуемых условий хранения оборудования ГОЗ;
- поливомоечная пескоразбрасывающая КО-806Р на шасси Камаз-43253-R4

2. Мероприятия, направленные на реализацию проектов по развитию производственной системы общей стоимостью 2.02 млн.руб. В рамках этих мероприятий были изготовлены следующие объекты основных средств:

- стеллаж для корпусного цеха;
- стеллаж под детали цеха №6;
- стеллаж-елочка для цеха №4
- контейнер для транспортировки труб для цеха 6 – 8 шт.

3. Мероприятия, направленные на оборудование новых рабочих мест в производственных цехах, в связи с увеличением основного производственного персонала общей стоимостью 4.66 млн.руб. В рамках этих мероприятий приобретены следующие объекты основных средств:

- аппарат высокого давления Karcher HD 9/50-4 Cage;
- ленточная шлифовальная машина Metabo RBE 15-180 SET;
- шлифователи – 3 шт.;
- Шкафы для сварочного оборудования – 30 шт.
- Блок-контейнер – 4 шт.

4. Мероприятия, направленные на развитие стендовой и испытательной базы общей стоимостью 1.76 млн.руб. В рамках этих мероприятий приобретены следующие объекты основных средств:

- прибор для измерения сопротивления изоляции судового электрооборудования
- «Диспэл 2»;
- динамометр электронный АЦД/4Р – 1200/7И-2 – 2 шт.;

- аппарат рентгеновский переносной «Арсенал 160 НС».

5. Мероприятия, направленные на приобретение вычислительной и оргтехники общей стоимостью 1.65 млн.рублей. В рамках этих мероприятий приобретены следующие объекты основных средств:

- ПК в сборе – 10 шт.;
- ПАК VIP Net Coordinator HV 1004 – 2шт;
- МФУ Canon image Runner Advange DX8786 VFP/

6. Мероприятия, направленные на улучшение условий труда общей стоимостью 0.23 млн.руб. В рамках этих мероприятий приобретены следующие объекты основных средств:

- мебель;
- кофемашина;
- электрическая печь для сауны.

Мероприятия, направленные на техническое перевооружение парка грузового транспорта. В отчетном периоде были выкуплены из лизинга следующие транспортные средства общей стоимостью млн.рублей:

- автомобильный кран модели KC-75721 на шасси VOLVO FM – TRUCK 8*4;
- дизельный вилочный автопогрузчик ZOOMLION FD150QFB;
- седельный тягач Камаз-65206-S5;
- полуприцеп тяжеловоз 94622-0000010;
- полуприцеп автомобильный Нефаз-93341;
- автомобиль UAZ PICAP.

7. Мероприятия, направленные на техническое перевооружение парка легкового автомобильного транспорта. В отчетном периоде были выкуплены из лизинга следующие транспортные средства общей стоимостью 0.02 млн.руб.:

- автомобиль легковой Ford Explorer – 3 шт;
- автомобиль легковой Infiniti QR80
- автомобиль легковой Ford Tourneo Custom.
- Мероприятия, направленные на техническое перевооружение объектов ЭМОобщей стоимостью 1.56 млн.рублей. В рамках этих мероприятий произведены следующие работы и приобретены следующие объекты основных средств:реконструкция (техническое перевооружение) продуктопроводакислорода;
- закупка электроштитов для обеспечения временного электроснабжения на стоящихся заказах.

3.1.2. Инновационное развитие

В 2019 г. ПАО «ВСЗ» разработана и одобрена Советом директоров Общества (протокол № 21/2019 от 23декабря 2019 г.) Программа инновационного развития Общества на 2019-2024 г.г.

Программа направлена на выполнение основных целей инновационного развития Общества:

- цифровая трансформация общества ;
- освоение и выпуск инновационной продукции;
- снижение себестоимости продукции;
- оптимизацию организационно-технической структуры производства;
- организацию специализированных высокопроизводительных ресурсосберегающих производств;
- техническое перевооружение производственных мощностей предприятия;
- внедрение инновационных технологий;
- повышение энергоэффективности и экологической безопасности производства;
- подготовку кадров.

Включенные в Программу проекты по своему содержанию и направленности соответствуют критериям, установленным для проектов, включаемых в инновационные программы.

В среднесрочный план выполнения Программы на 2021 г. были включены следующие проекты:

1. Инновационные проекты цифровой трансформации:

1.1. Внедрение ИТ- комплекса управления предприятием «Global Marine»,

модуль «Электронный документооборот»

1.2. Внедрение системы дистанционного удаленного наблюдения в реальном времени за выполняемыми сварочными процессами и контроля за сварочным оборудованием

2. Продуктовые инновации.

2.1. Проектирование, строительство и испытание кормового морозильного траулерапр. KMT01(ST118L ATF).

3. Технологические инновации

3.1. Автоматизированный центр логистики листового и профильного проката с прямой рольганговой подачей металла на линию первичной обработки.

3.2. Внедрение технологии обеспечения сходимости секций на стапеле за счет обеспечения контроля

геометрии стыкуемых кромок с использованием мобильной координатно-измерительной системы на базе лазерного трекера и ПО «Spatial Analyzer» (Судометрика).

Источником финансирования продуктовых проектов Программы являются средства заказчиков строящихся инновационных заказов, а проекты цифровой трансформации и технологические проекты Программы финансируются за счет заемных и собственных средств.

Из проектов, вошедших в среднесрочный план выполнения Программы, в 2021 году были успешно внедрены следующие ключевые проекты:

Продуктовые проекты :

- создание траулеров процессоров проекта КМТ01, траулеров процессоров пр.КМТ02, патрульного ледокола пр.23550, ОИС пр.22011.

Технологические проекты :

- внедрение системы дистанционного контроля управления сварочными процессами и управления сварочным оборудованием на сборочно-сварочном участке корпусного цеха;
- внедрение технологии обеспечения сходимости секций на стапеле за счет обеспечения контроля геометрии стыкуемых кромок с использованием мобильной координатно-измерительной системы на базе лазерного трекера и ПО «Spatial Analyzer» (Судометрика).

Проекты «цифровой трансформации»:

- внедрение модуля «электронный документооборот» подмодуль «Внешняя переписка», входящего в ИТ-комплекс управления предприятием «Global Marine».

Проект «Автоматизированный центр логистики листового и профильного проката». В связи с невозможностью получения кредита на выполнения строительных работ завершён на этапе выполнения проектных работ. Выполнение работ по капитальному строительству перенесено на более поздний срок.

Общие затраты на инновационные проекты и мероприятия в 2021 г. составили- 7 241.446 млн. рублей, из них продуктовые

инновации- 7 238.126 млн.рублей , технологические- 3.1 млн.рублей, развитие партнерства в сфере образования и науки-0.22 млн.рублей.

3.3.3 Энергосбережение и повышение энергетической эффективности

В отчетном периоде в Обществе

действовала Программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности на 2021-2023 гг. (утверждена приказом ПАО «ВСЗ» от 30.12.2020 № 376).

Цели программы:

- снижение за счет реализации мероприятий Программы удельных объемов потребления энергетических ресурсов;
- реализация начального этапа внедрения системы энергетического менеджмента.

Основные направления программы:

потребление электроэнергии и природного газа.

Сроки реализации программы: 2021-2023 гг.

Мероприятия № 1,2 выполнены, оплата по ним планируется в 2022 году.

Мероприятия № 3,4,5 не выполнены по причине отсутствия финансирования.

Отчет о достижении целевых показателей программы энергосбережения и повышения энергетической эффективности на 01.01.2022г.

№	Наименование показателя мероприятия	Единица измерения	Значения целевых показателей программы		
			план	факт	отклонение
1	2	3	4	5	6
1	Электрическая энергия	тыс. кВт*час	88.88	5.255	-83.625
2	Тепловая энергия	тыс. Гкал	0.104	0.113	0.009

Информация в настоящем пункте частично не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах», Постановления Правительства от 12.03.2022 № 351.

3.4. Программа отчуждения непрофильных активов

Советом директоров Общества (протокол №14/2018 от 05 июля 2018 г.) была утверждена Программа отчуждения непрофильных активов ПАО «ВСЗ» с прилагавшим к ней Реестром непрофильных активов Общества.

Советом директоров ПАО «ВСЗ» в 2019 г. в Программу отчуждения непрофильных активов в части Реестра непрофильных активов (недвижимое имущество) были внесены изменения (протокол № 05/2019 от 23 апреля 2019 г.).

Согласно Программы отчуждения непрофильных активов ПАО «ВСЗ», активов (финансовые вложения, недвижимое имущество), подлежащих реализации в 2021 г., в Реестре непрофильных активов не числится.

3.5. Функционирование системы менеджмента качества и стандартизации

В 2020 г. приказом ПАО «ВСЗ» № 144 от 22.04.2020 г. утверждена Политика Общества в области качества на 2020-2021 гг.

В рамках актуализации стандартов Общества в 2021 г. были выпущены следующие стандарты:

СТО 214 «СМК. Учет, анализ и оформление брака продукции. Управление несоответствующей продукцией»;

СТО 215 «СМК. Система управления охраной труда»;

СТО 219 «СМК. Отработка конструкторской документации»;

СТО 250 «СМК. Требования к оформлению организационно-распорядительной документации»;

СТО 268 «СМК. Управление техническим обслуживанием и ремонтом технологического и подъемно-транспортного оборудования готовое»;

СТО 277 «СМК. Неразрушающий контроль. Порядок проведения»;

СТО 308 «СМК. Платежная дисциплина на предприятии»;

СТО 309 «СМК. Учет, складирование и хранение деловых отходов, образованных при строительстве кораблей и судов»

СТО 310 «СМК. Бюджетный процесс на предприятии»;

СТО 311 «СМК. Порядок оформления заявок и выпуск технарядов по запросам подразделений».

Стандарты Общества, в которые в 2021 году внесены изменения:

СТО 130 «СМК. Требования к проектной документации, предъявляемой предприятием-проектантом на согласование»;

СТО 273 «СМК. Порядок заключения и контроль за исполнением договоров (контрактов)»;

СТО 250 «СМК. Требования к оформлению организационно-распорядительной документации»;

СТО 300 «СМК. Леса для постройки и ремонта судов. Общие требования».

С целью совершенствования СМК в соответствии с требованиями ГОСТ РВ 0015-002 и с целью выполнения обязательств по заключенным государственным контрактам ответственными подразделениями Общества разработаны следующие стандарты организации:

- СТО.ВСЗ.033 «СМК. Организация работ при проведении швартовных испытаний»;

- СТО.ВСЗ.035 «СМК. Порядок аттестации сварщиков»;

- СТО.ВСЗ.036 «СМК. Механические испытания. Порядок проведения»;

- СТО.ВСЗ.037 «СМК. Нормы расхода вспомогательных материалов необходимых для технологического процесса при производстве военной продукции».

В рамках взаимодействия с ВП 5041 в части согласования стандартов и других локальных нормативных документов ПАО «ВСЗ» согласованы следующие документы:

- СТО 214 «СМК. Учет, анализ и оформление брака продукции. Управление несоответствующей продукцией»;

- СТО 219 «СМК. Отработка конструкторской документации»;

- СТО 277 «СМК. Неразрушающий контроль. Порядок проведения»;

- РК.ВСЗ.001 «СМК. Руководство по качеству»;

- СТО.ВСЗ.014 «СМК. Входной контроль»;

- СТО.ВСЗ.016 «СМК. Мониторинг и измерение продукции. Контроль и испытания выпускаемой продукции и их статус»;

- СТО.ВС3.017 «СМК. Порядок разработки и проведения организационно-технических мероприятий по защите информации»;
- СТО.ВС3.024 «СМК. Метрологическое обеспечение»;
- СТО.ВС3.029 «СМК. Организация подготовки ценовых предложений, анализа и заключения контрактов на исполнение заказов в рамках ГОЗ. Основные положения»;
- СТО.ВС3.030 «СМК. Взаимодействие с военным представительством. Общие положения»;
- СТО.ВС3.031 «СМК. Порядок предъявления продукции. Предъявление готовой продукции военному представительству»;
- СТО.ВС3.032 «СМК. Учёт и анализ рекламаций по качеству и комплектности выпускаемой продукции (организация и порядок ведения претензионной работы)»;
- СТО.ВС3.036 «СМК. Механические испытания. Порядок проведения».

В 2021 году на ПАО «ВСЗ» были проведены:

- 284Дней качества в подразделениях из запланированных 294;
- в рамках проведения внутренних аудитов 34 внутренние проверки, в ходе которых было выявлено 31 несоответствие, по 23 из них проведены корректирующие действия, по оставшимся 8 несоответствиям для выполнения корректирующих действий требуется более длительный срок, прослеживающие проверки по ним назначены на 2022 год;
- 4 заседания постоянно действующей комиссии по качеству (протоколы заседаний №8, №9, № 10 и № 11);
- SWOT- анализ предприятия.

Сведения об инспекционном контроле СМК органом по сертификации за отчетный период

Объединенная инспекционная проверка на соответствие СМК требованиям ИСО 9001 и ГОСТ РВ 0015-002 была проведена в октябре 2021года в соответствии с приказом ПАО «ВСЗ» от 22.10.2021 № 421.

В условиях пандемии Covid-19 инспекционная проверка ПАО «ВСЗ» Ассоциацией по сертификации «Русский регистра» была проведена в 2 этапа. Первый этап:

аудитору были подготовлены и направлены по электронной почте запрашиваемые документы; второй этап: рассматривались вопросы, требующие обсуждения и более детального раскрытия.

В ходе проверки было установлено:

- СМК Общества поддерживается в действии, развивается в соответствии с принципом постоянного улучшения и, в целом, функционирует результативно и соответствует требованиям ИСО 9001-2015 и дополнительным требованиям ГОСТ РВ 0015-002-2012;
- СМК Общества в целом имеет признаки достаточной зрелости, соответствует критериям сертификационного аудита, результативна, постоянно улучшается, чему способствуют проведение внутренних аудитов в организации, анализ и оценка полученных результатов, проведение по ним корректирующих действий, а также анализ СМК со стороны высшего руководства, обеспечение ресурсами для выполнения установленных требований к продукции.

По результатам проверки выявлено 1 незначительное несоответствие (Акт № 21.68001.306В), заключающееся в отсутствии стандарта по менеджменту знаний организации, что является невыполнением п.30 приказа № 286 от 28.07.2021 в установленные сроки. Причиной несоответствия явилось отсутствие определенности в координации разработки документа, так как в течение года несколько раз сменился директор по направлению деятельности, начальник и заместитель начальника отдела, под чьим управлением должен находиться документ. Проведены корректирующие действия.

Сведения о сертификатах соответствия:- Сертификат соответствия требованиям стандарта ISO 9001:2015, № 19.0621.026 от 30.04.2019 г., действителен до 08.02.2022 г., выдан Ассоциацией по сертификации «Русский Регистр».

Сертификат соответствия требованиям ГОСТ Р ИСО 9001-2015 с дополнительными требованиями ГОСТ РВ 0015-002-2012, ВС № 19.1119.026 от 31.10.2019 г., действителен до 31.10.2022 г., выдан системой добровольной сертификации «Оборонсертифика».

-Свидетельство о соответствии предприятия

№17.12211.120 от 6.10.2017 г., действителен до 26.10.2022 г., выдан Российским морским регистром судоходства.

Сведения о внедрении в Обществе корпоративных стандартов

СТО ОСК.КСМК 04.007-2020
Технологическая возможность. и
экономическая целесообразность
производства изд. суд. машиностроения с
использованием аддитивных технологий.
(внедрен приказом 04 от 12.01.2021 г.).

СТО ОСК. КСМК 12.014-2020 СМК.
Эксперт по оценке разд. Требования
пожарной безопасности и конструкторской
документации в составе технического
обеспечения судна. (внедрен приказом 14 от
25.01.2021 г.).

СТО ОСК.КСМК 12.013-2020
Экспертиза раздела Требования пожарной
безопасности. Организация и порядок
проведения. (внедрен приказом 15 от
25.01.2021 г.).

СТО ОСК.КСМК 06.003-2021 СМК.
Высокочастотные координатно-
измерительные. системы, предназначенные
для поставки в общ. Группы ОСК и их
эксплуатация. (внедрен приказом 60 от
03.03.2021 г.).

СТО ОСК.КСМК 06.005-2021 «СМК.
Единые требования к выполнению
сопроводительной документации по
размерному контролю». (внедрен приказом
№ 471 от 03.12.2021 г.).

4. Финансово-экономические результаты отчетного года

Производственная программа ПАО «ВЗ» в 2021 г., по сравнению с 2020 г., выросла на 11%.

Рост выручки от реализации продукции в 2021 г., по сравнению с 2020 г., составил 63,4%

4.1 Основные финансово-экономические показатели

Сведения о финансово-хозяйственной деятельности ПАО "ВСЗ" за 2019-2021 гг.

Информация в настоящем пункте частично не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах», Постановления Правительства от 12.03.2022 № 351.

4.2. Ключевые показатели эффективности

Положение о системе ключевых показателей эффективности (далее - КПЭ) деятельности, применяемых в целях определения размера вознаграждения руководящего состава ПАО «ВСЗ», было утверждено Советом директоров Общества в 2020 г. (протокол № 15/2020 от 26 июля 2020 г.). Перечень и значение ключевых показателей эффективности деятельности Общества на 2021 год утверждены Советом директоров ПАО «ВСЗ» 21 июня 2021 г. (протокол № 12/2021).

Информация в настоящем пункте частично не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах», Постановления Правительства от 12.03.2022 № 351.

4.4. Сведения о распределении чистой прибыли, полученной в отчетном году

Информация в настоящем пункте частично не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах», Постановления Правительства от 12.03.2022 № 351.

5. Корпоративное управление

ПАО «ВСЗ» стремится строить политику Общества в области корпоративного управления на принципах, сформулированных в Кодексе корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России письмом от 10 апреля 2014 г. № 06-52/2463, а именно:

1. Обеспечение акционерам реальной возможности осуществлять свои права.

В Обществе все акционеры имеют право на участие в принятии наиболее важных решений и получение достаточной информации относительно таких решений, например таких, как внесение изменений в устав и одобрения крупных сделок и/или сделок с заинтересованностью.

Все акционеры имеют возможность участвовать в общих собраниях акционеров и голосовать по вопросам, отнесенным к компетенции общих собраний.

2. Равное отношение к акционерам.

Независимо от количества принадлежащих акционеру акций Общества, ПАО «ВСЗ» обеспечивает равное отношение ко всем акционерам, которые имеют возможность получить эффективную защиту в случае нарушения их прав. Принятые процедуры проведения общих собраний акционеров обеспечивают равное отношение ко всем акционерам.

3. Участие Совета директоров в управлении Обществом.

Действуя в рамках компетенций, установленных законодательством России и Уставом Общества, Совет директоров ПАО «ВСЗ» принимает непосредственное участие в управлении Обществом. Согласно Уставу Общества Совет директоров рассматривает стратегические вопросы, утверждает основные внутренние документы, регламентирующие деятельность Общества, одобряет значимые для Общества сделки. Совет директоров Общества отчитывается о своей работе на годовом Общем собрании акционеров Общества.

4. Система и политика вознаграждения членов Совета директоров и членов исполнительных органов.

Положение о вознаграждении и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров Общества, утверждено решением годового Общего собрания акционеров ПАО «ВСЗ» в 2017 г. (протокол № 39 от 29 июня 2017 г.).

В 2020 г. Советом директоров Общества утверждено Положение о системе ключевых показателей эффективности деятельности, применяемых в целях определения размера вознаграждения руководящего состава ПАО «ВСЗ» (протокол № 15/2020 от 26 июля 2020 г.).

Утверждение Положения о вознаграждении единоличного исполнительного органа планируется в 2022 году.

5. Создание системы управления рисками и внутреннего контроля.

06 марта 2018 г. Советом директоров Общества была утверждена новая организационная структура ПАО «ВСЗ», в состав которой были включены, как структурные подразделения, Отдел внутреннего контроля и Отдел внутреннего аудита.

05 марта 2019 г. была утверждена новая редакция Устава ПАО «ВСЗ», которая предусматривала образование в Обществе подразделения внутреннего аудита и подразделения по управлению рисками и внутреннему контролю, подотчетных Совету директоров ПАО «ВСЗ».

19 июня 2020 г. Советом директоров Общества было утверждено Положение о подразделении внутреннего аудита ПАО «ВСЗ» (протокол № 14/2020).

22 июня 2021 г. была утверждена Политика управления рисками и внутреннего контроля ПАО «ВСЗ» (протокол №13/2021). Положение о подразделении по управлению рисками и внутреннему контролю планируется утвердить в 2022 году.

6. Своевременное раскрытие полной и достоверной информации.

Придерживаясь принципа открытости деятельности и соблюдая требования Федерального закона «О рынке ценных бумаг» от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ и «Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» № 714-П, утвержденного Банком России 27 марта 2020г., ПАО «ВСЗ» обеспечивает полное и своевременное раскрытие достоверной информации об Обществе.

Раскрытие информации обеспечивает открытость и ясность принимаемых Обществом решений, позволяет всем заинтересованным лицам оценить производственные и финансовые перспективы ПАО «ВСЗ». Общество осуществляет раскрытие информации на веб-сайте Общества <http://www.vyborgshipyard.ru>, кроме того, подлежащая раскрытию информация публикуется в сети Интернет на странице аккредитованного агентства ООО «ИНТЕРФАКС-ЦРКИ» (Центр раскрытия корпоративной информации) по адресу в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=419>.

В отчетном периоде опубликовано 69 сообщений о существенных фактах и событиях деятельности Общества, годовой отчет Общества, бухгалтерская и консолидированная финансовая отчетность, ежеквартальные отчеты эмитента, списки аффилированных лиц, а также информация и материалы, подлежащие предоставлению акционерам Общества в рамках проведения общих собраний акционеров в 2021 году.

Сведения о стоимости чистых активов ПАО «ВСЗ», а также о результатах обязательного аудита и иная информация в соответствии с требованиями Федерального закона от 08.08.2001 № 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» регулярно публикуются в Едином федеральном реестре сведений о фактах деятельности юридических лиц на сайте www.fedresurs.ru. В 2022 г. Общество намерено продолжать целенаправленную работу по совершенствованию корпоративного управления в целях повышения эффективности деятельности завода.

5.1. Сведения о структуре органов управления и контроля

В соответствии с Уставом ПАО «ВСЗ» органами управления Общества являются:



- Общее собрание акционеров – высший орган управления Общества, полномочия которого определены Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом ПАО «ВСЗ» и Положением об Общем собрании акционеров Общества (утверждено внеочередным Общим собранием акционеров ПАО «ВСЗ», протокол № 28 от 15 ноября 2012 г.).

- Совет директоров – орган управления Обществом, который в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом ПАО «ВСЗ» и Положением о Совете директоров ПАО «ВСЗ» (утверждено

внеочередным Общим собранием акционеров ПАО «ВСЗ», протокол № 42 от 05 марта 2019 г.) осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров;

- Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор, осуществляющий руководство текущей деятельностью Общества, действующий в соответствии с законодательством России и Уставом ПАО «ВСЗ».

Постоянно действующим органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия ПАО «ВСЗ». Компетенция Ревизионной комиссии определена Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом ПАО «ВСЗ» и Положением о Ревизионной комиссии ПАО «ВСЗ» (утверждено внеочередным Общим собранием акционеров ПАО «ВСЗ», протокол № 28 от 15 ноября 2012 г.).

Внутренние документы, определяющие структуру, полномочия и порядок работы органов управления и контроля ПАО «ВСЗ», размещены на веб-сайтах сети интернет: <http://www.vyborgshipyard.ru>; <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=419>.

5.2. Общее собрание акционеров

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров, к компетенции которого относятся основополагающие вопросы деятельности Общества.

Полномочия Общего собрания акционеров определены Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом ПАО «ВСЗ» и Положением об Общем собрании акционеров Общества (утверждено внеочередным Общим собранием акционеров ПАО «ВСЗ», протокол № 28 от 15 ноября 2012 г.).

В 2021 г. в Обществе было проведено одно годовое Общее собрание акционеров и одно внеочередное Общее собрание акционеров:

- 30 июня 2021 г. прошло годовое Общее собрание акционеров ПАО «ВСЗ» в форме заочного голосования (протокол № 45 от 05 июля 2021 г.).

Повестка дня годового Общего собрания акционеров ПАО «ВСЗ» включала следующие вопросы:

1. Утверждение годового отчета Общества;

2. Утверждение годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;

3. Распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов) и убытков Общества по результатам отчетного года;

4. Избрание членов Совета директоров Общества;

5. Избрание членов ревизионной комиссии Общества;

6. Утверждение аудитора Общества;

Решения по всем вопросам повестки дня годового Общего собрания акционеров ПАО «ВСЗ» были приняты.

20 декабря 2021 г. прошло внеочередное Общее собрание акционеров ПАО «ВСЗ» в форме заочного голосования (протокол № 46 от 23 декабря 2021 г.).

Повестка дня внеочередного Общего собрания акционеров ПАО «ВСЗ» включала следующие вопросы:

1. Досрочное прекращение полномочий Совета директоров Общества.

2. Избрание членов Совета директоров Общества.

Решения по всем вопросам повестки дня внеочередного Общего собрания акционеров ПАО «ВСЗ» были приняты.

5.3. Совет директоров

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров.

Члены Совета директоров избираются Общим собранием акционеров в порядке, предусмотренном Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом ПАО «ВСЗ», в количестве 7 (семи) членов на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

Компетенция и порядок работы Совета директоров определены Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом ПАО «ВСЗ» и Положением о Совете директоров Общества (утверждено внеочередным Общим собранием акционеров ПАО «ВСЗ», протокол № 42 от 05 марта 2019 г.).

В соответствии с Уставом Общества, по решению Общего собрания акционеров членам Совета директоров ПАО «ВСЗ» в период исполнения ими своих обязанностей может выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов Совета

директоров. Порядок определения размера такого вознаграждения и компенсаций устанавливаются Положением о вознаграждении и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров Общества, утвержденным годовым Общим собранием акционеров ПАО «ВСЗ» (протокол № 39 от 29 июня 2017 г.).

Источником выплаты вознаграждения и компенсаций членам Совета директоров Общества является чистая прибыль Общества по итогам финансового года. Вознаграждение выплачивается по решению Общего собрания акционеров ПАО «ВСЗ» один раз в год.

В 2021 г. вознаграждение членам Совета директоров Общества не выплачивалось.

Никто из нижеперечисленных членов Совета директоров ПАО «ВСЗ» долей участия в уставном капитале Общества и обыкновенных

акций Общества не имел и не имеет, сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершал. В составе Совета директоров нет независимых директоров.

Состав Совета директоров ПАО «ВСЗ», действовавший в период с 01 января 2021 г. до 30 июня 2021 г., был избран годовым Общим собранием акционеров 16 июля 2020 г. (протокол № 44 от 21 июля 2020г.).

Состав Совета директоров, действующий с 30 июня 2021 г. до 20 декабря 2021 г., был избран годовым Общим собранием акционеров 30 июня 2021 г. (протокол № 45 от 05 июля 2021 г.).

Состав Совета директоров, действующий с 20 декабря 2021 г. по настоящее время, был избран внеочередным Общим собранием акционеров 20 декабря 2021 г. (протокол № 46 от 23 декабря 2021 г.).

Составы Совета директоров за отчетный период с 1 января 2021 г. по 30 июня 2021 г. в состав Совета директоров ПАО «ВСЗ»

входили:

Информация в настоящем пункте частично не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах», Постановления Правительства от 12.03.2022 № 351.

В 2021 г. было проведено 26 заседаний Совета директоров ПАО «ВСЗ», из которых 13 заседаний проведены в период с 01 января 2021 г. до 30 июня 2021г., 12 заседаний в период с 30 июня 2021г. до 20 декабря 2021 г., 1 заседание с 20 декабря 2021 г. по 31 декабря 2021 г. Все заседания проведены в заочной форме.

Всего на заседаниях Совета директоров ПАО «ВСЗ» в 2021 г. было рассмотрено 65 вопросов, по всем вопросам были приняты решения.

На заседаниях Совета директоров в 2021 г. рассматривались следующие вопросы:

- одобрение сделок в случаях, предусмотренных Уставом ПАО «ВСЗ», в том числе одобрение сделок, связанных с предоставлением гарантий, получением кредитов, предоставлением залога, сделок, связанных с внесением изменений условий кредитования, связанных с внесением изменений в действующие судостроительные контракты (4 вопроса); одобрение сделки, связанной с получением займа, одобрение сделки, заключаемой Обществом на

строительство гражданских судов;

- вопросы, предусмотренные Федеральным законом «Об акционерных обществах», в том числе: созыв и подготовка годового и внеочередного Общего собрания акционеров Общества, утверждение повестки дня собраний, решение иных вопросов, связанных с подготовкой собраний, избрание председателя Совета директоров, рассмотрение кандидатур для избрания в Совет директоров и Ревизионную комиссию (28 вопроса);

- кадровые вопросы, утверждение КПЭ, отчетов о достижении КПЭ (6 вопросов);

- решение вопросов экономической и финансовой деятельности (5 вопросов);

- внесение изменений в документ, содержащий условия размещения ценных бумаг Общества (2 вопроса);

- утверждение внутренних документов Общества (4 вопроса), в том числе: изменения в Положении о закупке, утверждение политик в области системы управления рисками и в области системы внутреннего контроля.

период с 1 января 2021 г. по 30 июня 2021 г.

Информация в настоящем пункте частично не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах», Постановления Правительства от 12.03.2022 № 351.

5.4. Корпоративный секретарь Общества

Корпоративный секретарь избирается Советом директоров Общества в порядке, установленном Уставом ПАО «ВСЗ».

Корпоративный секретарь организует оперативное взаимодействие между органами управления Общества, должностными лицами, акционерами и другими заинтересованными участниками

корпоративных отношений, обеспечивает эффективную работу Совета директоров Общества.

Корпоративный секретарь в своей деятельности подчиняется Председателю Совета директоров Общества.

Корпоративный секретарь в отчетном году не избирался.

5.5. Единоличный исполнительный орган Общества

Руководство текущей деятельностью ПАО «ВСЗ» осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (Генеральным директором). Единоличный исполнительный орган Общества подотчетен Совету директоров Общества и Общему собранию акционеров ПАО «ВСЗ».

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества в соответствии с Уставом ПАО «ВСЗ». Единоличный исполнительный орган Общества избирается Советом директоров ПАО «ВСЗ» сроком на 5 (пять) лет.

Решением Совета директоров Общества (протокол 12/2017 от 25 мая 2017 г.)

Генеральным директором ПАО «ВСЗ» на новый срок избран Соловьев Александр Сергеевич.

Год рождения: 1974. Образование: Санкт-Петербургский государственный университет по специальности юриспруденция, юрист (1996 г.), Санкт-Петербургский государственный морской технический университет по специальности экономика и управление на предприятии, экономист-менеджер (2014 г.).

Сведения о занимаемых должностях: 1995-2000 гг. – прокуратура, следователь, прокурор отдела по надзору за следствием и дознанием, старший прокурор, заместитель прокурора Невского района.

2000-2006 гг. – открытое акционерное общество «Выборгский судостроительный завод», начальник юридического отдела.

2006-2006 гг. – ЗАО «АКО БАРСС Групп», Генеральный директор.

2006 – по настоящее время – ПАО «ВСЗ», начальник юридического отдела, Первый заместитель Генерального директора, Генеральный директор. С 2015 г. - руководитель Ленинградского регионального отделения Союза машиностроителей России.

Вознаграждение Генерального директора ПАО «ВСЗ» в отчетном периоде осуществлялось в соответствии с условиями трудового договора.

ПАО «ВСЗ» разработаны Положение о вознаграждении Генерального директора Общества и взаимосвязанного с ним Положения о системе ключевых показателей эффективности деятельности Общества, применяемых в целях определения размера вознаграждения руководящего состава ПАО «ВСЗ». Положение о системе КПЭ деятельности Общества утверждено Советом директоров в 2020 г. (протокол № 15/2020 от 26 июня 2020 г.), утверждение Положения о вознаграждении единоличного исполнительного органа планируется в 2022 г.



Соловьев А.С. долей участия в уставном капитале Общества и обыкновенных акций Общества не имел и не имеет, сделок по приобретению или отчуждению акций Общества в отчетном периоде не совершал.

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется Ревизионной комиссией, ежегодно избираемой Общим собранием акционеров Общества в количестве трех членов. Порядок деятельности Ревизионной комиссии определяется Уставом и Положением о Ревизионной комиссии ПАО «ВСЗ» (утверждено решением внеочередного Общего собрания акционеров ПАО «ВСЗ», протокол № 28 от 15 ноября 2012 г.).

По решению Общего собрания акционеров членам Ревизионной комиссии в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением Общего собрания акционеров.

В отчетном периоде вознаграждение членам Ревизионной комиссии не выплачивалось.

Состав Ревизионной комиссии, избранный очередным годовым Общим собранием акционеров 16 июля 2020 г., действовал до годового Общего собрания акционеров 30 июня 2021 г. и был в полном составе переизбран на новый срок.

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

Информация в настоящем пункте частично не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах», Постановления Правительства от 12.03.2022 № 351.

Ревизионной комиссией ПАО «ВСЗ» в отчетном периоде была проведена ревизия финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2020 г., результаты которой изложены в соответствующем заключении Ревизионной комиссии от 06.04.2021 г., утвержденным Решением Ревизионной комиссии (Протокол №2/2020 от 06.04.2021 года).

5.6. Ревизионная комиссия

6. Управление рисками и внутренний контроль

- Уставом ПАО «ВСЗ» предусмотрено образование в Обществе Службы внутреннего контроля и управления рисками для обеспечения объективного, ясного и справедливого представления о текущем состоянии и перспективах Общества, целостности и прозрачности отчетности Общества, разумности и приемлемости принимаемых Обществом рисков.
- В 2020 г. было начато формирование Службы внутреннего контроля и управления рисками в качестве самостоятельного подразделения, разработано положение о системе управления рисками и внутреннего контроля ПАО «ВСЗ». В 2021 г. решением Совета директоров (протокол № 13/2021 от 22.06.2021 г.) утверждена Политика управления рисками и внутреннего контроля ПАО «ВСЗ». В рамках разработки внутренних документов, регулирующих деятельность указанной службы, был разработан и утверждён приказом ПАО «ВСЗ» № 204 от 30.07.2019г. Порядок внутреннего контроля соблюдения требований сводного законодательства в ПАО «ВСЗ».
- Политика Общества в области управления рисками заключается в анализе и изучении текущей и перспективной потребности внутреннего и международного рынка на продукцию Общества, выявлении возможных рисков, анализе и оценке выявленных рисков, выработке мер по предотвращению или уменьшению их последствий. Политика управления рисками реализуется в процессе планирования и осуществления финансовой, производственно-хозяйственной деятельности Общества, принятии органами управления решений, направленных на развитие экономики Общества.
- Основными задачами Службы внутреннего контроля и управления рисками в отчетном году являлись:
- выявление и предотвращение существенных искажений в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;
- осуществление регулярного контроля за обеспечением сохранности активов Общества;

- выявление и предотвращение рисков, а также злоупотреблений и иных действий, которые могут нанести ущерб Обществу.
- В 2021 г. Служба внутреннего контроля и управления рисками, в соответствии с возложенными задачами, обеспечивала управление рисками в Обществе путем реализации следующих методов:
 - регулярный мониторинг финансово-экономического состояния Общества;
 - контроль затрат и выручки в разрезе заказов с длительным циклом постройки;
 - проверка полноты составления документов и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.
- На 2022 г. Общество ставит перед собой задачи:
 - по совершенствованию системы внутреннего контроля и управлению рисками, предупреждению рисков мошенничества и коррупции, повышения контроля сохранности активов;
 - минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества;
 - закрепление в локальных актах Общества прав и обязанностей субъектов внутреннего контроля по надлежащему выполнению контрольных процедур, вовлечение работников Общества в процесс разработки контрольных процедур.
-

7. Внутренний аудит

Уставом ПАО «ВСЗ» предусмотрено создание в Обществе службы внутреннего аудита для оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля и практики корпоративного управления.

В 3 квартале 2018 г. в Обществе закончено формирование Отдела внутреннего аудита, который является самостоятельным структурным подразделением ПАО «ВСЗ», административно подчиненным Генеральному директору и функционально подотчетным Совету директоров Общества. Отдел внутреннего аудита состоит из 1 штатной единицы.

В соответствии с решением Совета директоров ПАО «ВСЗ» от 30 июля 2018 г. (протокол № 18/2018) руководителем Отдела внутреннего аудита Общества утвержден

Протоколом заседания Совета директоров ПАО «ВСЗ» №14/2020 от 19.06.2020 г. утверждено Положение о подразделении внутреннего аудита Общества и План деятельности подразделения на 2020 г.

В своей деятельности подразделение внутреннего аудита руководствуется законодательством Российской Федерации, Методическими рекомендациями по организации работы внутреннего аудита в акционерных обществах с участием Российской Федерации, утвержденными приказом Росимущества от 4 июля 2014 г. № 249, Методическими рекомендациями по построению функции внутреннего аудита в холдинговых структурах с участием Российской Федерации, утвержденными приказом Росимущества от 3 сентября 2014 г. № 330, Информационным письмом Банка России от 01.10.2020 N ИН-06-28/143 "О рекомендациях по организации управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита, работы комитета совета директоров (наблюдательного совета) по аудиту в публичных акционерных обществах", Профессиональным стандартом «Внутренний аудитор», утвержденным приказом Минтруда России от 24 июня 2015 г. № 398н, едиными подходами к работе подразделений внутреннего аудита Обществ Группы АО «ОСК», а также практиками в области внутреннего аудита, уставом Публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод», утвержденным планом деятельности, Положением о структурном подразделении, приказами, распоряжениями и указаниями генерального директора.

Целью деятельности Отдела внутреннего аудита является содействие Совету директоров и единоличному исполнительному органу Общества в повышении эффективности управления Обществом, совершенствовании его финансово-хозяйственной деятельности, в том числе путем системного и последовательного подхода к анализу и оценке систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления как инструментов обеспечения разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей.

Для достижения цели Структурное

подразделение решает задачи по следующим направлениям:

Информация в настоящем пункте частично не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах», Постановления Правительства от 12.03.2022 № 351.

8.Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества

Политика ПАО «ВСЗ» в области управления рисками заключается в анализе и изучении текущей и перспективной потребности рынка на продукцию Общества, выявлении возможных рисков, анализе и оценке выявленных рисков, выработке мер по предотвращению или уменьшению их последствий. Политика управления рисками реализуется в процессе планирования и осуществления производственно-хозяйственной и финансовой деятельности Общества.

Описание существенных рисков, связанных с деятельностью Общества (в том числе реализовавшихся в отчётном году), и перечень мер, предпринимаемых ПАО «ВСЗ» по реагированию на указанные риски приведены в Карте ключевых рисков в деятельности Общества за 2021 г.

Карта ключевых рисков в деятельности Общества за 2021 г.

Вид риска	Описание риска	Практика (метод) управления риском	Результаты эффективности управления риском за отчетный год	Мероприятия по управлению рисками
Стратегические риски				
Стратегический риск	Риск усиления конкуренции на рынке гражданского судостроения. Снижение платежеспособного спроса на судостроительную продукцию гражданского назначения на внутреннем рынке.	Информация в настоящем пункте частично не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах», Постановления Правительства от 12.03.2022 № 351.	Информация в настоящем пункте частично не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах», Постановления Правительства от 12.03.2022 № 351.	Постоянная работа с потенциальными заказчиками по разработке технических заданий на строительство новых высокотехнологичных судов.
Стратегический риск	Санкционная политика США и ЕС. Ужесточение возможности поставок высокотехнологичной импортной продукции. Запрет на ввоз товаров. Затруднение расчётов с иностранными поставщиками, нарушение сроков оформления документов по валютному контролю, и как следствие, применение штрафных санкций к обществу.	Увеличение доли импортозамещения при осуществлении закупок, а также использование различных банковских инструментов с целью минимизации финансовых потерь при расчётах с поставщиками.	Отсутствие нарушения сроков поставок импортного оборудования по ранее заключённым контрактам и платежей в адрес иностранных поставщиков. Увеличение доли российских поставщиков.	Заключение договоров поручения с юридическими лицами на проведение валютных платежей. Контроль сроков поставок импортного оборудования и взаимодействие с иностранными поставщиками в целях исключения просрочек поставок оборудования.
Операционные риски				
Операционный риск	Нарушение финансовой устойчивости Общества	Мониторинг условий кредитных продуктов, в том числе ценовых, структурирование	За весь период кредитования у Общества не было нарушений по оплате начисленных процентов и погашения кредитных продуктов. Источники	В настоящее время ведутся переговоры с потенциальными кредиторами на предмет предоставления нового

		источников финансирования ФХД.	погашения действующих и будущих кредитов и уплаты процентов по кредитным продуктам определены и реальны. Информация в настоящем пункте частично не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах», Постановления Правительства от 12.03.2022 № 351.	кредитного финансирования линейки продукции гражданского назначения, а также обсуждаются вопросы по минимизации процентной ставки.
Операционный риск	Возможное изменение (увеличение) цен на сырье и материалы, используемые при строительстве судов	Закупка материалов, сырья осуществляется на начальной стадии строительства, и часто сразу на несколько судов, что дает возможность получения скидки за счёт оптовых закупок. Общий коэффициент инфляции учитывается при формировании цены на продукцию. Осуществление строгой процедуры контроля при заключении договоров на поставку путём проведения закупочных процедур.	Общество непрерывно следует идеологии снижения операционных расходов.	Проведение закупочных процедур в обществе в соответствии с утвержденным «Положением о закупках». Использование всех доступных мер, предусмотренных «Положением о закупках» по снижению цены товара.
Операционный риск	Непредоставление или несвоевременное предоставление в	Определение в структуре Общества ответственного подразделения по	За 2021 г. Обществу не было предъявлено штрафов на нарушение сроков предоставления информации или за	Постановка задачи ответственным подразделениям по формированию информации

	<p>Информация в настоящем пункте частично не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах», Постановления Правительства от 12.03.2022 № 351.</p>	<p>организации работы по формированию информации и документов, обязательных для направления в ФАС России и Прокуратуру РФ.</p>	<p>непредоставление информации по запросам ФАС России и Прокуратуры РФ.</p>	<p>и документов функциональными подразделениями с установленным сроком. Контроль сроков и полноты предоставляемой информации.</p>
<p>Операционный риск</p>	<p>Уровень развития производственной системы Общества не обеспечивает условия для роста производительности труда и повышения эффективности деятельности</p>	<p>Реализация проектов и предложений по улучшениям в направлении оптимизации бизнес-процессов на всем жизненном цикле судостроительного проекта, организации рабочего пространства и рабочих мест (производственных и офисных) Общества. Реализация ключевых проектов: 1. Создание вытягивающей системы взаимосвязанного</p>	<p>В результате выполненных работ по развитию производственной системы в Обществе в 2021г.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - реализовано и закрыто 10 проектов производственной системы; - подано 191 ППУ (предложений по улучшению), из которых 75 реализовано. Экономический эффект от реализации проектов производственной системы в 2021 г. составил 248 млн. рублей, что составило 94% от планового показателя. В результате выполненных работ по ключевым проектам в 2021 г.: - показатель выполнения номенклатурного плана улучшен на 25,4%; - сокращены расходы на доработку 	<p>В целях контроля повышения эффективности операционной деятельности Общества:</p> <ul style="list-style-type: none"> - проводятся ежемесячные аудиты по организации рабочего пространства и рабочих мест; - проводится самоаудит уровня зрелости внедрения производственной системы Общества; - проводится ежемесячный мониторинг результатов хода исполнения проектов производственной системы. В рамках проекта проведён анализ причин невыполнения

		<p>планирования производства (от квартального до посменного).</p> <p>2. Организация системы учёта, зонированного хранения и оценки невостробованных запасов металла, в т.ч.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - оценка объёма и стоимости невостробованных материалов по группам; - анализ применимости выявленных невостробованных запасов металла в производстве; - сокращение времени на принятие решений о применении материалов. 	<p>выполненных с опережением графика работ.</p> <p>Получен ЭЭ в 133,55 млн. руб.</p> <p>- выявлено и применено в производстве более 3500 единиц невостробованных запасов металла общей стоимостью порядка 30 млн.руб., сдано в металлолом неликвидов на сумму в 21 млн.руб.</p>	<p>месячного плана, выделены самые значимые из них и определены направления для улучшений. Основной эффект достигнут за счёт сокращения «внеплановых» доработок по УК.</p> <p>Адресная работа с персоналом позволила увеличить количество принятых ППУ (предложений по улучшениям) в 3 раза.</p> <p>При обучении сотрудников сделан акцент на возможности практического применения полученных знаний и навыков (обучение проектных групп), а также использованы возможности Фабрики Процессов ОСК.</p>
Операционный риск	Риск остановки производственной деятельности в Обществе по причине нарушения требований обеспечения промышленной безопасности	<p>Модернизация производства (осуществление комплексной программы модернизации производства), соблюдение требований законодательства в области охраны труда, промышленной и пожарной безопасности. Совершенствование</p>	<p>В 2021 г. производственная деятельность общества не останавливалась по причине нарушения требований обеспечения промышленной безопасности</p>	<p>На предприятии разработаны и утверждены:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Положение о производственном контроле за соблюдением требований промышленной безопасности на опасных производственных объектах ПАО «ВСЗ»; - Положение о порядке технического расследования причин инцидентов на опасных производственных объектах

		нормативной базы документации системы менеджмента качества (СМК)		ПАО «ВСЗ»; Продолжается реализация инвестиционной программы «Технического перевооружения цехов в обеспечение постройки серии траулеров на ПАО «ВСЗ».
Операционный риск	Риск остановки производственной деятельности в Обществе по причине сейсмоопасной территории, зоны сезонного наводнения.	Риск отсутствует. Территория нахождения Общества не является сейсмоопасной и не подвержена сезонным наводнениям.	В 2021 г. производственная деятельность общества не останавливалась по причине сейсмоопасной территории, зоны сезонного наводнения.	Риск отсутствует.
Операционный риск	Риск остановки производственной деятельности в Обществе по причине террористических актов.	Разработка и реализация мероприятий по обеспечению защищенности, своевременному выявлению и предотвращению террористических актов. Совершение террористических актов прогнозируется в отношении опасных производственных объектов, уделяется особое внимание по обеспечению контроля за наиболее привлекательными объектами ПАО «ВСЗ» и предотвращению событий.	В 2021 г. производственная деятельность общества не останавливалась по причине террористических актов.	На основании требований постановления Правительства Российской Федерации от 18.12.2014 № 1413, в соответствии с приказом Генерального директора ПАО «ВСЗ» от 22.06.2018 № 133, проведены мероприятия по актуализации Паспорта безопасности ПАО «ВСЗ» от 17.07.2018 № 286/18/19. В 2022 г. планируется издать приказ «О проведении комплекса мероприятий по обследованию и категорированию объектов (территории) ПАО «ВСЗ» для актуализации паспорта безопасности объекта

				промышленности.
Операционный риск	Кадровый риск. Дефицит основных производственных рабочих для реализации производственной программы общества	Реализация мероприятий по удержанию собственных производственных рабочих. Поиск основных собственных рабочих, как в городе Выборг, так и за его пределами	За 2021 г. количество основных производственных рабочих увеличилось на 317 человек.	Постановка задачи дирекции по персоналу по поиску и удержанию основных производственных рабочих.

Информация о неоконченных судебных разбирательствах, в которых Общество выступает в качестве истца или ответчика по иску о взыскании задолженности, с указанием общей суммы предъявленных требований

Сторона по делу: Истец	Сторона по делу: Ответчик	Сторона по делу: процессуальный статус общества	Суд, рассматривающий дело	Номер дела, присвоенный судом	Предмет спора (описание)	Сумма иска (в рублях)	Статус дела на 31.12.2021	Решение, дата вынесения/изготовления	Решение (результативная часть)
ПАО "ВСЗ"	ООО "Монтаж ТехСтрой"	истец	АС Санкт-Петербурга и ЛО	A56-41789/2021	Взыскание задолженности по договору грузоподъемных работ № 528/18-ВСЗ от 28.05.2018 г.	8 580 410	Апелляция	23.09.2021/ 27.09.2021	Взыскать с ООО «МонтажТехСтрой» 8 580 410 р. 43 к., в том числе:- задолж. 8 571 838 р 60 к.; неустойку за 13.07.2018 г., включительно, в размере 8571 р.83к. 2. Взыскать с Ответчика в пользу Истца неустойку, начиная 14.07. 2018 г., вкл., по день факт.

									оплаты суммы осн долга, начисл. на сумму 8571838,60 р., исх. из 0,1 % от неопл. суммы долга за кажд. день проср. 3. Взыскать с ООО «МонтажТехСтрой» в пользу ПАО «ВСЗ» госпошлину 65 902 руб. р.
ООО "СК ВЕРФЬ"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС Санкт- Петербур га и ЛО	A56-52947/2021	Взыскание задолженности -39650, 00 р. по договору № 534/20-ВСЗ от 02.07.2020 г., пени - 3965,00 рублей, госпошлины - 2000, 00 рублей	39650, 00	Апелляция	23.11.2021	Взыскать с ПАО «ВСЗ» 39650, 00 р. по договору № 534/20-ВСЗ от 02.07.2020 г. , пени - 3965,00 рублей, госпошлины - 2000, 00 рублей
ООО "Специнтех"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС Санкт- Петербур га и ЛО	A56-46359/2021	Взыскание задолженности Договору поставки 346/20 от 07.05.2020 в размере 577283.00 руб., неустойку 57 728.30 руб., процент за пользование чужими ден. средствами ст. 395 ГК РФ - 22 598.58 руб., суммы законных процентов ст. 317.1 ГК РФ - 22598.58 руб., госпошлины - 16 606.0 руб.	680 208	Апелляция	28.10.2021	Прекратить производство по делу в части отказа о взыскании основного долга в размере 577 283 рублей. Взыскать с ПАО «ВСЗ» в пользу ООО«Специнтех» по дог-ру поставки № 346/20 - ВСЗ от 07.05.2020 неустойку в разм. 195 121, 65 руб., госпошлины в размере 6 854 рубля. В удовлетворении остальной части иска отказать
ООО "Специнтех"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС Санкт- Петербур га и ЛО	A56-46385/2021	Взыскание задолженности Договору поставки 327/20 от 07.05.2020 в размере 2 414 765.00 руб., неустойку 241476.50 руб., процент за пользование чужими ден. средствами ст. 395 ГК РФ - 94529.49 руб. суммы законных процентов ст. 317..1 ГК РФ - 94529.49 руб., госпошлины - 37 227.00 руб.	2845300,48	Апелляция	24.08.2021 г	Взыскать с ПАО «ВСЗ» 2 414 765 руб. долга, 241 476 руб. 50 коп. пеней, а также 12858 руб.61коп. расходов по уплате государственной пошлины. В остальной части иска отказать. Возвратить ООО"Специнтех" из ФБ 21894 руб. 39 коп. госпошлины, уплаченной по платежному поручению No 1380 от 24.05.2021.

ООО "СК ВЕРФЬ"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС Санкт- Петербур га и ЛО	A56-54301/2021	Взыскании задолженности в размере 487 540, 00 рублей по договору № 267/20-ВСЗ от 08.04.2020 г., пени за нарушение оплаты выполненных работ в размере 48 754, 00 рублей, государственной пошлины - 13 726, 00 рублей	487 540, 00 р.	Апелляция	22.11.2021 г	Взыскать с ПАО «ВСЗ» 487 540, 00 рублей, пени за нарушение оплаты выполненных работ в размере 48 754, 00 рублей, государственной пошлины - 13 726, 00 рублей
ООО "БКИ- ГРУПП"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС Санкт- Петербур га и ЛО	A56-63516/2021	Взыскание задолженности по договору № 536/20-ВСЗ от 07.07.2020 г. на выполнение работ по сервисному обслуживанию систем кондиционирования- 210 600 р., пени - 21 060 р., гос.пошлина - 7 633 р.	210 600	Апелляция	28.12.2021	Взыскать с ПАО «ВСЗ» 210600 руб.,- пени в разм. 21060 рублей,- расходы по оплате госпошлины в разм. 7 633 рубля. Возвратить обществу с ограниченной ответственностью «БКИ-Групп» из федерального бюджета 3 816 рублей государственной пошлины, уплаченных платежным поручением № 375 от 11.06.2021 г.
ПАО "ВСЗ"	ООО "ГИДРО МАРИН"	истец	АС Санкт- Петербур га и ЛО	A56-65372/2021	Взыскать неосновательно полученные денежные средства в размере 594 263.36 руб. Взыскать проценты за пользование неосновательно полученными денежными средствами за период с 03.06.2021 г. по 10.06.2021 г. в размере 649.38 рублей и далее по 81.40 руб. за каждый день пользования, начина с 11.06.2021 г. по дату факт. возврата необосн.обог. средств. расходы по оплате госпошлины - 14 898 рублей	594 263,36	1 инстанция	19.11.2021 г.	Взыскать с ООО "Гидромарин" в пользу ПАО "ВСЗ" 594263 руб. 36 коп. неосн. обогащения, 649 р. 38 к. процентов за пользование чужими денежными средствами за период с 03.06.2021 по 10.06.2021 и далее по дату факт. исполн. обяз-ва по опл. задолж-ти, 14898 р. расх. по уплате госпошлины. Встр. иск удовл-ть. Взыскать с ПАО "ВСЗ" в пользу ООО "Гидромарин" 209477 р. 61 к. неустойки, 5294 р. 77 к. госпошлины. Провести зачет встр. треб-й. Взыскать с ООО "Гидромарин" в пользу ПАО "ВСЗ" 384785 руб. 75 коп. неосн. Обогащ., 649 руб. 38 коп. процентов за польз-е чужими ден. Ср-вами за

									период с 03.06.2021 по 10.06.2021 и далее по дату фактического исполнения обязательства по оплате задолженности, 9603 руб. 23 коп. госпошлины.
АО "10 ОРДЕНА ТРУДОВОГО КРАСНОГО ЗНАМЕНИ СУДОСТРОИТЕЛЬНЫЙ ЗАВОД"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС Мурманской области	A42-6395/2021	Взыскание задолженности по договору № 23-20/346/20/874/20-ВСЗ от 28.09.2020 г. на оказание услуг для ледокольного судна обеспечения проекта IBSV01 "Александр Санников" по предоставлению причальной стенки, обеспечению холодной, технической и пресной водой, подъемно-транспортными машинами и услугами вспомогательного производства в размере 518 346.10 руб., пени - 8 446.21 руб., а также госпошлину - 13 536.00 руб..	518 346,10р.	1 инстанция	25.10.2021/08.11. 2021	Взыскать с ПАО«ВСЗ» в пользу АО «10 ордена Трудового Красного Знамени судоремонтный завод» задолженность - 518 346,10 руб. и пени - 8 446,21 руб., всего 526 792 руб. 31 коп. Взыскать с ПАО «ВСЗ» в ФБ госпошлину - 4212,72 руб.
ГУП "ВОДОКАНАЛ Ленинградской области"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС Санкт-Петербурга и ЛО	A56-69788/2021	Взыскание задолженности по договору № 1/591/18-ВСЗ от 19.06.2018 г. холодного водоснабжения и водоотведения за период апрель 2019 г. в размере 187 514.70 руб., 33 161.25 - пени с 22.05.2020 г. по 13.07.2021 г., пени. Начиная с 14.07.2021 г. по дату факт. оплаты задолженности.	187 514,70р.	1 инстанция		
ПАО "ВСЗ"	ООО "ЗМК АБАКУС"	Истец	АС Санкт-Петербурга и ЛО	A56-90797/2021	взыскание задолженности по дог. № 1112/19-ВСЗ от 26.11.2019 на выполнение работ по обработке изделий из металла 94 680 руб - задолженность, 264513.69 пени с 20.06.2020 по 16.06.2021 включительно и с 17.06.2021 г. по день факт. оплаты суммы осн. долга исх. из 0.1% от 796728 руб.	359 193	1 инстанция		Взыскать с ООО "ЗМК АБАКУС" в пользу ПАО"ВСЗ" 94680,00 руб. задолженности по договору от 26.11.2019 №1112/19-ВСЗ, 31 208руб. пени за период с 20.07.2020 по 16.06.2021, всего 125 888 руб., пени в размере 0,1% за каждый день просрочки на сумму 94 680 руб. начиная с 17.06.2021 по день фактической уплаты, а также 3 569 руб. госпошлины. В остальной части иска отказать.

АО "Выборгтепло - энерго"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС Санкт- Петербур га и ЛО	A56- 76255/2021/	Взыскание задолженности по Договору теплоснабжения № МКД0581/2019/627/ 19-ВСЗ от 28.06.2019 г.: 340 268,58 - задолженность за период с января 2021 г. по июнь 2021 г., отнести на ответчика расходы по оплате госпошлины	340 268,58 руб.	Апелляция	05.11.2021/ 26.11.2021	Взыскать с ПАО «ВСЗ» в пользу АО«Выборгтеплоэнерго» 89.468р..03к. задолженности подоговору от 28.06.2019 г. №МКД0581/2019/627/19- ВСЗ, за май 2021 г.,9.012р. 04 к. неустойки и 9.805р. госпошлины.
ПАО "Каменск- Уральский завод по обработке цветных металлов"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС Свердлов сой области	A60-46283/2021	взыскание пени по дог. № 2024189304661027702361314/05-533- 20-П/102/21-ВСЗ от 05.02.2021 г. поставка сварочных материалов - 5928.96 руб , 2000.00 руб - госпошлина	5 928,96	1 инстанция	08.11.2021	Взыскать с ПАО «ВСЗ» в пользу ПАО «КУЗОЦМ» неустойку за проср. оплаты поставленного товара по Договору №20241893046610277023613 14/05-533-20-П/102/21-ВСЗ от 05.02.2021, Начисл. за период с 25.06.2021 по 02.07.2021, в сумме 5 928 р. 96 к., а также госпошлины 2 000 р.
ПАО "ВСЗ"	ООО ТПК "Промыш ленное снабжение е"	кредитор	АС Пензенск ой области	A49-7443/2021	Заявление ПАО"ВСЗ" о включении в реестр требований кредиторов должника требования в сумме 276005,40руб.В обосновании заявления договор 696/20 - ВСЗ от 21.08.2020 г., платежное поручение N9644 от 31 августа 2020 г.	276 005,40	Банкротство		
ООО "НСПК"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС Санкт- Петербур га и ЛО	A56-97282/2021	Исковое заявление (ст.125 АПК)	1 672 835,36р.	1 инстанция		
ООО "НСПК"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС Санкт- Петербур га и ЛО	A56-99737/2021	Взыскание задолженности по договору № 224/20 -ВСЗ от 24.03.2020 на выполнение субподрядных работ в размере 168 350 основная задолженность, 182644.09 пеней за период с 16.04.2020 по 24.09.2021 г., 10020 госпошлины, 7700 стоимости услуг представителя	350 994,09р.	1 инстанция	17.12.2021	Взыскать с ПАО "ВСЗ" в пользу ООО "НСПК" сумму зadolженности по Договору №224/20-ВСЗ от 24.03.2020 г. - 168350,00 руб., сумму пени 172625,79руб. за период с 16.04.2020 по 24.09.2021 г., всего 340975,79руб., возмещение юр услуг в размере 7700,00 руб., а также

									9 734руб. госпошлины.
ООО "НСПК"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС Санкт-Петербурга и ЛО	A56-99759/2021	Взыскание по договору № 518/20 - ВСЗ от 23.06.2020 на выполнение субподрядных работ неустойку в размере 74976.40 руб. за период с 23.07.2020 по 27.09.2021 г., 2995 госпошлина, 7500 стоимость услуг представителя	74 876,64р.	1 инстанция	17.12.2021	Взыскать с ПАО "ВСЗ" в пользу ООО "НСПК" сумму неустойки по Договору 518/20-ВСЗ от 23.06.2020 г. за период с 23.07.2020 по 27.09.2021 г. в размере 31477,64руб., юр услуг в размере 7500,00 руб., а также 1259,07руб. госпошлины. В остальной части иска отказать.
ООО "НСПК"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС Санкт-Петербурга и ЛО	A56-99764/2021	Взыскание по договору № 223/20 - ВСЗ от 08.04.2020 на выполнение субподрядных работ неустойку в размере 193 582.73 руб. за период с 08.05.2020 по 27.09.2021 г., 6807 госпошлина, 7500 стоимость услуг представителя	193 582,73р.	1 инстанция	18.01.2022	Взыскать с ПАО «ВСЗ» в пользу ООО «НСПК» 100 000 руб. неустойки, 7000руб. расходов на представителя и 6023 руб. госпошлины
ООО "НСПК"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС СПб и ЛО	A56-99800/2021	Взыскание задолженности по договору № 1208/20 от 28.12.2020 - ВСЗ на выполнение субподрядных работ в размере 1 083 668 основной задолженности, 11 954.64 пеней за период с 03.02.2021 по 24.09.2021 г., 23956 госпошлины, 7700 стоимости услуг представителя	1 095 622,64р.	1 инстанция		

9. Социальная ответственность

9.1. Управление персоналом

Коллективный договор ПАО «ВСЗ»

На ПАО «ВСЗ» заключен и действует Коллективный договор, который является основным документом, определяющим социально-трудовые и иные аналогичные отношения работников и работодателя (оплата труда и ее регулирование, рабочее время и время отдыха, организация охраны труда, обеспечение занятости, гарантии при высвобождении работников, социально-трудовые гарантии, медицинское обслуживание, организация отдыха и санаторно-курортного лечения).

Целью Коллективного договора является обеспечение эффективной работы общества, регулирование трудовых отношений и иных, непосредственно связанных с ними отношений, повышение уровня условий труда и жизни работников, разграничение прав и обязанностей Сторон. Действие Коллективного договора распространяется на всех работников общества, в том числе членов профсоюза и работников, не являющихся членами профсоюза, уполномочившие Профсоюзный комитет ПАО «ВСЗ» представлять их интересы во взаимоотношениях с Работодателем, а также на выборных и штатных работников Профсоюзного комитета Общества.

Сотрудничество Общества с профсоюзной организацией

Первичная профсоюзная организация "Выборгский судостроительный завод" является представителем работников Общества в социальном партнерстве с работодателем. Основным документом для регулирования отношений является Коллективный договор. Коллективный договор включает 10 разделов, в которых отражены основные гарантии, улучшающие существующее законодательство РФ - это и охрана труда, оплата труда и ее регулирование, социально-трудовые гарантии, медицинское

обслуживание, организация отдыха работников и детей судостроителей.

Обучение персонала

В целях удовлетворения собственных потребностей в квалифицированных рабочих кадрах ПАО «ВСЗ» организует профессиональное обучение рабочих через образовательные организации, реализующих программы профессиональной подготовки (переподготовки и повышения квалификации) рабочих.

За отчетный период в рамках заключенных ученических договоров в организациях профессионального обучения профессиональную подготовку прошли 288 человек из числа вновь трудоустраиваемых граждан, ранее не имевших профессии.

Переподготовку по востребованной для завода профессии и в рамках освоения второй (смежной) профессии прошли 12 рабочих.

На курсах повышения квалификации прошли обучение 103 рабочих; на курсах целевого назначения, связанных с освоением нового оборудования и с допуском к новым видам работ – 50 человек.

По договорам с образовательными организациями прошли повышение квалификации по направлениям деятельности 426 руководителя и специалиста.

На курсах повышения квалификации прошли обучение 8 работников из состава непромышленного персонала (работники МСЧ).

Всего за 2021 год обучение прошли 1891 работник завода, что составляет 71 % от общей численности персонала.

Расходы на обучение	2021, млн.руб.
Всего, в том числе:	7,7
на профессиональную подготовку новых рабочих, переподготовку и повышение квалификации рабочих	3,4
на повышение квалификации руководителей и специалистов	4,17
на повышение квалификации непромышленного персонала	0,115

В 2021 году ПАО «ВСЗ» заключены договоры о целевом обучении по

образовательным программам высшего образования с семью выпускниками школ, одним выпускником политехнического колледжа,

Информация в настоящем пункте частично не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах», Постановления Правительства от 12.03.2022 № 351.

В 2021 году ПАО «ВСЗ» были реализованы следующие мероприятия и проекты развития персонала:

- участие в акции «Неделя без турникетов» всероссийского проекта «Работай в России», которая проводилась во втором квартале в онлайн формате по инициативе Комитета по труду и занятости населения Ленинградской области;

- участие в VI открытом корпоративном (отраслевом) чемпионате профессионального мастерства по стандартам WorldSkills работников Группы ОСК, который состоялся в сентябре 2021 г. по компетенциям «Сборка корпусов металлических судов» и «Сварочные технологии». От ПАО «ВСЗ»

приняли участие 5 работников, в т.ч. в качестве экспертов – 2 руководителя и в качестве участников по соответствующим их профессии компетенциям – 3 рабочих, при этом, участник по компетенции «Сборка корпусов металлических судов» занял 3-е место, а участник по компетенции «Сварочные технологии» занял 1-е место среди участников – работников обществ Группы ОСК.

- В рамках участия в конкурсной программе «Национального чемпионата сквозных рабочих профессий высокотехнологичных отраслей промышленности по методике «Worldskills Hi-tech 2021» принял участие победитель VI открытого корпоративного (отраслевого) чемпионате профессионального мастерства по стандартам WorldSkills работников Группы ОСК по компетенции «Сварочные технологии».

- В рамках профориентационной работы в отчетном году были организованы экскурсии на производственные площадки завода для 187 обучающихся старших классов общеобразовательных школ Выборга и района, а также для студентов Санкт-Петербургского ГБПОУ «Петровский колледж».

- проведены мероприятия в рамках проекта «Кадровый резерв», в том числе оценка 24 кандидатов базового кадрового резерва методом «ассесмент-центр», подготовлены индивидуальные планы развития.

Социальная политика Общества

Основным направлением социальной политики Общества является сохранение высококвалифицированного кадрового состава за счет создания условий для высокоэффективного труда, возможностей для повышения квалификации и карьерного роста, конкурентной заработной платы, социального пакета. Объем финансирования принятых социальных обязательств выполняется в пределах установленных лимитов.

Социальные программы ПАО «ВСЗ» реализует через Коллективный договор, в том числе:

1. Силами медико-санитарной части обеспечивает медицинское обслуживание работников и Почетных ветеранов завода.

2. Проведение медицинских осмотров при поступлении на работу и периодических медицинских осмотров работающих.

3. Для развития спорта и физической культуры среди работников предприятия арендует спортивные площадки для сотрудников. Проводит общезаводские дни здоровья и спартакиады.

4. Предоставляет различные компенсационные выплаты сверх предусмотренных законодательством, в том числе по оплате проезда, на приобретение путевок для летнего оздоровления детей, для санаторно-курортного лечения работников.

5. Обеспечивает проведение мероприятий по работе с молодежью и культурно-массовые мероприятия.

6. Выплачивает материальную помощь и единовременные денежные вознаграждения в случаях, предусмотренных коллективным договором.

Сведения о персонале

Кадровая политика ПАО «ВСЗ» направлена на сохранение имеющегося кадрового потенциала и его развитие, создание высокопрофессиональной команды единомышленников, способных обеспечить динамичный рост Общества. Штатная численность Публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» на конец 2021 года составила 2 786 сотрудников.

Персонал	Год					Изменение 2021 к 2020, %
	2017	2018	2019	2020	2021	
Списочная численность	1913	2074	2091	2237	2590	16.0
Среднесписочная численность	1781	1978	2073	2108	2458	17
Структура по категориям						
Рабочие (в.т. ученики)	1 238	1360	1365	1490	1807	21
служащие	21	21	24	23	25	9
специалисты	431	456	460	475	497	5
руководители	223	237	242	249	261	5
Возрастная структура						
до 30 лет	307	322	323	331	453	37
30-39 лет	517	595	619	638	805	26
40-49 лет	364	419	442	518	585	13
50-59 лет	405	396	388	361	367	2
60 лет и старше	320	342	319	389	380	-2
Средний уровень заработной платы, руб.	55188	58040	56424	62185	63727	2

Политика Общества в области вознаграждения персонала

В соответствии с приказом Генерального директора ПАО «ВСЗ» № 26 от 6 февраля 2018 г. на предприятии с 01 июня 2018 г. внедрена и введена в действие Единая унифицированная система оплаты труда общества группы ОСК (далее – ЕУСОТ),

построенная на принципах грейдирования должностей работников, зависимости уровня заработной платы от индивидуальной оценки компетенций каждого специалиста, максимальной мотивации работников на выполнение производственных показателей.

В рамках ЕУСОТ для разных категорий работников применяются:

- аккордная система оплаты труда – для основных производственных рабочих;
- повременно-премиальная система – для остальных категорий работников.

С целью повышения эффективности деятельности предприятия и производительности труда для различных категорий работников предусмотрены максимально соответствующие направлению их деятельности правила стимулирования:

- для основных производственных рабочих величина ежемесячной стимулирующей выплаты зависит от объема и качества выполняемых, согласно аккордным нарядам, работ;
- для работников производственных подразделений – РСС и ВР – предусмотрено ежемесячное оперативное премирование, при этом главным условием выплаты премий является выполнение/перевыполнение производственного плана за месяц;
- для всех работников предприятия предусмотрено годовое премирование при условии достижения плановых показателей за год;
-

9.2. Безопасность труда

Политика ПАО «ВСЗ» в области охраны труда разработана в соответствии с основными направлениями государственной политики и системами стандартов безопасности труда и промышленной безопасности, регламентируется стандартом организации и иными внутренними документами Общества, требованиями Трудового кодекса Российской Федерации и иными нормативным правовым актам, содержащими нормы трудового права.

Основными направлениями политики ПАО «ВСЗ» в области охраны труда являются:

1. Обеспечение приоритета сохранения жизни и здоровья работников; соблюдение требований действующих законодательных и иных нормативных правовых актов, содержащих государственные требования охраны труда.

- для руководящего состава ПАО «ВСЗ» вознаграждение по итогам работы за год возможно только при условии выполнения как коллективных, так и индивидуальных показателей эффективности.

С целью повышения интенсивности труда и качественного выполнения не предусмотренных планами задач применяется премирование за выполнение особо важного задания.

Обществом проводится согласованная политика по вопросам оплаты труда и повышения доходов работников в связи с ростом стоимости жизни и производительности предприятия и ежегодно проводится повышение заработной платы на величину не ниже уровня инфляции по Ленинградской области, при полной загрузке Общества.

Фонд заработной платы ПАО «ВСЗ» в 2021 году составил 1 884 млн. руб. Средняя заработная плата – 63 тыс. руб., что на 22,5% выше среднемесячной заработной платы по Ленинградской области, составившей, по данным Росстата, 52 тыс. руб.

2. Гарантированное обеспечение принятия всех решений по согласованию с профсоюзом, привлечение работников к активному участию во всех элементах системы управления охраной труда.

3. Непрерывное совершенствование функционирования системы управления охраной труда.

Основными целями ПАО «ВСЗ» в области охраны труда являются:

- обучение охране труда по должностям, профессиям;
- обеспечение необходимых санитарно-гигиенических условий труда;
- выполнение работниками требований нормативных правовых актов, коллективного договора, инструкций по охране труда, промышленной и пожарной безопасности;
- проведение предварительного и периодического медицинских осмотров работников;

- снижение уровня производственного травматизма и профессиональных заболеваний;

- обеспечение работников предприятия средствами индивидуальной защиты;

- проведение специальной оценки условий труда.

Затраты Общества на мероприятия по охране труда в 2021 году

В 2021 году на мероприятия, направленные на снижение травматизма, улучшения состояния условий и охраны труда было затрачено **108** млн. руб., из них на:

приобретение литературы, плакатов, знаков безопасности, обучающих программ по охране труда – 0,03 млн. руб.;

электронно-справочную систему «Охрана труда» - 0,058 млн. руб.;

предварительные и периодические медицинские осмотры – 1,9 млн. руб.;

приведение уровней освещения на рабочих местах, в бытовых помещениях, местах прохода работников в соответствии с действующими нормами – 1,8 млн. руб.;

удаление отходов производства, являющихся источниками вредных и опасных производственных факторов – 4,49 млн. руб.;

компенсацию на молоко – 11,88 млн. руб.;

обучение по охране труда – 1,78 млн. руб.;

санаторно-курортное лечение – 0,25 млн. руб.;

специальную оценку условий труда – 0,07 млн. руб.;

реконструкция теплового пункта здания ТНП – 0,7 млн. руб.;

реконструкция, расширение и оснащение мест для отдыха – 0,58 млн. руб.;

закупка и установка автомата для обеспечения работников питьевой водой – 0,3 млн. руб.;

закупка электроинструмента и пневмоинструмента – 1,08 млн. руб.

приобретение спецодежды, СИЗ, смывающих и обезвреживающих средств, кремов для рук – 81,47 млн. руб.

организация и проведение

спортивных, физкультурно-оздоровительных мероприятий,

приобретение инвентаря – 1,4 млн. руб.;

прочие мероприятия – 0,12 млн. руб.

Статистика производственного травматизма на ПАО «ВСЗ»

Год	Общее количество пострадавших	Количество пострадавших с тяжелым исходом	Количество пострадавших со смертельным исходом
2019	3	0	0
2020	6	0	0
2021	6	0	0

10. Приложения к годовому отчету

10.1. Бухгалтерская отчетность Общества за отчетный год по РСБУ

В настоящем Годовом отчете представлены форма «Бухгалтерский баланс на 31.12.2021» и форма «Отчет о финансовых результатах за 2021 год». Бухгалтерская (финансовая) отчетность в полном объеме представлена в сети Интернет на странице Общества на сайте раскрытия информации <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=419>.

Публичное акционерное общество
«Выборгский судостроительный завод»
Приморское шоссе, дом 2, лит. Б
г. Выборг, Ленинградская область,
Россия, 188800

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

Организация	Публичное акционерное общество "ВЫБОРГСКИЙ СУДОСТРОИТЕЛЬНЫЙ ЗАВОД"	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Вид экономической деятельности	Строительство кораблей, судов и плавучих конструкций	по ОКПО	.07531953		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	4704012874		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по	30.11		
Местонахождение (адрес)	188800, Ленинградская обл, Выборгский р-н, Выборг г, Приморское ш, д. № 2Б	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ	по ОКЕИ	384		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	АО "Аудиторская компания "Самоварова и Партнеры"	ИНН	7805015235		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1037811057778		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5180	Нематериальные активы	1110	38	43	49
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5200, ч.2 п.3.2	Основные средства	1150	4 918 601	4 142 277	4 462 914
	в том числе:				
	Авансы по капвложениям	1151	54 356	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
ч.2 п.3.3	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	2 117 117	1 908 912	1 465 952
ч.2 п.3.7	Прочие внеоборотные активы	1190	11 038	15 362	700
	Итого по разделу I	1100	7 046 794	6 066 594	5 929 615
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400, ч.2 п.3.4	Запасы	1210	7 365 849	4 548 541	4 115 255
	в том числе:				
	Незавершенное производство	1211	58 588	60 924	121 967
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 095 406	2 128 025	1 728 755
ч.2 п.3.5	Дебиторская задолженность	1230	24 288 455	17 039 704	10 776 192
	в том числе:				
5501	Долгосрочная задолженность	1231	5 783 113	3 488 258	252 038
5510	Краткосрочная задолженность	1232	4 874 564	4 008 350	2 361 132
5501, 5510	Не предъявленная к оплате выручка методом по мере готовности	1233	13 630 778	9 543 096	8 163 022
5306	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4500, ч.2 п.3.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	13 217 456	6 375 733	76 072
ч.2 п.3.7	Прочие оборотные активы	1260	219 608	9 228	6 738
	Итого по разделу II	1200	48 186 774	30 101 231	16 703 012
	БАЛАНС	1600	55 233 568	36 167 825	22 632 627

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3300, ч. 2 п 3.8	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	803	803	803
3300	Средства, полученные от акционеров до регистрации изменений в уставном капитале	1311	1 354 460	1 354 460	-
	в том числе:				
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
ч. 2 п.3.8	Переоценка внеоборотных активов	1340	3 157 640	2 363 580	2 711 851
3340	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 361 474	1 361 474	1 361 474
	Резервный капитал	1360	31	31	31
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(10 355 178)	(8 437 959)	(6 344 730)
3600	Итого по разделу III	1300	(4 480 770)	(3 357 611)	(2 270 571)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
ч. 2 п 3.9	Заемные средства	1410	7 936 569	5 310 533	2 928 977
	Отложенные налоговые обязательства	1420	711 358	503 344	63 132
ч. 2 п.3.10	Оценочные обязательства	1430	111 660	116 869	63 933
	Прочие обязательства	1450	37 125 845	20 600 783	13 138 841
	в том числе:				
	кредиторская задолженность		37 125 845	20 600 783	13 138 841
	Итого по разделу IV	1400	45 885 432	26 531 529	16 194 883
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
ч. 2 п 3.9	Заемные средства	1510	2 446 743	2 826 021	3 447 098
ч. 2 п 3.11	Кредиторская задолженность	1520	11 180 453	9 895 969	4 767 191
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5701, 5702, ч. 2 п 3.10	Оценочные обязательства	1540	201 710	271 917	494 026
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	13 828 906	12 993 907	8 708 315
	БАЛАНС	1700	55 233 568	36 167 825	22 632 627



Соловьев Александр
Сергеевич
(расшифровка подписи)

ООО ООО "ОСК-Сервис"
По доверенности № 20/193-2021 от 21.12.2021
Устинова Лилия Викторовна
дата 16.02.2022 г.
Исполнитель: Устинова Л.В.

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Публичное акционерное общество
«Выборгский судостроительный завод»
Приморское шоссе, дом 2, лит. Б
г. Выборг, Ленинградская область,
Россия, 188800

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация	Публичное акционерное общество "ВЫБОРГСКИЙ СУДОСТРОИТЕЛЬНЫЙ ЗАВОД"	Форма по ОКУД	Коды 0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Вид экономической деятельности	Строительство кораблей, судов и плавучих конструкций	по ОКПО	.07531953		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	4704012874		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	30.11		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	АО "Аудиторская компания "Самоварова и Партнеры"	по ОКЕИ	384		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора			<input type="checkbox"/> НЕТ		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7805015235		
		ОГРН/ОГРНИП	1037811057778		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
ч. 2 п 3.12	Выручка	2110	7 480 455	4 575 973
	в том числе:			
	судостроение	2111	7 416 625	4 540 182
ч. 2 п 3.14	из него непредъявленная к оплате исчисленная "по мере готовности"	2111	7 416 625	4 540 182
	судоромент	2112	16 121	7 703
	прочие работы и услуги	2113	47 709	28 088
5600, ч. 2 п 3.12	Себестоимость продаж	2120	(8 337 058)	(5 687 111)
	в том числе:			
	судостроение		(8 299 084)	(5 664 421)
ч. 2 п 3.14	из него непредъявленная к оплате исчисленная "по мере готовности"	2121	(8 299 084)	(5 664 421)
	судоромент	2122	(6 169)	(1 348)
	прочие работы и услуги	2123	(31 805)	(21 342)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(856 603)	(1 111 138)
	в том числе:			
	непредъявленная к оплате исчисленная "по мере готовности"	2101	(882 459)	(1 124 239)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(5 284)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(861 887)	(1 111 138)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	199 413	13 196
	Проценты к уплате	2330	(532 686)	(687 234)
ч. 2 п 3.13	Прочие доходы	2340	702 169	193 111
ч. 2 п 3.13	Прочие расходы	2350	(1 618 433)	(852 182)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(2 111 424)	(2 444 247)
	Налог на прибыль	2410	198 739	422 714
ч. 2 п 3.16	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	198 739	2 748
	Прочее	2460	(4 664)	-
	в том числе:			
			(4 664)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 917 349)	(2 021 533)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	794 060	
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	419 966
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	131	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(1 123 158)	(2 441 499)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	(1)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	(1)



Соловьев Александр
Сергеевич
(расшифровка подписи)

ОЦО ООО "ОСК-Сервис"
По доверенности № 20/193-2021 от 21.12.2021
Устинова Лилия Викторовна
дата 16.02.2022 г.
Исполнитель: Устинова Л.В.

10.2. Аудиторское заключение к бухгалтерской отчетности по РСБУ

Для проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества и подтверждения достоверности его годовой финансовой отчетности Общество привлекает на договорной основе профессиональную аудиторскую организацию (аудитора), имеющую лицензию на осуществление такой деятельности. Аудитор утверждается Общим собранием акционеров Общества.

АО «ОСК» была проведена закупочная процедура по отбору аудиторской компании, которая рекомендована обществам Группы ОСК, их дочерним и зависимым обществам для проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности консолидированной финансовой отчетности за 2021 год. В соответствии с протоколом Закупочной комиссией АО «ОСК» № 31 от 04.03.2021г. победителем закупочной процедуры признано АО «Аудиторская компания “Самоварова и Партнеры“». Решением годового Общего собрания акционеров ПАО “ВСЗ” (протокол № 45 от 30.06.2021 г.) в качестве аудиторской организации, осуществляющей аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО “ВСЗ”, составленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ) и консолидированной финансовой отчетности по МСФО за 2021 г. утвержден аудитор АО “Аудиторская компания “Самоварова и Партнеры“. Размер вознаграждения аудитора за проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО “ВСЗ” и консолидированной финансовой отчетности по МСФО за 2021 г. составил 1,4 млн. рублей (НДС не облагается, в связи с применением упрощенной системы налогообложения).

АО “Аудиторская компания “Самоварова и Партнеры“ находится по адресу: 197101, г. Санкт-Петербург, Кронверкская улица, дом 29/37, литера Б, помещение 63-Н.

АО “Аудиторская компания “Самоварова и Партнеры“ зарегистрировано Регистрационной палатой администрации Мэрии Кировского района г. Санкт-Петербурга, регистрационный номер № А803-06/92-1011 от 27.08.1992 г., присвоенный до 01.07.2002 г. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002 г. серия 78 № 001576853. Основной государственный регистрационный № 1037811057778. Индивидуальный номер налогоплательщика 7805015232.

АО “Аудиторская компания “Самоварова и Партнеры“ является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация “Содружество“, ОРНЗ 11606065198. Компания имеет все необходимые лицензии и аккредитации, деятельность компании полностью соответствует требованиям действующего законодательства.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

№ 5334/22 от 17.02.2022 года
**о годовой
бухгалтерской отчетности
за 2021 год**

Публичное акционерное общество
«Выборгский судостроительный завод»
Место нахождения:
188800, Россия, Ленинградская область, Выборгский район,
г. Выборг, Приморское шоссе, Д. 2Б
Государственный регистрационный номер: 1024700873801

АУДИТОР

Акционерное общество «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»
Место нахождения: 197101, г. Санкт-Петербург, ул. Кронверкская, д. 29/37, лит. Б, пом. 63 Н
Государственный регистрационный номер: 1037811057778
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
ОПНЗ 11606065198
Член партнерской аудиторско-консалтинговой сети «РУКОН»

Наименование «РУКОН» относится к одному либо любому количеству юридических лиц, входящих в сеть «РУКОН», зарегистрированную в соответствии с законодательством Российской Федерации в форме ассоциации; каждое такое юридическое лицо является самостоятельным и независимым юридическим лицом.

Подробная информация о структуре сети «РУКОН», входящих в нее юридических лицах и предоставляемых услугах представлена на сайте www.rukon.ru.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам, Председателю Совета директоров, Руководству публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» (ОГРН 1024700873801), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на информацию, отраженную в разделе 3 «Чистые активы» Отчета об изменениях капитала за Январь-Декабрь 2021 г., согласно которой величина чистых активов публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» имеет отрицательное значение и составляет по состоянию на 31.12.2021 г. (4 480 770) тыс. руб., на 31.12.2020 г. (3 357 611) тыс. руб. на 31.12.2019 г.

Аудируемое лицо: Публичное акционерное общество «Выборгский судостроительный завод»

Аудиторское заключение независимого аудитора за 2021 год.

Аудиторская организация: АО «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры».

1 из 5

01

(2 270 571) тыс. руб. Как указано в разделе 5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» «показатели нераспределенной прибыли и чистых активов Общества составляют отрицательные величины на продолжении трех и более последних отчетных периода, что представляет собой потенциально один из признаков сомнений в применимости принципа непрерывности деятельности при подготовке финансовой бухгалтерской отчетности.

Руководство Общества оценивает перспективу непрерывности деятельности предприятие положительно. Общество не имеет планов прекращения или сокращения деятельности или отдельных сегментов, уменьшения стоимости активов Общества.

Настоящая отчетность подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности предприятия.»

В этом же разделе раскрыта информация о конкретных планах и мерах руководства по улучшению финансового положения и указано, что Общество способно продолжать свою деятельность непрерывно и исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Признание и оценка выручки в течении периода

По нашему мнению, признание и оценка выручки в течении периода являлся одним из наиболее значимых вопросов аудита в связи с существенностью такой выручки. Для признания выручки в течении аудируемого периода публичное акционерное общество «Выборгский судостроительный завод» применяло метод по степени завершенности работ пропорционально доле понесенных расходов в расчетной величине общих расходов по договору. Данный метод требует, чтобы результат договора был оценен руководством с достаточной степенью надежности, а также требует надлежащей оценки стадии готовности в процессе его исполнения.

Мы провели анализ объективности и последовательности применяемых расчетных оценок и допущений руководства. Нами были проанализированы условия заключенных договоров на строительство судов, были проведены процедуры по оценке полноты и своевременности отражения в годовой бухгалтерской отчетности выручки в течение периода и затрат по договорам, а также анализ полноты раскрытия информации в годовой бухгалтерской отчетности.

Информация о применяемых методах оценки и учета и о стоимостных показателях доходов приведена в разделах 2 «Основные положения Учетной политики», 3.12 «Доходы и расходы по обычным видам деятельности», 3.14 «Договоры подряда длительного цикла», 3.18 «Связанные стороны» Части второй

Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах публичное акционерное общество «Выборгский судостроительный завод» за 2021 год.

Величина резервов

Величина резервов является значительным показателем, влияющим, в свою очередь, на такие показатели, как величина капитала и прибыль публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод».

Наши аудиторские процедуры включали: инспектирование документов и обосновывающих материалов, на основе которых руководством публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» были проведены оценки величин резервов на конец отчетного периода.

Информация о применяемых методах оценки и учета и о стоимостных показателях резервов приведена в таблицах 4.1 Наличие и движение запасов, 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», 7 «Оценочные обязательства» табличной части и в разделах 2 «Основные положения Учетной политики», 3.3 «Финансовые вложения», 3.4 «Материально-производственные запасы», 3.10 «Оценочные обязательства», 3.15 «Изменения оценочных значений» Части второй Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» за 2021 год.

Ответственность руководства и Председателя Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Председатель Совета директоров несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении

аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, 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 годовой бухгалтерской отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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 аудируемого лица;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 годовой бухгалтерской 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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Председателем Совета директоров аудируемого лица, доводя до его 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.

Мы также предоставляем Председателю Совета директоров аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения Председателя Совета директоров аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Климовская Ольга Анатольевна

Генеральный директор АО «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры» (ОРНЗ 21206022423)



Щербакова Светлана Евгеньевна

Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21706019190)



Аудиторская организация:

Акционерное общество «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»
197101, г. Санкт-Петербург, ул. Кронверкская, д. 29/37, лит. Б, пом. 63 Н
ОРНЗ 11606065198

17 февраля 2022 года

10.3. Финансовая отчетность по МСФО за отчетный год

ЗАЯВЛЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2021 ГОДА

Руководство публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» (далее – Общество) отвечает за подготовку финансовой отчетности, достоверно отражающей финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года, а также результаты его деятельности, движение денежных средств и изменения в капитале за период с 1 января по 31 декабря 2021 года в соответствии с принципами, раскрытыми в Примечании 2 к данной отчетности.

При подготовке финансовой отчетности руководство несет ответственность за:

- обеспечение правильного выбора и применение принципов учетной политики;
- представление информации, в том числе об учетной политике, в форме, обеспечивающей уместность, достоверность, сопоставимость и простоту восприятия такой информации;
- раскрытие дополнительной информации в случаях, когда выполнения требований МСФО и законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой отчетности оказывается недостаточным для понимания пользователями отчетности того воздействия, которое те или иные операции, а также прочие события или условия оказывают на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества;
- оценку способности Общества продолжать деятельность в обозримом будущем.

Руководство также несет ответственность за:

- разработку, внедрение и поддержание эффективной и надежной системы внутреннего контроля Общества;
- ведение учета в форме, позволяющей раскрыть и объяснить сделки Общества, а также раскрывать с достаточной точностью в любой момент финансовое положение Общества, и которая позволяет гарантировать, что Финансовая отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями МСФО и с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой отчетности;
- ведение бухгалтерского учета в соответствии с законодательством и стандартами бухгалтерского учета;
- принятие мер в пределах своей компетенции для обеспечения сохранности активов Общества;
- выявление и предотвращение фактов мошенничества и прочих злоупотреблений.

Настоящая Финансовая отчетность утверждена руководством «11» _____ 2022 г. и от имени руководства ее подписал:

Генеральный директор _____ / А.С. Соловьёв



Публичное акционерное общество «Выборгский судостроительный завод»
Отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2021 года
(в тысячах российских рублей)

	Прим.	На 31 декабря 2021 года	На 31 декабря 2020 года
Активы			
Основные средства	10	1 689 755	1 236 224
Нематериальные активы	11	94	98
Активы в форме права пользования	12	214 043	221 481
Отложенные налоговые активы	9	2 074 584	1 762 158
Активы по расчетам с покупателями по договорам строительного подряда		5 783 113	3 524 482
Прочие внеоборотные активы		11 036	-
Итого внеоборотные активы		9 772 625	6 744 443
Запасы	13	7 365 849	4 529 754
НДС к возмещению		3 095 406	2 128 025
Активы по расчетам с покупателями по договорам строительного подряда	14	3 538 007	3 289 802
Торговая и прочая дебиторская задолженность	14	1 556 125	788 476
Прочие нефинансовые активы		-	9 228
Денежные средства и их эквиваленты	16	13 217 497	6 375 733
Итого оборотные активы		28 772 884	17 121 018
Итого активы		38 545 509	23 865 461
Уставный капитал	17	1 362 277	1 362 277
Расчеты по увеличению уставного капитала		1 354 460	1 354 460
Накопленный убыток		(9 774 399)	(8 651 950)
Итого капитал, причитающийся акционерам Компании		(7 057 662)	(5 935 213)
Итого собственного капитала		(7 057 662)	(5 935 213)
Кредиты и займы	15	7 936 569	5 228 189
Оценочные обязательства		111 660	116 869
Обязательства по вознаграждениям работникам		13 942	14 608
Обязательства по расчетам с покупателями по договорам строительного подряда		23 495 067	14 038 979
Торговая и прочая кредиторская задолженность		177 705	1 310 229
Итого долгосрочные обязательства		31 734 943	20 708 874
Кредиты и займы	15	2 446 743	2 908 365
Оценочные обязательства	18	129 206	211 139
Торговая и прочая кредиторская задолженность	18	6 060 415	4 362 211
Обязательства по расчетам с покупателями по договорам строительного подряда	14	4 968 934	1 258 908
Задолженность перед персоналом		262 930	351 177
Итого краткосрочные обязательства		13 868 228	9 091 800
Итого собственный капитал и обязательства		38 545 509	23 865 461

Генеральный директор

«21»




/ А.С. Соловьёв

Публичное акционерное общество «Выборгский судостроительный завод»
 Отчет о прибыли или убытке и о прочем совокупном доходе за год,
 закончившийся 31 декабря 2021 года
 (в тысячах российских рублей)

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря	
		2021 года	2020 года
Выручка по расчетам с покупателями по договорам строительного подряда	4	7 416 625	4 540 182
Выручка прочая	4	63 830	35 791
Себестоимость по расчетам с покупателями по договорам строительного подряда	5	(7 036 649)	(3 727 057)
Себестоимость прочая	5	(31 805)	(968 682)
Валовая прибыль		412 001	(119 766)
Управленческие расходы	6	(1 144 273)	(985 820)
Курсовые разницы, нетто		33 746	(100 225)
Прочие операционные доходы (расходы), нетто	7	(574 163)	(320 465)
Убыток от операционной деятельности		(1 272 689)	(1 526 276)
Финансовые доходы	8	199 413	13 196
Затраты на финансирование		(556 667)	(711 215)
Прибыль (убыток) до налогообложения от продолжающейся деятельности		(1 629 943)	(2 224 295)
Налог на прибыль	9	506 310	286 412
Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности		(1 123 633)	(1 937 883)
Прекращенная деятельность		-	-
Актuarная прибыль (убыток)		1 480	(387)
Влияние налога на прибыль		(296)	77
Общий совокупная прибыль (убыток) за отчетный период		(1 122 449)	(1 938 193)
Прибыль (Убыток) на акцию			
Базовая (в рублях на акцию)		(587)	(1 013)

Генеральный директор / А.С. Соловьёв
 2022 г.



Публичное акционерное общество «Выборгский судостроительный завод»
 Отчет об изменениях в собственном капитале
 за год, закончившийся 31 декабря 2021 года
 (в тысячах российских рублей)

	Выпущенный капитал	Расчеты по увеличению уставного капитала	Накопленный убыток	Итого
Остаток на 31 декабря 2019	1 362 277	-	(6 713 757)	(5 351 480)
Прибыль / (убыток) за период			(1 937 883)	(1 937 883)
Прочий совокупный доход			(310)	(310)
Общая совокупная прибыль (убыток) за период			(1 938 193)	(1 938 193)
Расчеты по увеличению уставного капитала		1 354 460		1 354 460
Остаток на 31 декабря 2020	1 362 277	1 354 460	(8 651 950)	(5 935 213)
Остаток на 31 декабря 2020	1 362 277	1 354 460	(8 651 950)	(5 935 213)
Прибыль / (убыток) за период			(1 123 633)	(1 123 633)
Прочий совокупный доход			1 184	1 184
Общая совокупная прибыль (убыток) за период			(1 122 449)	(1 122 449)
Остаток на 31 декабря 2021	1 362 277	1 354 460	(9 774 399)	(7 057 662)

/ А.С. Соловьёв

Генеральный директор

«Выборгский судостроительный завод» 2022 г.



Публичное акционерное общество «Выборгский судостроительный завод»

Отчет о движении денежных средств
за год, закончившийся 31 декабря 2021 года
(в тысячах российских рублей)

	За год, закончившийся 31 декабря	
	2021 года	2020 года
Движение денежных средств от операционной деятельности		
От продажи продукции, товаров, работ и услуг	19 836 079	12 710 224
Арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	44 174	23 169
Прочие поступления	321 026	1 349 375
Поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(9 665 618)	(6 076 252)
В связи с оплатой труда работников	(2 598 760)	(2 016 255)
Процентов по долговым обязательствам	(216 313)	(19 454)
Налоги и сборы	-	-
Налоги и сборы	(57 884)	(35 817)
Прочие платежи	(2 923 175)	(3 588 979)
Чистые денежные средства от операционной деятельности	4 739 529	2 346 011
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности		
Выплаты по приобретению ОС	(117 746)	(161 258)
Поступления от выбытия ОС	-	-
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	(117 746)	(161 258)
Движение денежных средств от финансовой деятельности		
Поступления от выпуска акций	-	1 354 460
Поступления от кредитов и займов	3 164 752	4 153 308
Погашение кредитов и займов	(1 083 763)	(1 362 819)
Прочие платежи	138 951	(30 031)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	2 219 940	4 114 918
Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов	6 841 723	6 299 671
Влияние изменений курса иностранной валюты на остатки денежных средств в иностранной валюте	-	(10)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	6 375 733	76 072
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	13 217 456	6 375 733

Генеральный директор / А.С. Соловьёв



10.4. Аудиторское заключение к финансовой отчетности по МФСО

РУКОН СПГ АУДИТ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Исх. № 5357/22 от 28.02.2022 года

Акционерам, Председателю Совета директоров, Руководству публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой финансовой отчетности публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» (ОГРН 1024700873801), состоящей из отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчетов о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе, изменениях в капитале и движении денежных средств за 2021 год, а также примечаний к годовой финансовой отчетности, состоящих из краткого обзора основных положений учетной политики и прочей пояснительной информации.

По нашему мнению, прилагаемая годовая финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» по состоянию на 31 декабря 2021 года, а также его финансовые результаты деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой финансовой отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к публичному акционерному обществу «Выборгский судостроительный завод» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой финансовой отчетности публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой финансовой отчетности публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Аудируемое лицо: Публичное акционерное общество «Выборгский судостроительный завод»

1 из 4

Аудиторское заключение независимого аудитора за 2021 год.

Аудиторская организация: АО «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры».

04

Признание и оценка выручки в течении периода

По нашему мнению, признание и оценка выручки в течении периода являлся одним из наиболее значимых вопросов аудита в связи с существенностью такой выручки. Для признания выручки в течении аудируемого периода применялся метод по степени завершенности работ пропорционально доле понесенных расходов в расчетной величине общих расходов по договору. Данный метод требует, чтобы результат договора был оценен руководством с достаточной степенью надежности, а также требует надлежащей оценки стадии готовности в процессе его исполнения.

Мы провели анализ объективности и последовательности применяемых расчетных оценок и допущений руководства. Нами были проанализированы условия заключенных договоров на строительство судов, были проведены процедуры по оценке полноты и своевременности отражения в годовой финансовой отчетности публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» выручки в течение периода и затрат по договорам.

Информация о применяемых методах оценки и учета и о стоимостных показателях выручки приведена в разделах 3 «Положения учетной политики» и 4 «Выручка по договорам с покупателями» годовой финансовой отчетности публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» за 2021 финансовый год.

Величина резервов

Величина резервов является значительным показателем, влияющим, в свою очередь, на такие показатели, как величина капитала и прибыль публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод».

Наши аудиторские процедуры включали: инспектирование документов и обосновывающих материалов, на основе которых руководством публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» были проведены оценки величин резервов на конец отчетного периода.

Информация о применяемых методах оценки и учета и о стоимостных показателях резервов приведена в разделах 3 «Положения учетной политики», 7 «Прочие операционные доходы и расходы, нетто», 13 «Запасы» и 15 «Активы и обязательства по длительным договорам» годовой финансовой отчетности публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» за 2021 финансовый год.

Ответственность руководства и Председателя Совета директоров аудируемого лица за годовую финансовую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой финансовой отчетности в соответствии с МСФО и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой финансовой отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить ее деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Председатель Совета директоров несет ответственность за надзор за подготовкой годовой финансовой отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой финансовой отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая финансовая отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, 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 годовой финансовой отчетности.

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

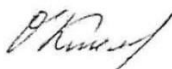
- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием 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 аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 годовой 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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая финансовая отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Председателем Совета директоров аудируемого лица, доводя до его 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.

Мы также предоставляем Председателю Совета директоров аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали его обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения Председателя Совета директоров аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой финансовой отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Климовская Ольга Анатольевна
Генеральный директор АО «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры» (ОПНЗ 21206022423)



Щербакова Светлана Евгеньевна
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОПНЗ 21706019190)



Аудиторская организация:
Акционерное общество «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»
197101, г. Санкт-Петербург, ул. Кронверкская, д. 29/37, лит. Б, пом. 63 Н
ОПНЗ 11606065198

28 февраля 2022 года

10.5. Закупочная деятельность

Документы ПАО «ВСЗ» регламентирующие закупочную деятельность

Закупочную деятельность в Обществе регламентирует Положение о закупке ПАО «ВСЗ» (утверждено Советом директоров ПАО «ВСЗ», протокол от 20 декабря 2018 г. №26/2018).

Закупочные органы ПАО «ВСЗ» - закупочная комиссия ПАО «ВСЗ», включая представителей АО «ОСК».

План закупок на 2021 - 2023 г.г. подписан членами закупочной комиссии, утвержден Генеральным директором 29 декабря 2020 г. В течение года было произведено 148 корректировок, все изменения к плану прошли обсуждение на заседаниях закупочной комиссии и были утверждены.

Всего по плану закупок на 2021 - 2023 г.г. было запланировано с учетом корректировок 1299 позиции, на общую сумму 16 256 млн. рублей.

Фактически проведено 1009 процедур закупки на сумму 14 276 млн. руб. (с учетом несостоявшихся), из них:

состоявшиеся (с выбором победителя) – 836 процедуры закупки на сумму 12 011 млн. руб.

не состоявшиеся (без выбора победителя) - 173 процедур закупок на сумму 2 264 млн. руб.

Исполнение плана закупок по сумме составляет 87.82 % по количеству 77.6 %, это связано с тем, что по ряду процедур закупок подведение итогов состоялось в 2022 году. Также частично позиции плана закупок не проведены по причине отсутствия финансирования (проектные работы, ремонтные работы на трубопроводах, в зданиях и сооружениях), перенос сроков закупки на следующие периоды.

Эффективность и прозрачность закупочной деятельности

На ПАО «ВСЗ», с целью достижения эффективности закупочных процедур, в каждой процедуре закупки проводится переторжка/коммерческие переговоры, а также преддоговорные переговоры, направленные на улучшение условий исполнения договора для ПАО «ВСЗ», также в процедурах закупки активно участвуют представители малого и среднего бизнеса.

Экономия от проведения конкурентных закупочных процедур за 2021 год составила 385 млн. руб. (разница между НМЦ и

итоговым предложением победителя процедуры закупки), экономия от проведения переторжек составила 97 млн. руб. (разница между первоначальным предложением победителя процедуры и окончательным предложением победителя процедуры закупки).

Более 67% плана закупок составили закупки у единственного поставщика (порядка 10 900 млн. рублей – закупки оборудования, согласно мейкерс-листам, являющимся приложением к контрактам на поставку судов и кораблей). По данным процедурам также велись переговоры о снижении стоимости предлагаемого к поставке оборудования/материалов/услуг.

Все конкурентные процедуры закупки проводились только в электронной форме.

Информация об участии субъектов малого и среднего предпринимательства в закупках ПАО «ВСЗ» за 2021 год

1. Стоимостной объем оплаты субъектам МиСП в общей доле учитываемых закупок – 2 526 млн. руб. (51%).

2. Стоимостной объем оплаты субъектам МиСП, в которых участниками закупок являются только СМиСП – 2 426 млн. руб. (49%).

3. Стоимостной объем оплаты субъектам МП в общей доле учитываемых закупок – 1 721 млн. руб. (35%).

4. Стоимостной объем оплаты субъектам МП, в которых участниками закупок являются только СМиСП – 1 702 млн. руб. (34%).

Требования Постановления Правительства от 11.12.2014 г. №1352 об объемах закупок у СМиСП выполнены (20% годового объема закупок).

10.6. Сведения о сделках Общества, в совершении которых имеется заинтересованность

Сведения о заключенных в 2021 году сделках ПАО «ВСЗ», в совершении которых имеется заинтересованность

В 2021 г. ПАО «ВСЗ» заключило 5 сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность. В целях соблюдения требований Федерального закона «Об акционерных обществах», информация о намерении Общества заключить сделки, в совершении которых имеется заинтересованность, направлялась в адрес членов Совета директоров ПАО «ВСЗ» посредством извещения с указанием сторон сделки, выгодоприобретателя, предмета и цены сделки, заинтересованного лица и снования признания его заинтересованным. Требований о проведении заседания Совета директоров Общества для принятия решения о согласии на совершение сделок, в совершении которой имеется заинтересованность, в ПАО «ВСЗ» не поступало.

Информация о заключенных ПАО «ВСЗ» сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, не раскрывается в соответствии с п. 2 ч. 1 Постановления Правительства РФ № 400 от 04.04.2019 г. «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «О рынке ценных бумаг», по следующим основаниям: ПАО «ВСЗ» является дочерним обществом АО «ОСК», ИНН 7838395215. АО «ОСК» владеет долей в размере 96,7273% в уставном капитале ПАО «ВСЗ». АО «ОСК» является компанией с государственным контролем и ведет деятельность в сфере государственного оборонного заказа, в отношении которой иностранными государствами, государственными объединениями и (или) союзами и (или) государственными (межгосударственными) учреждениями иностранных государств или государственных объединений и (или) союзов введены меры ограничительного характера.

На основании Исполнительного указа Президента США от 19 марта 2014 г. № 13661 29 июля 2014 г. АО «ОСК» было внесено в список SDN (Specially Designated Nationals) –перечень физических и юридических лиц, находящихся под персональными санкциями. Указ № 13661 предусматривает ряд ограничительных мер, которые сводятся к запрету на совершение сделок с лицами включенными в список SDN. (ссылка <https://www.treasury.gov/press-center/press-releases/pages/jl2590.aspx>)

Согласно указаниям Министерства финансов США от 13 августа 2014 г. (Department of Treasury Guidance), помимо лиц, непосредственно включенных в список SDN, в него считаются автоматически включенными любые организации и структуры, в которых лица, указанные в списке SDN, обладают долей участия 50% и выше (в совокупности). Таким образом, ПАО «ВСЗ» считается автоматически включенным в список SDN и является субъектом, к которому в полной мере применяются ограничительные меры, установленные в отношении лиц, внесенных в список SDN.

Достоверность данных, содержащихся в отчете ПАО «ВСЗ» о сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, подтверждена заключением Ревизионной комиссией Общества от 28.04.2022 г. (протокол № 2/2021 от 29 апреля 2022 г.)

В целях соблюдения требований Федерального закона «Об акционерных обществах», информация о намерении Общества заключить сделку, в совершении которой имеется заинтересованность, направлялась в адрес членов Совета

директоров ПАО «ВСЗ» посредством извещения с указанием сторон сделки, выгодоприобретателя, предмета и цены сделки, заинтересованного лица и снования признания его заинтересованным. Требований о проведении заседания Совета

директоров Общества для принятия решения о согласии на совершение сделок, в совершении которой имеется заинтересованность, в ПАО «ВСЗ» не поступало.

Достоверность данных, содержащихся в отчете ПАО «ВСЗ» о сделках, в

совершении которых имеется заинтересованность, подтверждена заключением Ревизионной комиссией Общества от 2022 г. (протокол № 2/2022 от 2022 г.)

10.7. Сведения о крупных сделках

Обществах в отчетном году, в том числе перечень совершенных обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом

«Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершении которых в соответствии с Уставом общества распространяется порядок одобрения крупных сделок

В 2021 г. ПАО «ВСЗ» не совершало сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершении которых в соответствии с Уставом общества распространяется порядок одобрения крупных сделок.

10.8. Сведения (отчет) о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления составлен по рекомендованной

форме, приведенной в Приложении 2 к Письму Банка России от 27.12.2021 г. № ИН-06-28/102, и является неотъемлемой частью годового отчета Общества.

Общество подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2021 год.

В своей деятельности ПАО «ВСЗ» руководствуется действующим законодательством и принимает решения в области корпоративных отношений на основе уважения прав и законных интересов акционеров. ПАО «ВСЗ» стремится следовать принципам, заложенным в Кодексе корпоративного управления, рекомендованным к применению Письмом Банка России от 10.04.2014 г. № 06-52/2463. Обществом официально не утвержден кодекс корпоративного управления или иной аналогичный документ, однако ПАО «ВСЗ» соблюдает основополагающие принципы Кодекса корпоративного управления.

	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом.			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период	соблюдается	
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок 2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидаты в совет директоров и ревизионную комиссию общества (в случае, если ее формирование предусмотрено уставом общества)	частично соблюдается	В обществе отсутствует необходимость в полном соответствии рекомендациям, поэтому критерий 1 не соблюдается. №1: сообщение о проведении общего собрания акционеров размещается на сайте Общества в сети Интернет не менее, чем за 21 дней до даты проведения общего собрания в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах». Критерии 2 и 3 соблюдаются.

1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам Совета директоров общества, общаться друг с другом.	<p>1. В отчетном периоде, акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам Совета директоров общества накануне и в ходе проведения годового общего собрания</p> <p>2. Позиция Совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения), по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетных период, была включена в состав материалов к общему собранию акционеров</p> <p>3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом, во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде</p>	соблюдается	
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.	<p>1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года.</p> <p>2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера</p>	соблюдается	<p>1. В отчетном периоде акционеры имели возможность в течение не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года вносить предложения для включения в повестку дня годового общего собрания.</p> <p>2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.</p>
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров	не соблюдается	1. Уставом общества не предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет.

1.1.6	<p>Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.</p>	<p>1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня.</p> <p>2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров.</p> <p>3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.</p> <p>4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо</p>	не соблюдается	<p>1. В отчетном периоде годовое общее собрание проводилось в форме заочного голосования в соответствии с принятыми мерами по недопущению распространения COVID-19 в соответствии с законодательством Российской Федерации. Критерии 1,2,3 не соблюдались в связи с проведением годового Общего собрания акционеров Общества в условиях распространения коронавирусной инфекции в форме заочного голосования в соответствии со ст. 2 Федерального закона от 18.03.2020 N 50-ФЗ и информационным письмом Банка России от 03.04.2020 N ИН-06-28/48. Критерий 4. В отчетном периоде Совет Директоров Общества не рассматривал вопрос о предоставлении акционерам дистанционного доступа для участия в общем собрании акционеров в связи с тем, что техническое обеспечение электронного голосования влечет значительные финансовые, при том, что субъектный</p>
		<p>советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде</p>		<p>состав миноритарных акционеров обуславливает недостаточный технический уровень для удаленного голосования. При проведении общих собраний акционеров в 2018-2021 годах была доступна возможность удаленного участия в Общем собрании акционеров – клиентов номинальных держателей путем направления через депозитарий регистратору поручения акционеров по голосованию по вопросам повестки дня электронным способом.</p> <p>В Устав Общества были внесены изменения, позволяющие реализовать голосование электронной формой бюллетеней (протокол ГОСА №42 от 05.03.2019г.).</p>

1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов.			
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.	<p>1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Если дивидендная политика общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p> <p>3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов)</p>	частично но соблюдается	<p>1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и раскрыта дивидендная политика.</p> <p>2. Если дивидендная политика общества использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p>
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества.	1. В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов	соблюдается	
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров	соблюдается	

1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались.	не соблюдается	1. Внутренними документами Общества не предусмотрены специальные механизмы контроля сделок с лицами, аффилированными (связанными) с существенными акционерами, в тех случаях, когда закон формально не признает такие сделки в качестве сделок с заинтересованностью. Вместе с тем действующее Положение о закупке, утвержденное Советом директоров Общества, является эффективным механизмом, направленным на соблюдение принципа 1.2.4 Кодекса. Основными принципами построения закупочной политики Общества являются информационная открытость закупок, равноправие, справедливость, отсутствие дискриминации и необоснованных ограничений конкуренции по отношению к участникам закупки. При этом выбор поставщиков, подрядчиков, исполнителей осуществляется преимущественно путем проведения конкурентного отбора, на основе равных конкурентных возможностей. Кроме того, Устав Общества предусматривает дополнительные критерии сделок, не предусмотренные
				законом, при наличии которых для совершения сделки требуется предварительное согласие Совета директоров Общества.
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества			

1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.	1. В течение отчетного периода лица, контролирующее общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали, а если таковые были, совет директоров уделил им надлежащее внимание	соблюдается	
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода	соблюдается	
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.			
1.4.1	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом	соблюдается	
2.1	Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции.			
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества.	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества. 3. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа	частично соблюдается	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. Критерий не соблюдается, т.к. долгосрочная стратегия развития Общества не разработана. Планируется к разработке в 2022 г. 3. Критерий не соблюдается т.к. долгосрочная стратегия развития Общества не разработана. Планируется к разработке в 2022 г.

		(при наличии) о выполнении стратегии общества		
2.1.2	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества.	1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества	частично соблюдается	1. В отчетном периоде Советом директоров Общества не рассматривались вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии и бизнес-планов общества. Мониторинг его исполнения осуществляется Бюджетным комитетом Группы ОСК. Совет директоров ежегодно утверждает финансово-хозяйственный план (бюджет) Общества.
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе определены советом директоров и закреплены во внутренних документах общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества	не соблюдается	В отчетном периоде Советом директоров Общества организация системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе не рассматривалась, планируется к разработке и утверждению в 2022 году.
2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества.	1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками)	соблюдается	

2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества.	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов.	соблюдается	В Обществе действует Положение об урегулировании конфликта интересов в ПАО «ВСЗ». Ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов играет комиссия по соблюдению норм корпоративной этики и урегулированию конфликта интересов.
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества.	1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики	не соблюдается	1. Положение об информационной политике Советом директоров не утверждалось.
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества.	1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе	частично соблюдается	1. В Обществе отсутствует необходимость в полном соответствии рекомендациям. Согласно Устава ПАО «ВСЗ» к компетенции СД отнесены ключевые корпоративные вопросы деятельности общества, Совет директоров отчитывается о своей работе на годовом общем собрании акционеров.
2.2	Совет директоров подотчетен акционерам общества.			
2.2.1	Информация о работе Совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.	1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде	частично соблюдается	1. Соблюдается. 2. Не соблюдается. Оценка работы Совета директоров в 2021 г. не проводилась из-за отсутствия утвержденного порядка и критериев проведения такой оценки
2.2.2	Председатель Совета директоров доступен для общения с акционерами общества.	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним	соблюдается	
2.3	Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров.			

2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами Совета директоров.	1. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и так далее	частично соблюдается	1.Процедура оценки эффективности работы Совета директоров в отчетном периоде Обществом не разрабатывалась. Функция оценки кандидатов в Совет директоров выполняется акционерами Общества, при выдвижении кандидатов в органы управления Общества.
2.3.2	Члены Совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102 - 107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров	частично соблюдается	1.Общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены Совета директоров и письменные согласия кандидатов на избрание в состав Совета директоров. В обществе отсутствует необходимость избрания независимых членов Совета директоров.
2.3.3	Состав Совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.	1. В отчетном периоде совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе	частично соблюдается	В отчетном периоде оценка работы Совета директоров не проводилась. Члены Совета директоров обладают необходимыми квалификацией, опытом и деловыми качествами и пользуются доверием акционеров.
2.3.4	Количественный состав Совета директоров общества дает возможность организовать деятельность Совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов Совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав Совета директоров кандидата, за которого они голосуют.	1. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров	не соблюдается	В обществе отсутствует необходимость в полном соответствии рекомендациям. Согласно Уставу ПАО «ВЗ» Совет директоров состоит из 7 человек.
2.4	В состав Совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.			
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом,	1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости,	не соблюдается	В составе Совета директоров Общества нет директоров, которые отвечают всем

	<p>опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством.</p>	<p>указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров</p>		<p>указанным критериям независимости. Все члены Совета директоров связаны с существенным акционером Общества. Данное право не реализуется акционерами общества</p>
2.4.2	<p>Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать над формой.</p>	<p>1. В отчетном периоде совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение. 2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов совета директоров (после их избрания). 3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров</p>	не соблюдается	<p>В составе Совета директоров Общества нет директоров, которые отвечают всем указанным критериям независимости. Все члены Совета директоров связаны с существенным акционером Общества. Данное право не реализуется акционерами общества</p>
2.4.3	<p>Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава Совета директоров.</p>	<p>1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров</p>	не соблюдается	<p>В составе Совета директоров Общества нет директоров, которые отвечают всем указанным критериям независимости. Все члены Совета директоров связаны с существенным акционером Общества. Данное право не реализуется акционерами общества</p>
2.4.4	<p>Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий.</p>	<p>1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров</p>	не соблюдается	<p>В составе Совета директоров Общества нет директоров, которые отвечают всем указанным критериям независимости. Все члены Совета директоров связаны с существенным акционером Общества. Данное право не реализуется акционерами общества</p>

2.5	Председатель Совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на Совет директоров.			
2.5.1	Председателем Совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем Совета директоров.	1. Председатель совета директоров является независимым директором или же среди независимых директоров определен старший независимый директор. 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества	частично соблюдается	1. Не соблюдается. В Совете директоров отсутствуют члены Совета директоров, которые отвечают всем критериям независимости. 2. Соблюдается
2.5.2	Председатель Совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых Советом директоров.	1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде	не соблюдается	В отчетном периоде, оценка работы председателя Совета директоров не проводилась. Председатель Совета директоров обладает необходимыми квалификацией, опытом и деловыми навыками.
2.5.3	Председатель Совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам Совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и достоверной информации членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества	соблюдается	
2.6	Члены Совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.			
2.6.1	Члены Совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки. 2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. 3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества	соблюдается	
2.6.2	Права и обязанности членов Совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества.	1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров	соблюдается	

2.6.3	Члены Совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде. 2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных обществу организаций), а также о факте такого назначения	частично соблюдается	1. Не соблюдается, т.к. процедура оценки работы членов Совета директоров в отчетном периоде не проводилась. 2. Соблюдается
2.6.4	Все члены Совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам Совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе Совета директоров.	1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам совета директоров общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов. 2. В обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров	частично соблюдается	1. Соблюдается 2. Не соблюдается. В Обществе отсутствует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров. Вновь избранным членам Совета директоров в максимально короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе Совета директоров.
2.7	Заседания Совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность Совета директоров.			
2.7.1	Заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач.	1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год	соблюдается	
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам Совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	1. В обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за пять дней до даты его проведения. 2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно - посредством конференц- и видео-конференц-связи	соблюдается	
2.7.3	Форма проведения заседания Совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых	1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на	соблюдается	

	в очной форме.	очных заседаниях совета директоров		
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании Совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов Совета директоров.	1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров	не соблюдается	Процедура принятия решения Советом директоров соответствует закону «Об акционерных обществах»
2.8	Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества.			
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере, один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода	не соблюдается	Комитеты Совета директоров Общества в отчетном периоде не создавались. Во внутренних документах общества задачи комитета по аудиту не определены. Создание комитета по аудиту и определение его задач и порядка деятельности планируется в 2022 году
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем Совета директоров	1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров 3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников	не соблюдается	Комитет по вознаграждениям Совета директоров Общества в отчетном периоде не создавался. Во внутренних документах общества задачи комитета по вознаграждениям не определены
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и	1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета <6>), большинство членов которого являются независимыми директорами.	не соблюдается	Комитет по номинациям в отчетном периоде не создавался. Во внутренних документах общества задачи комитета по номинациям не

	<p>эффективностью работы Совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами.</p>	<p>2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.</p> <p>3. В целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами совета директоров или уполномоченное подразделение общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества</p>		определены
2.8.4	<p>С учетом масштабов деятельности и уровня риска Совет директоров Общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.).</p>	<p>1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми</p>	не соблюдается	В отчетном периоде Совет директоров не создавал комитеты
2.8.5	<p>Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.</p>	<p>1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета</p>	не соблюдается	В отчетном периоде Совет директоров не создавал комитеты
2.8.6	<p>Председатели комитетов регулярно информируют Совет директоров и его председателя о работе своих комитетов.</p>	<p>1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров</p>	не соблюдается	В отчетном периоде Совет директоров не создавал комитеты
2.9	<p>Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы Совета директоров, его комитетов и членов Совета директоров.</p>			

2.9.1	Проведение оценки качества работы Совета директоров направлено на определение степени эффективности работы Совета директоров, комитетов и членов Совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.	1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров. 2. Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом. 3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров	не соблюдается	Оценка эффективности работы Совета директоров в отчетном периоде не проводилась
2.9.2	Оценка работы Совета директоров, комитетов и членов Совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).	1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант)	не соблюдается	Оценка эффективности работы Совета директоров в отчетном периоде не проводилась
3.1	Корпоративный секретарь общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы Совета директоров.			
3.1.1.	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет	не соблюдается	В Обществе не избран Корпоративный секретарь
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения. 3. Во внутренних документах общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества	частично соблюдается	1. Не соблюдается 2. Соблюдается 3. Не соблюдается
4.1	Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.			

4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества	1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях	соблюдается	
4.1.2	Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена Советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы.	1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).	не соблюдается	Комитет по вознаграждениям в обществе не сформирован. Совет директоров самостоятельно обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы
4.1.3.	Политика Общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам	соблюдается	
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены Совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению.	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества	соблюдается	
4.2	Система вознаграждения членов Совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.			

4.2.1	<p>Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов Совета директоров.</p> <p>Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов Совета директоров</p>	<p>1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.</p> <p>2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась</p>	соблюдается	
4.2.2	<p>Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов Совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах.</p>	<p>1. Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества - предусматривает (предусматривают) предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями</p>	не соблюдается	<p>Политика по вознаграждению членов Совета директоров не предусматривают предоставление акций Общества членам Совета директоров. Члены Совета директоров не участвуют в опционных программах.</p>
4.2.3	<p>В Обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов Совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.</p>	<p>1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами</p>	соблюдается	
4.3	<p>Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата.</p>			
4.3.1	<p>Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.</p>	<p>1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.</p> <p>2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих</p>	частично соблюдается	<p>В течение отчетного периода одобренные Советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения единоличного исполнительного органа Общества.</p>

		<p>работников общества совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения.</p> <p>3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которое несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений</p>		
4.3.2	<p>Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества).</p>	<p>1. В случае, если общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества</p>	не соблюдается	<p>В отчётном периоде Общество не внедряло программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества (финансовых инструментов, основанных на акциях Общества)</p>
4.3.3	<p>Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.</p>	<p>1. Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения</p>	соблюдается	
5.1	<p>В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей.</p>			

5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннего контроля четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной советом директоров	частично соблюдается	В отчетном периоде в Обществе действовала СВКиУР. Документы (Положения), регламентирующие деятельность СВКиУР Общества будут разработаны утверждены Советом директоров в 2022 году.
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов	соблюдается	
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков.	1. В обществе утверждена антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества	соблюдается	
5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.	1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества	не соблюдается	В отчетном периоде Совет директоров не проводил оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества. С целью проведения такой оценки в 2022 году планируется разработать принципы организации и функционирования СВКиУР.
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организует проведение внутреннего аудита.			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита	1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности	соблюдается	

	подчиняется Совету директоров.			
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, а также системы корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.	1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами	не соблюдается	1. В отчетном периоде Совет директоров не проводил оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества.
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.			
6.1.1	В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.	1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества	частично соблюдается	Положение об информационной политике не разработано. Общество осуществляет полное раскрытие информации в соответствии с Законом «О рынке ценных бумаг» и Положением Банка РФ № 714-П.
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет. 2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса). 3. В случае наличия лица, контролирующего общество,	частично соблюдается	1. Соблюдается 2. Соблюдается 3. Не соблюдается. При создании меморандума контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в Обществе, указанный меморандум будет немедленно опубликован Обществом.

		общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе		
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	<p>1. В обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников общества, связанных с раскрытием информации или деятельностью которых может привести к необходимости раскрытия информации.</p> <p>2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.</p> <p>3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также на одном из наиболее распространенных иностранных языков</p>	соблюдается	<p>Формализованное положение об информационной политике не разработано. Общество осуществляет полное раскрытие информации в соответствии с Законом «О рынке ценных бумаг» и Положением Банка РФ № 454-П.</p> <p>Ценные бумаги Общества на иностранных организованных торгах не возвращаются.</p> <p>Иностранные акционеры не владеют существенным количеством акций общества</p>
6.2.2.	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.	<p>1. В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях совета директоров общества в отношении определения стратегии и оценки результатов</p>	соблюдается	

		<p>деятельности подконтрольных организаций.</p> <p>4. Общество раскрывает нефинансовый отчет - отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества</p>		
6.2.3	<p>Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год.</p>	<p>1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита.</p> <p>2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества</p>	соблюдается	
6.3	<p>Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.</p>			
6.3.1	<p>Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.</p>	<p>1. Информационная политика общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных обществу юридических лицах, по запросу акционеров.</p>	частично соблюдается	<p>В Обществе частично соблюдается критерий соответствия № 1, так как информационная политика в Обществе не принята, но информация предоставляется акционерам в установленные сроки и в требуемом объеме, в том числе необходимая информация раскрывается Обществом в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» (утв. Банком России 30.12.2014 № 454-П).</p>

6.3.2	При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.	1 В течение отчетного периода, общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными. 2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.	соблюдается	
7.1	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 на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон.			
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции Совета директоров общества.	1. Уставом общества определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями и критерии для их определения. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий отнесено к компетенции Совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции Общего собрания акционеров, Совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации. 2. Уставом общества к существенным корпоративным действиям отнесены, как минимум: реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества.	соблюдается	
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества.	В общества предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.	соблюдается	В составе Совета директоров Общества отсутствуют члены Совета директоров, которые отвечают всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102-107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению Совета директоров, так как члены Совета директоров Общества связаны с существенным акционером Общества.

7.1.3	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.	1. Уставом Общества с учетом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством минимальные критерии отнесения сделок общества к существенным корпоративным действиям.	соблюдается	
7.2	Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий.			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.	В течение отчетного периода общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях общества, включая основания и сроки совершения таких действий.	соблюдается	
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества.	<p>1. Внутренние документы Общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью.</p> <p>2. Внутренние документы Общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций Общества.</p> <p>3. Внутренние документы Общества предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены Совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества.</p>	частично соблюдается	Не соблюдается критерий № 3 в связи с тем, что хозяйственные связи между компаниями группы обществ, в которую входит ПАО «ВСЗ», влекут за собой необходимость оперативного совершения разнообразных сделок в условиях быстро экономических факторов. Введение расширенного перечня оснований, по которым члены Совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества, может усложнить процедуру заключения внутригрупповых сделок, что негативно скажется на деятельности Общества

В целях соблюдения требований Федерального закона «Об акционерных обществах», информация о намерении Общества заключить сделку, в совершении которой имеется заинтересованность, направлялась в адрес членов Совета директоров ПАО «ВСЗ» посредством

извещения с указанием сторон сделки, выгодоприобретателя, предмета и цены сделки, заинтересованного лица и снования признания его заинтересованным. Требования о проведении заседания Совета директоров Общества для принятия решения о согласии на совершение сделок,

в совершении которой имеется заинтересованность, в ПАО «ВСЗ» не поступало.

Достоверность данных, содержащихся в отчете ПАО «ВСЗ» о сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, подтверждена заключением Ревизионной комиссией Общества от 2022 г. (протокол № 2/2022 от 2022 г.)

10.9. Сведения о выполнении поручений Совета директоров

Информация в настоящем пункте частично не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах», Постановления Правительства от 12.03.2022 № 351.

10.10. Информация о базовых и внутренних документах, являющихся основанием для формирования годового отчета, а также регламентирующие функцию внутреннего аудита и вопросы деятельности системы внутреннего контроля и управления рисками

Устав ПАО «ВСЗ», утвержден внеочередным Общим собранием акционеров, протокол № 42 от 05.03.2019;

Положение о Совете директоров ПАО «ВСЗ», утвержденное внеочередным Общим собранием акционеров ПАО «ВСЗ», протокол № 42 от 05.03.2019;

Положение о Ревизионной комиссии ПАО «ВСЗ», утвержденное внеочередным Общим собранием акционеров ПАО «ВСЗ», протокол № 28 от 15.11.2012;

Положение о структурном подразделении внутреннего аудита публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод», утвержденное советом директоров ПАО «ВСЗ» 19 июня 2020 г., протокол № 14/2020;

Кодекс корпоративной этики работников ПАО «ВСЗ», введенный в действие приказом ПАО «ВСЗ» от 27 марта 2015 г. № 71;

Политика Управления Рисками и внутреннего контроля ПАО «ВСЗ», утвержденная Советом директоров ПАО «ВСЗ» 22 июня 2021г., протокол №13/2021;

Порядок внутреннего контроля соблюдения требований сводного законодательства ПАО «ВСЗ» », введенный в действие приказом ПАО «ВСЗ» от 30.07.2019 г. № 204;

Приказ ПАО «ВСЗ» от 28 января 2022 г. № 50 «О подготовке годового отчета ПАО «ВСЗ».

10.11. Сведения об Обществе

Полное фирменное наименование общества на русском языке/на английском языке	публичное акционерное общество «Выборгский судостроительный завод»/public joint-stock company «Vyborg Shipyard»
Сокращенное наименование общества на русском языке/на английском языке	ПАО «ВСЗ»/ PJSC «VSY»

Сведения о государственной регистрации общества	<p>1. Общество зарегистрировано 01.07.1993. Постановлением Главы администрации Выборгского района Ленинградской области № 2028 от 01.07.1993.</p> <p>2. Общество перерегистрировано Ленинградской областной регистрационной палатой Правительства Ленинградской области 23.07.1997, номер государственной регистрации 01/03790.</p> <p>3. Свидетельство о внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 г. серия 47 № 000957757, выдано Инспекцией МНС РФ по Выборгскому району Ленинградской области 13.09.2002. ОГРН 1024700873801.</p>
Сведения о постановке на налоговый учет	Поставлено на учет ИМНС РФ по Выборгскому району Ленинградской области 01.08.1993, ИНН 4704012874
Субъект РФ, на территории которого зарегистрировано Общество	Ленинградская область
Местонахождение	Россия, Ленинградская область, город Выборг,
Почтовый адрес	188800 Россия, Ленинградская область, город Выборг, Приморское шоссе, дом 26
Контактный телефон/факс	8(81378) 2 86 86 / 8(81378) 2 65 46
Адрес электронной почты	e-mail: mail@vyborgshipyard.ru
Адрес страницы в сети Интернет	www.vyborgshipyard.ru
Основной вид деятельности (по ОКВЭД)	Строительство судов (35.11.1)
Информация о включении Общества в перечень стратегических предприятий и стратегических акционерных обществ	Общество не включено в перечень стратегических предприятий и стратегических акционерных обществ
Полное наименование и адрес реестродержателя	Акционерное общество «Новый регистратор», 107023, г. Москва, ул. Буженинова, д. 30
Размер уставного капитала	802 911,5 руб. (без учета эмиссии 2020 г.)
Общее количество акций (шт.)	1 943 089 (с учетом дополнительно размещенных акций, рег.номер дополнительного выпуска 1-01-02203-D-005D)
Количество обыкновенных акций (шт.)	1 891 250 (с учетом дополнительно размещенных акций рег.номер дополнительного выпуска 1-01-02203-D-005D)
Номинальная стоимость обыкновенных акций (руб.)	0,5
Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций/ дата регистрации выпуска	1-01-02203-D/25.11.1993
Государственный регистрационный номер дополнительного выпуска/дата регистрации выпуска	1-01-02203-D-004D/10.09.2018
	1-01-02203-D-005D/24.09.2020
Количество привилегированных акций типа «А» (шт.)	51 839
Номинальная стоимость привилегированных акций (руб.)	0,5

Государственный регистрационный номер выпуска привилегированных акций/дата регистрации выпуска	2-01-02203-D/25.11.1993
Доля Российской Федерации в уставном капитале	Нет