

Утвержден  
решением общего собрания акционеров  
ПАО «ВСЗ»  
Протокол от «\_\_» \_\_\_\_\_ 2021 № \_\_\_\_\_

Предварительно утвержден  
Советом директоров ПАО «ВСЗ»

Протокол от « 27 » мая \_\_\_\_\_ 2021 № 11/2021

# ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

## публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» за 2020 год



Генеральный директор

А.С.Соловьев

Бухгалтерский учет осуществляет ООО «ОСК-Сервис»

## СОДЕРЖАНИЕ

Обращение председателя Совета директоров ПАО «ВСЗ».....	3
Обращение Генерального директора ПАО «ВСЗ».....	4
<b>1. Портрет Общества</b>	
1.1. История создания и деятельности Общества.....	5
1.2. Ключевые события отчетного года.....	8
<b>2. Положение Общества в отрасли.....</b>	<b>10</b>
<b>3. Основные направления развития Общества</b>	
3.1. Перспективы развития Общества.....	15
3.2. Инвестиционная политика.....	15
<b>3.3. Техническое и инновационное развитие</b>	
3.3.1. Техническое развитие.....	16
3.3.2. Инновационное развитие.....	18
3.3.3. Энергосбережение и повышение энергетической эффективности.....	18
3.4. Программа отчуждения непрофильных активов.....	19
3.5. Функционирование системы менеджмента качества и стандартизации.....	20
<b>4. Финансово-экономические результаты отчетного года</b>	
4.1. Основные финансово-экономические показатели.....	22
4.2. Ключевые показатели эффективности... ..	23
4.3. Информация о состоянии чистых активов.....	24
4.4. Сведения о распределении чистой прибыли, полученной в отчетном году.....	24
<b>5. Корпоративное управление.....</b>	<b>25</b>
5.1. Сведения о структуре органов управления и контроля.....	26
5.2. Общее собрание акционеров.....	27
5.3. Совет директоров.....	27
5.4. Корпоративный секретарь.....	30
5.5. Единоличный исполнительный орган....	30
5.6. Ревизионная комиссия.....	31
<b>6. Управление рисками и внутренний контроль.....</b>	<b>31</b>
<b>7. Внутренний аудит.....</b>	<b>32</b>
<b>8. Основные факторы рисков, связанные с деятельностью Общества .....</b>	<b>33</b>
<b>9. Социальная ответственность</b>	
9.1. Управление персоналом.....	40
9.2. Безопасность труда.....	43
<b>10. Приложения к годовому отчету</b>	
10.1. Бухгалтерская отчетность Общества за отчетный год по РСБУ .....	45
10.2. Аудиторское заключение к бухгалтерской отчетности по РСБУ.....	48
10.3. Финансовая отчетность по МСФО за отчетный год.....	54
10.4. Аудиторское заключение к финансовой отчетности по МСФО.....	59
10.5. Закупочная деятельность.....	62
10.6. Сведения о сделках Общества, в совершении которых имеется заинтересованность.....	63
10.7. Сведения о крупных сделках Общества в отчетном году.....	63
10.8. Сведения (отчет) о применении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления.....	64
10.9. Сведения о выполнении поручений Совета директоров.....	84
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.....	85
10.11. Сведения об Обществе.....	85

## **Обращение Председателя Совета директоров публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод»**



Уважаемые акционеры!

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 году первый в истории отечественного судостроения крупнотоннажный траулер-процессор «Баренцево море» проекта КМТ01 передан заказчику - АО «АТФ». Судно построено в рамках государственной программы «инвестиционных квот», предусматривающей выделение дополнительных квот на вылов биоресурсов компаниям, строящим суда на верфях Российской Федерации.

Построенное судно оснащено современной фабрикой по переработке и заморозке продукции полного цикла, новейшим траловым комплексом. На траулере применен ряд новейших решений, повышающих эффективность судна на промысле, такие как комплексная система переменной частоты внутренней электросети, обеспечивающая 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 судостроительных предприятий северо-запада России. Так, Обществом были заключены новые контракты, гарантирующие стабильную загрузку предприятия на среднесрочную перспективу. Также ПАО «ВСЗ» продолжило выполнение имеющихся договорных обязательств на строительство серии траулеров-процессоров. Отдельное внимание Общество уделило работе по техническому перевооружению и модернизации производственных мощностей предприятия в рамках программы инновационного развития ПАО «ВСЗ» до 2030 г.

Можно утверждать, что накопленный заводом кадровый и технический потенциал, реализация инвестиционной программы позволят заводу обеспечить положительную динамику финансовых показателей деятельности, а также оставаться среди передовых судостроительных предприятий России и успешно выполнять самые сложные судостроительные проекты.

От имени Совета директоров ПАО «ВСЗ» благодарю руководство Общества и весь трудовой коллектив за вклад в развитие судостроительной отрасли в 2020 г. Уверен, что наша совместная работа принесет ощутимые результаты в достижении целей развития как ПАО «ВСЗ», так и АО «ОСК» в целом.

Председатель Совета директоров  
ПАО «ВСЗ»  
А.Ю. Нейгебауэр

## Обращение Генерального директора публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод»



Уважаемые акционеры, сотрудники  
и партнёры!

Прошедший 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:

- 6 февраля состоялась церемония спуска на воду кормового морозильного траулера «Белое море» проекта КМТ01, заводской строительный номер 937, строящегося по заказу АО «АТФ»;

- 19 июня состоялась церемония спуска на воду кормового морозильного траулера «Юрий Маточкин» проекта КМТ02.02, заводской № 950, строящегося по заказу АО «АТЛАТРЫБФЛОТ»;

- 25 июля состоялась торжественная церемония закладки пограничного сторожевого корабля ледового класса заводской строительный номер 235;

- 8 сентября после успешно прошедших ходовых испытаний кормовой морозильный траулер «Баренцево море» проекта КМТ01, заводской строительный номер 935, строящийся по заказу АО «Архангельский траловый флот», был передан Заказчику;

- 22 сентября состоялась церемония закладки киля рыболовного траулера «Братья Лаптевы» проекта КМТ02.03, заводской строительный номер 949, строящегося по заказу ООО «КОМПАНИЯ ЛКТ»;

- 25 ноября состоялась церемония закладки кормового морозильного траулера

«Леонид Горбенко» проекта КМТ02, заводской строительный номер 940, строящегося по заказу АО «АТЛАТРЫБФЛОТ».

Отдельно хочу отметить, что в 2020 г. также были заключены новые судостроительные контракты, которые гарантируют загрузку завода на ближайшие несколько лет.

В числе приоритетных направлений в ближайшей перспективе определены: дальнейшее повышение эффективности работы и выполнение поставленных задач в области строительства судов, модернизация и техническое перевооружение производственных мощностей, реализация 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 г. с упором на строительство крупнотоннажных судов для планирующихся 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 ПАО «ВСЗ» Общество продолжает целевое обучение студентов вузов и техническое обучение с повышением квалификации работающих на заводе специалистов.

В целях сохранения своих позиций в судостроительном секторе ПАО «ВСЗ» намерено и дальше совершенствовать производственную базу, укреплять продуктивные взаимоотношения с партнерами и контрагентами, проводить оптимизацию издержек, повышать конкурентоспособность предприятия и проводить ответственную кадровую политику.

Генеральный директор ПАО «ВСЗ»  
А.С.Соловьев



## 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 введении 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 «Комсомолец» 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 Moss 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 является 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 сырья 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 7 рыболовных траулеров.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали дочерние, зависимые общества.



## 1.2. Ключевые события отчетного года

### 6 февраля

Состоялась церемония спуска на воду второго серийного траулера-процессора проекта КМТ01 «Белое море» (зав. № 937), строящегося по заказу АО «АТФ» (входит в НП «Северо-Западный рыбопромышленный консорциум»), закладка которого состоялась на верфи 25 мая 2018 г.

Проектанты: концепт-проект - Skipteknisk, технический проект - «Морское инженерное бюро».

ПАО «ВСЗ» ведет строительство четырех новейших крупнотоннажных рыбопромысловых судов проекта КМТ01 для АО «АТФ». Все траулеры из этой серии находятся на различных стадиях строительства.



### 8 апреля

Началась резка металла для рыбопромыслового судна проекта КМТ02. Траулер строится по заказу АО «АТЛАНТРЫБФЛОТ». Всего Общество построит четыре траулера проекта КМТ02, из них два судна для АО «АТЛАНТРЫБФЛОТ».

Траулер ледового класса Ice3 с усилением корпуса до класса Arc4 и траловым комплексом последнего поколения предназначен для лова донных пород рыб. На борту размещается 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.



Проектанты: концепт-проект - Skipteknisk, технический проект - «Морское инженерное

бюро». Технические характеристики судов проекта:

- длина - 80,4 м,
- ширина – 15,4 м,
- осадка – 6,51 м,
- водоизмещение – 5563 т,
- мощность энергетической установки – 4,64 МВт.

### 14 апреля

Состоялся вывод корпуса рыболовного траулера проекта КМТ02 «Юрий Маточкин» (зав. № 950), строящегося по заказу АО «АТЛАНТРЫБФЛОТ», из эллинга на площадку открытого стапеля.



### 19 июня

Состоялась церемония спуска на воду траулера-процессора проекта КМТ02 «Юрий Маточкин» (зав. № 950), строящегося по заказу АО «АТЛАНТРЫБФЛОТ».



### 25 июля

Состоялась торжественная церемония закладки пограничного сторожевого корабля ледового класса. Корабль будет построен по проекту АО «ЦМКБ «Алмаз». Корабль имеет высокий ледовый класс, современное вооружение, высокий класс автоматизации и высокий уровень комфорта команды, что позволит ему нести круглогодичную службу в арктических морях России.





### 24 августа

Головной траулер-процессор проекта КМТ01 «Баренцево море» (зав. № 935), построенный на ПАО «ВСЗ», вышел на ходовые испытания в Балтийское море. Это первый крупнотоннажный траулер данного проекта, построенный на российской верфи за последние 30 лет под класс Российского морского регистра судоходства. «Баренцево море» оснащено современным траловым комплексом последнего поколения, что позволит осваивать донные промысловые объекты, пелагические виды рыб, креветку в разных рыбохозяйственных бассейнах.



### 8 сентября

После успешного прохождения ходовых испытаний, где были проверены и подтверждены проектные характеристики судна, ПАО «ВСЗ» и АО «АТФ» подписали приёмный акт о передаче головного траулера-процессора проекта КМТ01 «Баренцево море». Судно было заложено на верфи 31 мая 2017 г., спущено на воду 05 декабря 2018 г.



### 22 сентября

Состоялась церемония закладки кия рыболовного траулера проекта КМТ02.03 «Братья Лаптевы» (зав. № 949). Заказчик судна - ООО «КОМПАНИЯ ЛКТ» (входящая в УК «ФОР»). Концептуальный проект разработан норвежским дизайн-бюро Skipsteknisk, под класс Российского Морского Регистра Судоходства проект адаптирован Морским инженерным бюро.

Технические характеристики судов проекта:

- длина – 80,4 м,
- ширина – 15,4 м,
- осадка – 6,55 м,
- водоизмещение – 5550 т,
- мощность энергетической установки – 4,64 МВт,
- ледовый класс Ice 3.



### 25 ноября

Состоялась церемония закладки кия рыболовного траулера проекта КМТ02.02 «Леонид Горбенко» (зав. № 940), второго судна, строящегося для компании АО «АТЛАНТРЫБФЛОТ». Концептуальный проект разработан норвежским дизайн-бюро Skipsteknisk, под класс Российского Морского Регистра Судоходства проект адаптирован Морским инженерным бюро.



В 2016 и 2017 гг. ПАО «ВСЗ» подписало контракты на строительство восьми крупнотоннажных траулеров-процессоров, головное судно проекта КМТ01 «Баренцево море» было передано заказчику в сентябре 2020 года.

Строительство траулеров ведется в рамках действия программы «инвестиционных квот», стимулирующих размещение заказов на рыбопромысловые суда на отечественных верфях.

В настоящее время Общество ведет параллельное строительство семи рыболовных траулеров проектов КМТ01 и КМТ02 в различных модификациях.

## **2. 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**

Общество имеет значительный опыт в области постройки судов снабжения.

В данном направлении на Балтике также работают ООО «Невский ССЗ», ПАО СЗ «Северная верфь», при этом основное направление деятельности верфи - строительство военных кораблей, АО «Пелла», которое ориентировано на строительство судов малого тоннажа, но в результате модернизации имеет возможность спускать суда шириной до 20 м, длиной до 110 метров.

Рассматривая судостроительные предприятия в других регионах страны, отметим ПАО «АСЗ» и заводы Каспийского региона.

### **Положение ПАО «ВСЗ» в области строительства рыболовных траулеров**

Одним из ключевых и перспективных направлений деятельности ПАО «ВСЗ» является строительство судов для рыбопромыслового флота. Общество имеет значительный опыт в реализации проектов в рамках данного направления, в том числе в кооперации с норвежскими верфями.

Значительной поддержкой в развитии данного целевого рынка явилось принятие в России государственной программы по обновлению судов рыбопромыслового

флота на отечественных верфях. В период 2016-2017 гг. ПАО «ВСЗ» подписало несколько контрактов на постройку рыбопромысловых судов.

В частности, с АО «АТФ» были заключены контракты на постройку серии из четырех рыболовных траулеров проекта КМТ01, с ООО «Норд Пилигрим» - рыбопромыслового судна проекта КМТ02.01. Были подписаны контракты с ООО «Компания ЛКТ» на строительство рыболовного траулера проекта КМТ02.03., а с АО «Атлантрыбфлот» - двух рыбопромысловых судов проекта КМТ02.02.

В 2020 г. в рамках заключенных контрактов ПАО «ВСЗ» продолжило работы по строительству рыбопромысловых судов. Из восьми строящихся на верфи судов в 2020 г. был передан заказчику рыболовный траулер «Баренцево море».

К судостроительным предприятиям, ориентированным на строительство судов рыбопромыслового флота, можно отнести АО «ПСЗ «Янтарь», АО «Пелла», АО «СНСЗ», ПАО СЗ «Северная верфь» и АО «Адмиралтейские верфи».

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.

В 2015-2016 гг. Общество, выполнив полный комплекс работ по проектированию и строительству серии ледоколов «под ключ», передало заказчику - ФГУП «Росморпорт» три линейных дизель-электрических ледокола проекта 21900М «Новороссийск», «Мурманск», «Владивосток».

В 2018 г. ПАО «ВСЗ» передало заказчику, ООО «Газпромнефть Шиппинг», два ледокольных судна обеспечения проекта

IBSV01 «Александр Санников» и «Андрей Вилькицкий», предназначенных для работы на Арктическом терминале Новопортовского месторождения. Уникальной особенностью данных судов являются подруливающие устройства Azipod, обеспечивающие ледоколам превосходную маневренность. Построенные суда многофункциональны: они способны не только участвовать в проводке судов, преодолевая лед, но и перевозить грузы в Арктике, а также участвовать в спасательных операциях.

В 2019 г. в рамках контракта, заключенного с ФГУП «Атомфлот», состоялась передача портового ледокола проекта Aker ARC124 «Обь», основная задача которого состоит в проводке судов, перевозящих сжиженный природный газ, в подходном канале и в акватории порта Сабетта на полуострове Ямал, где строится завод по сжижению природного газа - проект «Ямал СПГ». «Обь» - первый в мире портовый ледокол с четырьмя винторулевыми колонками, спроектированный финским конструкторским бюро Aker Arctic. Две пары винторулевых колонок, расположенные в носовой и кормовой частях судна, обеспечивают ему максимально возможную маневренность во льдах.

Конкурентное предприятие в данной нише - АО «Балтийский завод», больше ориентировано на строительство атомных ледоколов и больших по размерениям дизель-электрических ледоколов, тогда как Общество дополняет данное направление ледоколами среднего размера.

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.

#### **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».

Кроме того, ПАО «ВСЗ» поставляло различные модули верхних строений для буровых платформ, например, для построенной АО «ПО «Севмаш» платформы «Приразломная» Общество поставило жилой и вспомогательный модули.

К предприятиям, которые имеют опыт в строительстве платформ, относятся АО «ССЗ «Лотос», АО «ПО «Севмаш», АО «АСПО». Основной нишей указанных заводов является строительство самоподъемных установок.

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**

ПАО «ВСЗ» имеет схожие производственные возможности с АО «ПСЗ «Янтарь» и ПАО СЗ «Северная верфь» и приспособлено для производства серийной продукции.

По размерениям судов, возможных к постройке, верфь находится в одном ряду с указанными заводами: длина до 150 метров, ширина - до 26-27 метров, уступая им лишь в тоннаже спускаемых судов: ПАО «ВСЗ» - до 8 600 тонн, ПАО СЗ «Северная верфь» и АО «ПСЗ «Янтарь» - до 12 000 тонн.

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 м<sup>2</sup>, открытые – 18 500 м<sup>2</sup>;
- ПАО «ВСЗ» имеет корпусное производство, обеспечивающее изготовление стальных конструкций общей

массой до 20 000 тонн в год, что перекрывает собственную необходимость при постройке судов «под ключ»;

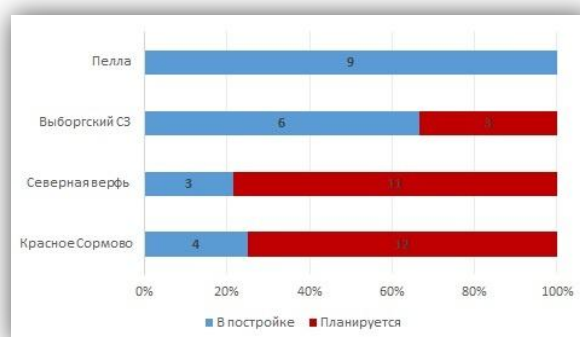
- гибочный пресс усилием 1 000 тонн решает все проблемы с гибкой листов толщиной 40-70 мм и обеспечивает постройку корпусов судов ледового плавания и ледоколов;
- первичная обработка металла (очистка и грунтовка) имеет в своем составе автоматическую линию Rösler для обработки листов с максимальными габаритами 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 производится через наливную док-камеру, размерения спускаемых судов составляют: длина – 139 метров, ширина – 18 метров, осадка – 4,6 метров;
- 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.



## Обзор внутреннего рынка и доля Общества на рынке гражданского судостроения за отчетный год и два предшествующих года

С 2016 г. в России наблюдается тенденция увеличения роста числа заказов и суммарной стоимости продукции гражданского судостроения за счет различных мер государственной поддержки.

По количеству построенных в 2018 г. судов лидерами российского судостроения являются 4 завода: ПАО «Завод «Красное Сормово», ПАО «СЗ «Северная верфь», ПАО «ВСЗ», АО «Пелла». Вместе они построили порядка 53% от общего количества.



В 2018 г., по данным Минпромторга, в постройке на российских верфях находилось 170 судов. Состоялась закладка 51 судна, передано заказчикам 90 судов, в частности построено 27 судов гражданского назначения, при этом по количеству сданных судов за отчетный год среди отечественных судостроительных предприятий ПАО «ВСЗ» заняло второе место, передав заказчику крупнейшие заказы этого года, - два ледокольных судна обеспечения проекта IBSV01 «Александр Санников» и «Андрей Вилькицкий».

В 2019 г. на российских верфях было построено 75 судов гражданского назначения, среди них построенный на ПАО «ВСЗ» портовый ледокол проекта Aker ARC124 «Обь».

В 2020 г. количество сданных заказов сократилось в гражданском судостроении почти на 18%, до 62 единиц, а в военном увеличилось на 18%, до 32 кораблей. В этом году ПАО «ВСЗ» передал заказчику, АО «АТФ», головной траулер-процессор проекта КМТ01 «Баренцево море».



## Основные тенденции развития судостроения

Прошедший год стал одним из самых успешных для отечественного гражданского судостроения в последнее десятилетие. Верфи, несмотря на пандемию, сдали заказчикам технически сложные суда, которые, в основном, ранее не строились в России.

В 2020 г. количество сданных российскими верфями судов и кораблей тоннажем более 50 тонн сократилось и составило 94 единицы, в то время как за 2019 г. данный показатель составлял 102 единицы. Количество сданных в 2020 г. крупных и средних судов и кораблей сократилось только в гражданском судостроении, в то время как военное кораблестроение продемонстрировало рост числа сданных крупных кораблей: в сегменте гражданского судостроения сдано 62 судна против 75 судов в 2019 г., а в сегменте военного кораблестроения – 32 корабля против 27 в 2019 г.

В 2020 г. второй год подряд в структуре совокупной стоимости сданных судов доля гражданских судов превышает долю кораблей, сданных по линии гособоронзаказа: более 52% против 48%, а совокупная стоимость превышает 220 млрд. руб.

По объемам судостроения Россия вышла на второе место в мире согласно рейтингу агентства Clarkson Research по итогам третьего квартала 2020 г. Российские судостроители впервые вошли в тройку лидеров. За три месяца объем российского тоннажа в судостроении составил 860 тысяч CGT. Это на 30 тысяч регистровых тонн больше, чем у Китая, занявшего третью строчку рейтинга. Такие результаты Россия показала благодаря количеству построенных гражданских судов, в том числе ледоколов.

Результаты деятельности ПАО «ВСЗ» соответствуют основным тенденциям рынка судостроения и имеют положительную динамику.

## Доля рынка, занимаемая за последние три года

Год	Оценка по кол-ву сданных судов*	Объекты строительства
2018	7,4%	2 ед. - ледокольные суда обеспечения пр. IBSV01
2019	1,3%	1 ед. - портовый ледокол пр. Aker ARC124
2020	1,6%	1 ед. - кормовой морозильный траулер пр. KMT01
*на общем рынке гражданского судостроения		

Наиболее значимый потенциал на ближайшую перспективу для ПАО «ВСЗ» будут иметь следующие целевые рынки:

### Строительство судов рыбопромыслового флота

Активно растущий и перспективный рынок связан с постройкой судов для добычи и переработки биоресурсов. Активный рост спроса на отечественные рыбопромысловые суда наблюдается благодаря вступлению в силу закона об инвестиционных квотах.

Средний возраст рыбопромыслового флота - 28 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.

## **Строительство ледоколов и судов ледового класса**

Перспективный рынок, отличающийся значительным объемом и имеющий серьезный потенциал для развития, - строительство ледоколов и судов ледового класса. Основным фактор спроса на этом рынке связан с обширными планами по освоению Северного морского пути, а также созданием специальной морской техники для освоения месторождений нефти и газа на Арктическом шельфе.

ПАО «ВСЗ» имеет значительный опыт и наработки в данном направлении и планирует активное участие во всех планах по обновлению флота, подходящего под специализацию верфи в данном сегменте рынка.

## **Строительство научно-исследовательских судов**

Среди остальных целевых рынков, потенциал которых в настоящее время невелик, но в перспективе ожидается его рост – это научно-исследовательский флот. Поддержание необходимого уровня научного обеспечения деятельности отечественной промышленности в области рыболовства, добычи нефти и газа на шельфе, а также развитие фундаментальных научных исследований в Мировом океане формирует устойчивый спрос на научно-исследовательские суда.

Ключевым фактором развития гражданского сегмента в ближайшей перспективе является реализация мер господдержки, причем масштабным вызовом для российских верфей и заказчиков являются ужесточившиеся требования по локализации, которые российские производители комплектующих в ряде случаев не способны обеспечить.

Практически все вышеуказанные целевые рынки имеют потенциально высокие перспективы роста, в большей степени, зависящие от развития общеэкономической ситуации в Российской Федерации. Публичное акционерное общество «Выборгский судостроительный завод» имеет репутацию верфи, строящей высоконасыщенные, технологически сложные суда по уникальным проектам и преимущественно ледовых классов.

В будущем, принимая во внимание тенденции развития судостроительной отрасли, Общество планирует развиваться в этом направлении, а именно в строительстве ледоколов, научно-исследовательских судов, судов снабжения и спасения.

## **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.

## **Факторы конкурентоспособности, оказывающие влияние на конкурентоспособность производимой продукции**

- 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. 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 2020 г. ПАО «ВСЗ» продолжило работу по реализации судостроительных заказов в рамках заключенных контрактов.

Кроме того, Обществом были заключены ряд новых контрактов, в частности на строительство пограничного сторожевого корабля ледового класса (зав. №235) судов, и двух научно-исследовательских судов (зав. № 236 и № 237).

2020 г. был довольно сложным, как в целом для многих предприятий в стране, пандемия коронавирусной инфекции внесла большие коррективы в план работы Общества на этот год. 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 головной траулер-процессор «Баренцево море» - первое в России построенное на отечественной верфи судно такого класса.

В отчетном году продолжились работы по строительству серии из четырех крупнотоннажных рыбопромысловых траулеров нового поколения проекта КМТ01 для работы на Северном морском бассейне для АО «АТФ». Также Общество продолжало строительные работы на судне проекта КМТ02.02 «Юрий Маточкин»

В сентябре 2020г. состоялись закладка траулера проекта КМТ02.03 «Братья Лаптевы» для ООО «Компания ЛКТ» и закладка второго в серии судна для АО «Атлантрыбфлот» - кормового морозильного траулера проекта КМТ02.02 «Леонид Горбенко».

Каждое судно нового поколения 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 2021-2022 гг.

ПАО «ВСЗ» продолжает расширять свои позиции на рынке гражданского судостроения, где главными направлениями остаются проекты обновления российского рыбопромыслового флота и строительство судов различного назначения в рамках государственной промышленной политики.

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 2018-2027 гг.

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

- инвестиционного плана на 2019 г., созданного для решения оперативных задач текущей загрузки предприятия;

- инвестиционного проекта, объединяющего 19 технологически связанных инвестиционных мероприятий, направленных на развитие производственной базы в обеспечение постройки нового вида продукции – серии траулеров.

Инвестиционный проект реализуется Обществом при поддержке Федерального государственного автономное учреждение «Российский фонд технологического развития» (далее - ФРП) на основании заключенного 13 февраля 2020 г. между Обществом и ФРП договора целевого займа № ДЗ-10/20/137/20-ВСЗ, одобренного Советом директоров ПАО «ВСЗ» (протокол № 02/2020 от 22 января 2020 г.), на сумму 700 млн. рублей. Заемные средства ФРП предоставляются Обществу на закупку оборудования, собственные средства Общества на реализацию инвестиционного проекта в размере 242.4 млн. рублей, в соответствии с условиями заключенного договора, должны быть направлены на выполнение строительно-монтажных работ.

Реализация инвестиционного проекта предусмотрена на 2020-2021 гг.

Общий объем инвестиций по проекту в 2020 г. составил 157.89 млн. рублей, из них средства ФРП - 145.37 млн. рублей, собственные средства Общества - 12.52 млн. рублей.

Кроме того, в отчетном периоде в Обществе действовала Программа энергосбережения и повышения энергоэффективности на 2018-2020 гг., утвержденная приказом ПАО «ВСЗ» от 21 января 2019 г. № 15. Общий объем инвестиций по данной программе составил 18,49 млн.рублей.

### **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.

Программой предусмотрена реализация следующих проектов:

1. «Реконструкции склада листового и профильного металлопроката с организацией прямой рольганговой подачей металла на линию первичной обработки корпусного производства», со сроками реализации в 2019-2021 гг.

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

В рамках реализации проекта в отчетном году:

- заключен договор на разработку проектной документации;

- подготовлено техническое задание и начал процесс выбора подрядчиков на поставку металлоконструкций и строительные работы.

- разработаны технические задания и начат выбор подрядчиков на поставку оборудования и автоматизированной системы управления складом.

2. «Расширение использования площадей для сборки секций массой до 60 тонн с заменой мостовых кранов г/п 15 тонн на г/п 30 тонн в 3 и 4 пролетах блока К», со сроком реализации в 2019-2021 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 30 тонн до 60 тонн.

В рамках реализации проекта в 2020 г. выполнены строительно-монтажные работы по усилению строительных конструкций и заключен договор на поставку мостовых кранов в количестве четырех штук грузоподъемностью 30 тонн.

3. «Модернизация деформированных плоских стенов для сборки секций в блоках К и Б на новые стелы универсальной конструкции», со сроком реализации в 2019-2021 гг.

Цель проекта: повышение качества и точности собираемых на стендах корпусных конструкций, сокращение трудоемкости изготовления разовой сборочной оснасти,



сокращение работ на стапеле при подгонке секций.

В отчетном году выполнены следующие работы: проведены проектные работы, закуплен листовой и профильный металлопрокат, заключены договоры на изготовление и монтаж стенов.

4. «Изготовление дополнительных комплектов стапельной опорной оснастки», со сроком реализации в 2019-2021 гг.

Цель проекта: обеспечение одновременной постройки и передвижки на позициях стапеля до пяти траулеров одновременно.

В отчетном году выполнены следующие работы: выполнены проектные работы, закуплен листовой и профильный металл, заключены договоры на изготовление оснастки, работы по позиции «Башни и упоры для швартовки и доступа на заказы на плаву» выполнены в полном объеме.

5. «Обеспечение передвижки островов/судов по позициям стапеля», со сроком реализации в 2019-2021 гг.

Цель проекта: сокращение трудоемкости работ по передвижке заказов по позициям стапеля при обеспечении одновременной постройки до пяти траулеров.

В ходе реализации проекта в 2020 г. заключен договор с контрагентом на модернизацию стапельных тележек в количестве 100 штук, проведена модернизация 6 тележек.

6. «Закупка оборудования и инструмента для оснащения рабочих мест в цехах», со сроком реализации в 2019-2021 гг.

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

В 2020 г. фактически закуплено и поставлено 65 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.

7. «Приобретение комплектов сборно-разборных трубчатых лесов для обстройки корпусов строящихся заказов», со сроком реализации в 2019-2021 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 2020 г. разработано и утверждено техническое задание на закупку оборудования и начаты закупочные процедуры по выбору его поставщика.

8. «Внедрение технологии обеспечения сходимости секций на стапеле за счет обеспечения контроля стыкуемых кромок с использованием мобильной координатно-измерительной системы на базе лазерного трекера и программного обеспечения «Spatial Analyzer» (судометрика)», со сроком реализации в 2019-2020 гг.

Цель проекта: обеспечение сходимости секций на стапеле, снижение трудоемкости сборочных и сварочных работ при формировании корпуса на стапеле.

Необходимое для реализации проекта оборудование закуплено и введено в эксплуатацию.

В рамках реализации пункта 6 перечня проектов закуплено, в том числе, высокопроизводительное оборудование российского производства:

- комплект сварочного оборудования для механизированной полуавтоматической сварки плавящимся электродом в среде защитных газов при изготовлении и монтаже конструкций корпуса – 51 единица (поставка ООО «ПП Абразивные материалы»);

- станок сверлильный стационарный – 2 единицы (поставка ООО «Компаньон Консалт»);

- станок трубогибочный типа СТГ-45Р - 2 единицы (поставка ООО «Дорадо»);

- резьбонарезной станок СОМРАСТ 300-1 единица (поставка ООО «Тул Центр»);

- комплект сварочного оборудования для орбитальной сварки труб – 1 комплект (поставка ООО «ПП «КОНСТАР»);

- листогибочная машина с поворотной гибочной балкой – 1 единица (поставка ООО «МОССклад»);

- сварочный аппарат для аргодуговой сварки неплавящимся электродом - 1 единица

(поставка ООО «ПП Абразивные материалы»);

- комплект гидравлического инструмента для монтажа механизмов – 1 комплект (поставка АО «Русский домкрат»);
- сварочный аппарат Форсаж-200 АС/DC (в комплекте с приспособлениями для ручной аргонодуговой сварки) – 1 комплект (поставка ООО «СЕВКО-СТ»);
- электропечь сопротивления камерная - 2 единицы (поставка ООО «ВМЗ»).

Общая стоимость закупленного в 2020 г. оборудования составила 129.17 млн.рублей, в том числе НДС.

### 3.3.2. Инновационное развитие

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

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

В 2020 г. из проектов, вошедших в среднесрочный план выполнения

Программы, Обществом были успешно внедрены следующие ключевые проекты:

#### 1. Продуктовые проекты:

- строительство и передача заказчику головного траулера-процессора проекта КМТ01, оснащенного инновационным траловым комплексом и фабрикой по переработке 160 тонн рыбы в сутки.

#### 2. 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).

#### 3. Проекты «цифровой трансформации»:

- внедрение модуля «Управление производством», входящего в ИТ-комплекс управления предприятием «Global Marine».

В 2020 г. общие затраты Общества на инновационные проекты и мероприятия составили 1539.7 млн.рублей, из них:

- на продуктовые инновации 1519.1 млн.рублей;
- на технологические проекты 20.5 млн.рублей, развитие партнерства в сфере образования и науки – 0.137 млн.рублей.

### Фактические значения КПЭ инновационного развития в 2020 г.

1.	Производительность труда	cgt/чел	4.9
2.	Производительность труда	тыс.руб./чел	977.1
3.	Рентабельность продукции	%	-35.5
4.	Рентабельность издержек	тыс.руб/cgt	309.3
5.	Повышение качества производимой продукции	%	13.3
6.	Повышение энергоэффективности производства	%	3.5
7.	Доля выручки от продажи инновационной продукции в общей выручке Общества	%	53.9

### 3.3.3 Энергосбережение и повышение энергетической эффективности

В отчетном периоде в Обществе действовала Программа энергосбережения и повышения энергоэффективности на 2018-

2020 г. (утверждена приказом ПАО «ВСЗ» от 21 января 2019 г. № 15).

Цели программы:

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

Основные направления программы: потребление природного газа и электроэнергии. Сроки реализации программы: 2018-2020 гг.

**Отчет о достижении целевых показателей программы энергосбережения и повышения энергетической эффективности на 01.01.2021 г.**

№ п/п	Наименование показателя программы	Единица измерения	Значение целевых показателей программы		
			план	факт	Отклонения
1	2	3	4	5	6
1	Снижение удельных объемов потребления электроэнергии	тыс. кВт* час	1663	2143	480

**Отчет о ходе реализации мероприятий Программы энергосбережения и повышения энергетической эффективности общества Группы ОСК на 01.01.2021 г.**

№ п/п	Наименование мероприятия программы	Финансовое обеспечение реализации мероприятия				Экономия топливно-энергетических ресурсов						
		Источник	Объем, тыс. руб.			в натуральном выражении			в стоимостном выражении, тыс. руб.			
			план	факт	отклонение	количество			ед.изм.	план	факт	отклонение
1	2	3	4	5	6	7	8	9				
1	Реконструкция системы освещения в производственной части блока Э	Собственные средства	3 850,00	5 436,10	1 586,10	362,95	451,51	88,56	тыс. кВт* час	2 613,24	3 250,90	637,66
2	Монтаж системы частотного регулирования сетевых насосов ГВС	Собственные средства	1 100,00	1 814,81	714,81	72,33	256,17	183,83	тыс. кВт* час	520,79	1 844,40	1 323,61
3	Реконструкция системы освещения в производственной части блока К	Собственные средства	6 900,00	6 569,70	-330,30	971,11	1 239,67	268,56	тыс. кВт* час	6 991,97	8 925,60	1 933,63
4	Реконструкция системы освещения в производственной части блока Б	Собственные средства	3 400,00	4 674,20	1 274,20	256,77	195,78	-60,99	тыс. кВт* час	1 848,71	1 409,60	-439,11
<b>Всего по мероприятиям</b>		X	15 250,00	18 494,81	3 244,81	X	X	X	X	11 974,71	15 430,50	3 455,79
СПРАВОЧНО:												
<b>Всего с начала года реализации программы</b>			15250	18494,81	3244,81	X	X	X	X	11974,71	15430,50	3455,79

**3.4. Программа отчуждения непрофильных активов**

Советом директоров Общества (протокол №14/2018 от 03 июля 2018 г.) были утверждены Программа отчуждения непрофильных активов ПАО «ВСЗ» с прилагаемым 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 2020 г., в Реестре непрофильных активов не числится.

### **3.5. Функционирование системы менеджмента качества и стандартизации**

**Сведения о функционировании системы менеджмента качества и стандартизации (далее – СМК) в Обществе, основные результаты работ за отчетный период:**

Политика Общества в области качества на 2020-2021 гг. утверждена приказом ПАО «ВСЗ» № 144 от 22 апреля 2020 г.

В рамках актуализации стандартов Общества в первом полугодии 2020 г. были выпущены следующие стандарты:

- СТО 273 «СМК. Порядок заключения и контроль за исполнением договоров (внедрён приказом ПАО «ВСЗ» № 44 от 10 февраля 2020 г.);

- СТО 218 «СМК. Конструкторское обеспечение производства. Обеспечение качественного состояния конструкторской документации, находящейся на управлении ОКПП (внедрён приказом ПАО «ВСЗ» № 111 23 марта 2020 г.);

- СТО 226 «СМК. Основные требования по приобретению, установке и сопровождению программного обеспечения» (внедрён приказом ПАО «ВСЗ» № 106 от 18 марта 2020 г.);

- СТО 307 «СМК. Техническое обеспечение строящихся, переоборудуемых, ремонтируемых и модернизируемых судов» (внедрён приказом ПАО «ВСЗ» № 202 от 29 июня 2020 г.);

- СТО 201 «СМК. Руководство по качеству»;

С целью совершенствования СМК в соответствии с требованиями ГОСТ РВ 0015-002 и с целью выполнения обязательств по государственному контракту №20024189304661027702361314/13/К-466-20 от 04 июня 2020 г. Обществом разработаны следующие стандарты организации:

- 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 проектов стандартов и действующих нормативных документов ПАО «ВСЗ» предварительно согласованы в электронном виде 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»;

- Положение о ПДКК (П.ВСЗ.001-20);

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

- СТО.ВСЗ.012 «СМК. Управление закупками»;

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

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

- СТО.ВСЗ.017 «СМК. Порядок разработки и проведения организационно-технических мероприятий по защите информации»;

- СТО.ВСЗ.024 «СМК. Метрологическое обеспечение»;

- СТО.ВСЗ.029 «СМК. Организация подготовки ценовых предложений, анализа и заключения контрактов на исполнение заказов в рамках ГОЗ. Основные положения»;

- СТО.ВСЗ.030 «СМК. Взаимодействие с военным представительством. Общие положения»;

- СТО.ВСЗ.031 «СМК. Порядок предъявления продукции. Предъявление готовой продукции военному представительству»;

- СТО.ВСЗ.032 «СМК. Учёт и анализ рекламаций по качеству и комплектности выпускаемой продукции (организация и порядок ведения претензионной работы)»;

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

В 2020 г. на ПАО «ВСЗ» было проведено:

- 289 Дней качества в подразделениях из запланированных 300;

- в рамках проведения внутренних аудитов 23 внутренних проверки, в ходе



которых было выявлено 13 несоответствий, по 12 из них проведены корректирующие действия;

- 2 заседания постоянно действующей комиссии по качеству (протоколы заседаний № 6 от 25 августа 2020 г., № 7 от 16 ноября 2020 г.);

- 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 2020 года в соответствии с приказом ПАО «ВСЗ» от 15.10.2020 г. № 303.

В условиях пандемии Covid-19 инспекционная проверка ПАО «ВСЗ» Ассоциацией по сертификации «Русский регистр» была проведена в 2 этапа. Первый этап удаленно: аудиторы были подготовлены и направлены по электронной почте запрашиваемые документы; второй этап очный: 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, 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 одно незначительное несоответствие (Акт № 20.43401.306В), заключающееся в непредставлении документированной

информации о переносе сроков выполнения плана мероприятий согласно приказу ПАО «ВСЗ» № 294 от 09 ноября 2019 г. Причиной несоответствия явилась невозможность точно указать сроки выполнения плана мероприятий в связи с переносом сроков заключения договора по ГОЗ.

Проведены корректирующие действия: начаты работы по организации подразделения СМК в соответствии с требованиями п.5.5.1.1 ГОСТ РВ 0015-002 и с целью обеспечения в необходимом объеме человеческих ресурсов для усиления контроля за выполнением приказов Общества.

Также по результатам проверки ПАО «ВСЗ» было рекомендовано усилить контроль сроков выполнения планов и мероприятий по качеству.

Сведения о сертификатах соответствия:

- Сертификат соответствия требованиям стандарта ISO 9001:2015, № 19.0621.026 от 30 апреля 2019 г., действителен до 08 февраля 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 октября 2019 г., действителен до 31 октября 2022 г., выдан системой добровольной сертификации «Оборонсертифика».

- Свидетельство о соответствии предприятия № 17.12211.120 от 26 октября 2017 г., действителен до 26 октября 2021 г., выдан Российским морским регистром судоходства.

### **Сведения о внедрении в Обществе корпоративных стандартов:**

- СТО ОСК.КСМК 00.001-2016 «Порядок разработки, согласования, утверждения и внедрения корпоративных стандартов АО «ОСК» (с изменениями 2019 г.) в соответствии с ОУ АО «ОСК» № 32-17226 от 25 декабря 2019 г. (внедрён приказом ПАО «ВСЗ» № 04 от 14 января 2020 г.);

- СТО ОСК.КСМК 00.082-2018 «Порядок разработки, согласования, утверждения и внедрения мероприятий,

планов, программ технического развития обществ Группы ОСК» в соответствии с ОУ АО «ОСК» № 31-01-4555 от 03 апреля 2020 г. (внедрён приказом ПАО «ВСЗ» № 139 от 17 апреля 2020 г.);

- СТО ОСК.КСМК. 03.005-2019 «СМК. Электронная геометрическая модель корабля. Общие требования» в соответствии с требованиями ОУ АО «ОСК» № 17-02-17220 от 25 декабря 2019 г. (внедрён приказом ПАО «ВСЗ» № 66 от 27 февраля 2020 г.);

- СТО ОСК.КСМК 06.001-2020 «Система менеджмента качества. Типовое положение об отделе (группе) размерного контроля в обществах Группы ОСК»;

- СТО ОСК.КСМК 02.001-2018 «Система менеджмента качества. Ведение рекламационной работы и подготовка отчетности в области государственного оборонного заказа и осуществления военно-технического сотрудничества. Порядок взаимодействия АО «ОСК» и обществ Группы ОСК»;

- СТО ОСК.КСМК 08.013-2020 «Система менеджмента качества. Документы корпоративной системы менеджмента бережливого производства. Порядок разработки, согласования, утверждения и внедрения в обществах Группы ОСК» (внедрён приказом ПАО «ВСЗ» № 356 от 21 декабря 2020 г.);

- СТО ОСК.КСМК 10.011-2020 «Система менеджмента качества. Система проектного менеджмента. Инновационные проекты в области технического развития. Порядок выполнения работ» (внедрён приказом ПАО «ВСЗ» № 319 от 10 ноября 2020 г.).

#### 4. Финансово-экономические результаты отчетного года

##### 4.1 Основные финансово-экономические показатели

###### Сведения о финансово-хозяйственной деятельности ПАО "ВСЗ" за 2018-2020 гг.

Наименование	2018	2019	2020
Выручка, тыс. руб.	7 947 051	5 046 247	4 575 973
С/стоимость, тыс. руб.	7944691	6 027 579	5 687 111
Валовая прибыль, тыс. руб.	2 360	-981 332	-1 111 138

Наименование	2018	2019	2020
Прибыль от продаж, тыс.руб.	2 360	-981 332	-1 111 138
Прочие доходы, тыс. руб.	272 936	1 207 523	206 307
Прочие расходы, тыс. руб.	929 964	2 284 417	1 539 416
Прибыль (убыток) до налогообложения, тыс. руб.	(654 668)	(2 058 226)	(2 444 247)
Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	(545 374)*	(1 759 633)	(2 021 533)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), тыс.руб.	-4 586 113	-6 344 730	-8 437 959
Рентабельность продаж, %	0,03	-19,45	-24,28%
Рентабельность продукции, %	0,03	-16,28	-19,54%
ЕВИТДА, тыс. руб.	-89 777	-1 400 155	-1 564 613
Рентабельность по ЕВИТДА, %	-1,1	-27,7	-34,2
Среднесписочная численность, чел.	1 978	2 073	2 108
Трудоемкость, тыс. н/час.	2 918	2 057	2 066
Производительность на 1 работника, руб.	4 018	2 434	2 171
Амортизация, тыс.р.	212 044	146 675	192 400
% по кредиту, тыс. руб.	352 847	511 396	687 234

\*показатель скорректирован относительно показателя в ГО за 2018 исходя из данных ГБО за 2019

Производственная программа ПАО «ВСЗ» в 2020 г., по сравнению с 2019 г., сохранилась на прежнем уровне.

Снижение выручки от реализации продукции в 2020 г., по сравнению с 2019 г., составило 9,3%. За 2020 г. Обществом в результате производственно-хозяйственной деятельности был получен валовый убыток в размере 1 111 138 тыс. рублей.

Снижение выручки от реализации и получение валового убытка обусловлено следующими основными причинами:

- нехваткой основных производственных рабочих;
- переносом сроков сдачи заказов;
- задержкой поставки технической документации по траулерам.

В результате финансово-хозяйственной деятельности ПАО «ВСЗ» за 2020 г. получен убыток в размере 2 021 533 тыс. рублей.

Кроме вышеназванных причин, на результат повлияло увеличение кредитной нагрузки на предприятие.

#### Сведения об уровне долговой нагрузки, тыс.руб.

Наименование показателей	2018	2019	2020	Изменение 2020 к 2019
Долгосрочные обязательства	474 343	2 928 977	5 310 533	2 381 556
Краткосрочные обязательства	3 555 609	3 447 098	2 826 021	- 621 077

В 2020 г., по сравнению с периодом 2018-2019 гг., общая долговая нагрузка Общества увеличилась в связи с увеличением объема кредитных средств для ритмичного финансирования строящихся заказов с целью недопущения штрафных санкций со стороны заказчиков. Кредитные средства использованы целевым образом.

#### Показатели достаточности собственных средств ПАО «ВСЗ» за 2018-2020 гг.

Наименование коэффициента	2018	2019	2020
Коэффициент абсолютной ликвидности	0.1	0,01	0.5
Коэффициент срочной ликвидности	0.44	0,33	1.09
Коэффициент текущей ликвидности	1.6	1,9	2.3
Коэффициент финансовой независимости	-0.02	-0,1	-0.1
Коэффициент обеспеченности собственными средствами	-0.3	-0,49	-0.3

В 2018-2020 гг. коэффициент финансовой независимости носит отрицательный характер, что означает зависимость Общества от заемных средств. Коэффициент обеспеченности собственными средствами, как и коэффициент финансовой независимости, в 2018-2020 гг. отрицательный, что означает отсутствие собственного оборотного капитала и свидетельствует о том, что все оборотные средства Общества сформированы за счет заемных источников.

#### Сведения о полученных заказах на изготовление продукции за 2018-2020 гг.

Виды деятельности	2018, тыс.руб.	2019, тыс.руб.	2020, тыс.руб.
Судостроение	-	-	30 483 333
Судоремонт	52 708	14 715	7 703
Прочая продукция	95 856	26 337	28 088
Всего	148 564	41 052	30 519 124

В 2020 г. Обществом было заключено три судостроительных контракта, что позволило значительно увеличить портфель заказов в стоимостном выражении.

#### Сведения о поставленных товарах по основным видам деятельности ПАО «ВСЗ» за 2018-2020 гг.

Производство основных видов продукции	2018	2019	2020
Суда:			
количество	2	1	1
тыс.руб.	15 248 881	6 237 391	3 253 465

В 2020 г. заказчику - АО «АТФ» был передан рыбопромысловый траулер-процессор проекта КМТ01 «Баренцево море».

#### 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 году (протокол № 15/2020 от 26 июля 2020 г.). Согласно указанного Положения, система КПЭ деятельности Общества состоит из следующих групп показателей:

1. КПЭ Группы ОСК.

2. КПЭ Общества:

- выполнение ключевых контрактных обязательств со сроком исполнения в отчетном году;

- коэффициент рентабельности собственного капитала;

- рентабельность продаж по «Прибыли до вычета»;

- выручка от реализации;

- снижение операционных расходов (затрат) к факту предыдущего года.

3. Индивидуальные КПЭ. Перечень, методика расчёта, веса, границы расчёта, целевые (плановые) значения индивидуальных КПЭ единоличного исполнительного органа Общества, значения мультипликаторов на границах расчёта утверждаются Советом директоров Общества. Перечень, методика расчёта, веса, границы расчёта, целевые (плановые) значения индивидуальных ключевых показателей эффективности руководителей, значения мультипликаторов на границах расчёта утверждаются Комиссией Общества.

4. Корректирующие КПЭ:

- соблюдение сроков и качества исполнения решений органов управления Общества;

- выполнение корпоративных процедур, направленных на получение и целевое использование бюджетных средств;

- отсутствие тяжелых групповых несчастных случаев и несчастных случаев со смертельным исходом.

5. Отсекающие показатели:

- выполнение ключевых контрактных обязательств со сроком исполнения в отчетном году.

Перечень и значение ключевых показателей эффективности деятельности Общества на 2020 год утверждены Советом директоров ПАО «ВСЗ» 10 сентября 2020 г. (протокол № 21/2020).

КПЭ Общества на 2020 г.	Целевое значение	Факт*
Выполнение ключевых обязательств со сроком исполнения в отчетном году, %	100	85,7
Коэффициент рентабельности собственного капитала, %	-30,9	-60,2
Рентабельность продаж по «Прибыли до вычета», тыс.руб.	53 586	-1 565 740
Выручка от реализации, тыс.руб.	11 780 115	4 575 973

\* Достижение КПЭ Общества за 2020 г. на настоящий момент Советом директоров Общества не установлены, даны предварительные итоги

Причинами недостижения КПЭ по выполнению ключевых контрактных обязательств стали задержки поставки технической документации по траулерам и нехватка основных производственных рабочих. Причиной невыполнения КПЭ по выручке является перенос сроков сдачи заказов. Причиной не достижения целевого значения КПЭ по рентабельности продаж по

«Прибыли до вычета» явилось получение Обществом убытка по сдаточному заказу зав. № 935, по коэффициенту рентабельности собственного капитала – получение ПАО «ВСЗ» убытка по итогам отчетного года.

#### 4.3 Информация о состоянии чистых активов

Значение показателя, тыс.руб.	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Чистые активы	-510 938	-2 270 571	-3 357 611
Уставный капитал	611	803	803*

\*без учета проводимой эмиссии

По окончанию финансового года стоимость чистых активов ПАО «ВСЗ» оказалась меньше его уставного капитала. Основной причиной этого стал дефицит оборотных средств, что вызвало необходимость привлечения заемных средств и, как следствие, возрастание кредиторской задолженности.

Для приведения стоимости чистых активов Общества в соответствии с величиной уставного капитала ПАО «ВСЗ» на 2021 г. запланированы следующие меры:

- завершение процедуры дополнительной эмиссии акций;

- реализация Программы управления издержками, что позволит получить дополнительный экономический эффект;

- реализация Программы финансового оздоровления ПАО «ВСЗ» на период с 2020 по 2027 гг., утвержденной Советом директоров Общества (протокол № 12/2020 от 08 июня 2020 г.);

- снижение операционных расходов при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности;

- уменьшение кредитной нагрузки предприятия путем реализации высокорентабельных заказов, в том числе в рамках ГОЗ;

- исполнение в срок судостроительных контрактов, заключенных ПАО «ВСЗ» в 2016-2017 гг.;

- работа по взысканию дебиторской задолженности;

- переоценка внеоборотных активов (дооценка основных средств).

#### **4.4 Сведения о распределении чистой прибыли, полученной в отчетном году**

В соответствии с Федеральным законом от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и Уставом ПАО «ВСЗ» распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов по результатам отчетного года) относится к компетенции Общего собрания акционеров.

В ПАО «ВСЗ» действует дивидендная политика, утвержденная Советом директоров Общества (протокол № 08/2018 от 25 апреля 2018 г.).

Согласно решениям годовых Общих собраний акционеров Общества:

1) Прибыль, полученная по результатам 2017 г., в размере 11 936 969.88 рублей была распределена следующим образом:

- 11 908 872.00 рублей направлено на покрытие убытков прошлых лет;

- 28 097.88 рублей направлено на формирование Резервного фонда Общества.

По итогам 2017 г. дивиденды не выплачивались (протокол № 40 от 16 мая 2018 г.).

2) Прибыль в размере 0 рублей и убыток в размере 545 566 717.35 рублей, полученные по результатам 2018 г., не распределялись, дивиденды за 2018 г. не выплачивались (протокол № 43 от 20 июня 2019 г.).

3) Прибыль в размере 0 рублей и убыток в размере 1 759 633 727.96 рублей по результатам 2019 г., не распределялись, дивиденды за 2019 год не начислялись и не выплачивались (протокол № 44 от 16 июля 2020 г.).

Резервный фонд Общества сформирован не полностью, в размере 30 564.03 рублей.

#### **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 2021 году.

5. Создание системы управления рисками и внутреннего контроля.

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».

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.

19 июня 2020 г. Советом директоров Общества было утверждено Положение о подразделении внутреннего аудита ПАО «ВСЗ» (протокол № 14/2020). Положение о подразделении по управлению рисками и внутреннему контролю планируется провести в 2021 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» № 454-П, утвержденного Банком России 30 декабря 2014 г., 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>.

## 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 2020 г. в Обществе было проведено одно годовое Общее собрание акционеров:

- 16 июля 2020 г. прошло годовое Общее собрание акционеров ПАО «ВСЗ» в форме заочного голосования (протокол № 44 от 21 июля 2020 г.).

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

1. Утверждение годового отчета Общества по итогам 2019 г.;
2. Утверждение годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;
3. Распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов) и убытков Общества по результатам 2019 финансового года;
4. Избрание членов Совета директоров Общества;
5. Избрание членов Ревизионной комиссии Общества;
6. Утверждения аудитора Общества;
7. Об увеличении уставного капитала ПАО «ВСЗ» путем размещения дополнительных обыкновенных акций.

Решения по всем вопросам повестки дня годового 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 2020 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 2020 г. по 15 июля 2020 г., был избран годовым

Общим собранием акционеров 18 июня 2019 г. (протокол № 43 от 20 июня 2019г.).

Состав Совета директоров, действующий с 15 июля 2020 г. по настоящее время, был избран годовым Общим собранием акционеров 16 июля 2020 г. (протокол № 44 от 21 июля 2020 г.).

**Составы Совета директоров за отчетный период с 1 января 2020 г. по 15 июля 2020 г. в состав Совета директоров ПАО «ВСЗ» входили:**

<b>Фамилия, имя, отчество, год рождения, образование</b>	<b>Должность, место работы на момент избрания</b>
Нейгебауэр Александр Юрьевич, Председатель Совета директоров, 1975 года рождения, образование высшее	вице-президент по экономике и финансам АО «ОСК»
Артёмова Ирина Владимировна, 1976 года рождения, образование высшее	начальник отдела Департамента корпоративного управления АО «ОСК»
Андреев Андрей Валериевич, 1962 года рождения, образование высшее	начальник службы качества и стандартизации АО «ОСК»
Думин Антон Сергеевич (до 24.10.2019 г., с 24.10.2019 г. добровольно сложил полномочия), 1977 года рождения, образование высшее	директор Департамента информационных технологий АО «ОСК»
Карев Ян Александрович, 1981 года рождения, образование высшее	заместитель директора Департамента имущественных прав АО «ОСК»
Клоченко Николай Васильевич, 1952 года рождения, образование высшее	главный эксперт дирекции программы «Морской транспорт» Департамента гражданского судостроения АО «ОСК»
Соловьев Александр Сергеевич, 1974 года рождения, образование высшее	Генеральный директор ПАО «ВСЗ»

**с 16 июля 2020 г. и по настоящее время действует следующий состав Совета директоров ПАО «ВСЗ»:**

<b>Фамилия, имя, отчество, год рождения, образование</b>	<b>Должность, место работы на момент избрания</b>
Нейгебауэр Александр Юрьевич, Председатель Совета директоров, 1975 года рождения, образование высшее	вице-президент по экономике и финансам АО «ОСК»
Андреев Андрей Валериевич, 1962 года рождения, образование высшее	начальник управления качества и стандартизации АО «ОСК»
Артёмова Ирина Владимировна, 1976 года рождения, образование высшее	начальник отдела акционерного капитала и сопровождения сделок Департамента корпоративного управления АО «ОСК»
Карев Ян Александрович, 1981 года рождения, образование высшее	заместитель директора Департамента имущественных прав АО «ОСК»
Катышев Владимир Сергеевич, 1982 года рождения, образование высшее	директор Департамента развития производственной системы АО «ОСК»
Соловьев Александр Сергеевич, 1974 года рождения, образование высшее	Генеральный директор ПАО «ВСЗ»
Шакало Игорь Вячеславович, 1970 года рождения, образование высшее	Директор департамента гражданского судостроения АО «ОСК»

В 2020 г. было проведено 25 заседаний Совета директоров ПАО «ВСЗ», из которых 15 заседаний проведены в период с 01 января 2020 г. по 15 июля 2020г., 10 заседаний в период с 16 июля 2020г. по 31 декабря 2020 г., 24 заседания проведены в заочной форме, одно заседание проведено в форме совместного присутствия с возможностью представления письменного мнения.

Всего на заседаниях Совета директоров ПАО «ВСЗ» в 2019 г. было рассмотрено 49 вопросов, по всем вопросам были приняты решения.

На заседаниях Совета директоров в 2020 г. рассматривались следующие вопросы:

- одобрение сделок в случаях, предусмотренных Уставом ПАО «ВСЗ», в том числе одобрение сделок, связанных с предоставлением гарантий, получением кредитов, сделок, цена которых превышает 10% балансовой стоимости активов Общества, сделок, связанных с внесением

изменений в действующие судостроительные контракты (12 вопросов);

- вопросы, предусмотренные Федеральным законом «Об акционерных обществах», в том числе: созыв и подготовка годового Общего собрания акционеров Общества, утверждение повестки дня собрания, увеличение уставного капитала Общества, решение иных вопросов, связанных с подготовкой собрания, избрание председателя Совета директоров, рассмотрение кандидатур для избрания в Совет директоров и Ревизионную комиссию (22 вопроса);

- кадровые вопросы, утверждение КПЭ, отчетов о достижении КПЭ (7 вопросов);

- решение вопросов экономической и финансовой деятельности (4 вопроса);

- утверждение внутренних документов Общества (4 вопроса), в том числе: изменения Положения о закупке, Положения о КПЭ, Положения о подразделении внутреннего аудита.

<b>Сведения об участии членов Совета директоров в заседаниях Совета директоров в период с 1 января 2020 г. по 15 июля 2020 г.</b>	
Фамилия, имя, отчество члена Совета директоров	Количество заседаний, в которых принято участие/общее количество заседаний
Андреев Андрей Валериевич	15/15
Артемова Ирина Владимировна	13/15
Думин Антон Сергеевич	0/15
Карев Ян Александрович	10/15
Клоченко Николай Васильевич	15/15
Нейгебауэр Александр Юрьевич	15/15
Соловьев Александр Сергеевич	15/15
<b>Сведения об участии членов Совета директоров в заседаниях Совета директоров в период с 16 июля 2020 г. по 31 декабря 2020 г.</b>	
Фамилия, имя, отчество члена Совета директоров	Количество заседаний, в которых принято участие/общее количество заседаний
Андреев Андрей Валериевич	7/10
Артёмова Ирина Владимировна	8/10
Карев Ян Александрович	6/10
Катышев Владимир Сергеевич	7/10
Нейгебауэр Александр Юрьевич	9/10
Соловьев Александр Сергеевич	10/10
Шакало Игорь Вячеславович	7/10

#### **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.

Решением Совета директоров (протокол № 02/2013 от 17 мая 2013 г.) корпоративным секретарем ПАО «ВСЗ» была избрана Автономова Алевтина Владиленовна, 1970 года рождения, образование высшее, совмещавшая, по согласованию с Советом директоров Общества, названную должность с должностью начальника юридического отдела Общества. Решением Совета директоров с Автономовой А.В. были согласованы условия трудового договора (протокол № 18/2019 от 13 ноября 2019 г.), в соответствии с которым срок ее полномочий устанавливался на 1 год с 18 ноября 2019 г. Полномочия корпоративного секретаря Автономовой А.В. истекли 18 ноября 2020 г.

Вознаграждение Корпоративного секретаря ПАО «ВСЗ» в отчетном периоде осуществлялось в соответствии с условиями трудового договора и решением Совета директоров ПАО «ВСЗ» (протокол № 24/2020 от 13 ноября 2020 г.).

В отчетном году Автономова А.В. долей участия в уставном капитале Общества и обыкновенных акций Общества не имела, сделок по приобретению или отчуждению акций Общества в отчетном периоде не совершала.

#### **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 и решением Совета директоров ПАО «ВСЗ» (протокол № 25/2020 от 23 ноября 2020 г.).

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 2021 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.

## **5.6. Ревизионная комиссия**

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 18 июня 2019 г., действовал до годового Общего собрания акционеров 16 июля 2020 г. и был в полном составе переизбран на новый срок.

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

- Риятова Анна Рашидовна, начальник отдела мониторинга проектов Службы внутреннего аудита АО «ОСК»;

- Рассохина Анастасия Сергеевна, главный эксперт отдела мониторинга проектов Службы внутреннего аудита АО «ОСК»;

- Черноусова Людмила Геннадьевна, главный эксперт отдела внутреннего аудита Службы внутреннего аудита АО «ОСК».

Ревизионной комиссией ПАО «ВСЗ» в 2020 г. была проведена ревизия финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2019 г., результаты которой изложены в соответствующем заключении Ревизионной комиссии от 27 марта 2020 г. (протокол заседания Ревизионной комиссии № 2/2019).

## **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». Утверждение положения запланировано на 2021 г.

В рамках разработки внутренних документов, регулирующих деятельность указанной службы, был разработан и утвержден приказом ПАО «ВСЗ» № 204 от

30.07.2019 г. 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 2020 г. Служба внутреннего контроля и управления рисками, в соответствии с возложенными задачами, обеспечивало 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 2021 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 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 одной штатной единицы.

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

В 2020 г. Советом директоров Общества утверждено Положение о подразделении внутреннего аудита Общества и План деятельности подразделения на 2020 год (протокол №14/2020 от 19 июня 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 04 июля 2014 г. № 249, Методическими рекомендациями по построению функции внутреннего аудита в холдинговых структурах с участием Российской Федерации, утвержденными приказом Росимущества № 330 от 03 сентября 2014 г., 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 ПАО «ВСЗ», утвержденным планом деятельности, Положением о структурном подразделении, решениями Совета директоров Общества, приказами, распоряжениями и указаниям 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 отдел внутреннего аудита решает задачи по следующим направлениям:

- проведение внутренних аудиторских проверок;

- предоставление независимой и объективной информации в отношении эффективности систем внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления, а также содействие единоличному исполнительному органу и работникам Общества в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию систем внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления Обществом;

- подготовка и предоставление единоличному исполнительному органу Общества и Совету директоров отчетов о деятельности структурного подразделения (в том числе включающих информацию о существенных рисках, недостатках, результатах и эффективности выполнения мероприятий по устранению выявленных недостатков, результатах выполнения плана деятельности внутреннего аудита, результатах оценки фактического состояния, надежности и эффективности систем внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления).

В отчетном году структурным подразделением проводились проверочные мероприятия в соответствии с планом деятельности, утвержденным Советом директоров Общества (протокол №14/2020 от 19 июня 2020 г.).

По результатам 11 аудиторских проверок и анализа объектов аудита единоличному исполнительному органу ПАО «ВСЗ» направлено четыре отчета с рекомендациями. Проекты отчетов, в целях согласования и формирования перечня мероприятий по снижению рисков, устранения недостатков и нарушений, предварительно направлялись владельцам бизнес-процессов. Отделом внутреннего аудита также проводился мониторинг и оценка эффективности внутреннего контроля по следующим направлениям: исполнение обязательных указаний, поступающих от АО «ОСК»; соблюдения корпоративных процедур при исполнении инвестиционной программы.

## **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 отчетном году), и перечень мер, предпринимаемых ПАО «ВСЗ» по реагированию на указанные риски приведены в Карте ключевых рисков в деятельности Общества за 2020 г.

**Карта ключевых рисков в деятельности Общества за 2020 г.**

Вид риска	Описание риска	Практика (метод) управления риском	Результаты эффективности управления риском за отчетный год	Мероприятия по управлению рисками
<b>Стратегические риски</b>				
Стратегический риск	Риск усиления конкуренции на рынке гражданского судостроения. Снижение платежеспособного спроса на судостроительную продукцию гражданского назначения на внутреннем рынке.	Диверсификация производства. Формирование долгосрочного портфеля заказов, как гражданского назначения, так и ГОЗ. Расширение продуктовой линейки с высокой добавленной стоимостью.	В 2020 г. к уже имеющимся заказам были заключены судостроительные контракты на строительство: - судна специального назначения для нужд РФ (заказ 235); - судно специального назначения для нужд РФ (заказ 236).	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 расчетов 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 расчетах с поставщиками.	Отсутствие нарушения сроков поставок импортного оборудования по ранее заключенным 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.
<b>Операционные риски</b>				
Операционный риск	Нарушение финансовой устойчивости Общества	Мониторинг условий кредитных продуктов, в том числе ценовых, структурирование источников финансирования ФХД.	За весь период кредитования у Общества не было нарушений по оплате начисленных процентов и погашения кредитных продуктов. Источники погашения действующих и будущих кредитов и уплаты процентов по кредитным продуктам определены и реальны. В 2020 г. были заключены дополнительные соглашения к кредитным соглашениям между ПАО «ВСЗ» и Банком ВТБ (ПАО), предусматривающие уменьшение процентной ставки, а также увеличение сроков погашения задолженности по кредитам.	В настоящее время ведутся переговоры с потенциальными кредиторами на предмет предоставления нового кредитного финансирования линейки продукции гражданского назначения, а также обсуждаются вопросы по минимизации процентной ставки.

Стратегический 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 счет оптовых закупок. Общий коэффициент инфляции учитывается при формировании цены на продукцию. Осуществление строгой процедуры контроля при заключении договоров на поставку путем проведения закупочных процедур.	Снижение операционных расходов общества в 2020 г. на 382 млн. рублей.	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	Непредоставление или несвоевременное предоставление в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий функции по контролю и надзору в сфере ГОЗ, информации и документов, если предоставление таких информации и документов является обязательным, в том числе непредоставление или несвоевременное предоставление документов, информации по требованию указанного органа, либо предоставление заведомо недостоверных информации и документов.	Определение в структуре Общества ответственного подразделения по организации работы по формированию информации и документов, обязательных для направления в ФАС России и Прокуратуру РФ.	За 2020 г. Обществу не было предъявлено штрафов на нарушение сроков предоставления информации или за непредоставление информации по запросам ФАС России и Прокуратуры РФ.	Постановка задачи ответственным подразделениям по формированию проектов информации и документов функциональными подразделениями с установленным сроком, контроль за сроками и полнотой предоставляемой информации.
Операционный риск	Уровень развития производственной системы	Реализация проектов и предложений по	В результате выполненных работ по развитию производственной системы в	В целях контроля повышения эффективности операционной

	Общества не обеспечивает условия для роста производительности труда и повышения эффективности деятельности	улучшениям в направлении оптимизации бизнес-процессов на всем жизненном цикле судостроительного проекта, организации рабочего пространства и рабочих мест (производственных и офисных) Общества	Обществе в 2020 г. реализовано и закрыто 17 проектов производственной системы, подано 87 предложений по улучшению, из которых 50 реализовано; экономический эффект от реализации проектов производственной системы в 2020 г. составил 174 млн. рублей	деятельности Общества: - 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.
Операционный риск	Риск остановки производственной деятельности в Обществе по причине нарушения требований обеспечения промышленной безопасности	Модернизация производства (осуществление комплексной программы модернизации производства), соблюдение требований законодательства в области охраны труда, промышленной и пожарной безопасности. Совершенствование нормативной базы документации системы менеджмента качества (СМК)	В 2020 г. производственная деятельность общества не останавливалась по причине нарушения требований обеспечения промышленной безопасности	На предприятии разработаны и утверждены: - 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 ПАО «ВСЗ»; Продолжается реализация инвестиционной программы «Технического перевооружения цехов в обеспечение постройки серии траулеров на ПАО «ВСЗ».
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 2020 г. количество основных производственных рабочих увеличилось на 90 человек.	Постановка задачи дирекции по персоналу по поиску и удержанию основных производственных рабочих.

**Информация о неоконченных судебных разбирательствах, в которых Общество выступает в качестве ответчика/истца по иску о взыскании задолженности**

Истец	Ответчик	Процессуальный статус завода	Суд, рассматривающий дело	№ дела	Предмет спора (описание)	Сумма иска (в рублях)	Статус дела на 31.12.2020	Дата вынесения/изготовления	Результативная часть
ООО "Рабочий стандарт "	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС СПб и ЛО	<u>A56-82793/2020</u>	взыскание задолженности и неустойки по договорам 286/20 от 22.04.2020, 465/20 от 16.06.2020	1 990 004	Назначено судебное заседание	-	-
ФГУП "Крыловский государственный научный центр"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС СПб и ЛО	<u>A56-93045/2020</u>	взыскание задолженности по договору № 140-5200/16/258/16-BC3 от 13.04.2016	2 425 381	апелляция	15.12.2020/ 17.12.2020	Взыскать с ПАО «ВСЗ» 2 029 607,63 руб. долга, 197 886,70 руб. неустойки, всего 2 227 494,33 руб., 35 127,00 руб. расходов по госпошлине
ООО "Снабженец"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС СПб и ЛО	<u>A56-105156/2020</u>	взыскание задолженности по договору №312/18-BC3 от 09.04.2018	513 670	упрощенное производство	-	-
ФГУП "ОХРАНА"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС СПб и ЛО	<u>A56-104775/20</u>	взыскание задолженности по договору № 126/20-BC3	6 928 442	Назначено судебное заседание	-	-
ООО «Строительная и Техническая изоляция»	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС СПб и ЛО	<u>A56-93897/2020</u>	взыскание задолженности по договорам № 172/16, № 356/17	2 532 591	апелляция	17.12.2020/ 18.12.2020	Взыскать с ПАО «ВСЗ» 1 735 563,37 руб. долга, 797 028,30 руб. пени, 50 000 руб. расходов на оплату услуг представителя, 35 662,96 руб. расходов по госпошлине
ООО "А-ГРУПП"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС СПб и ЛО	<u>A56-88484/2020</u>	взыскание задолженности по договору № 533/20-BC3	5 351 157	Назначено судебное заседание	-	-
ООО "МАКСИ-Строй"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС СПб и ЛО	<u>A56-57537/2020</u>	взыскание задолженности и пени по договорам № 90/20-BC3, 908/19-BC3, 909/19-BC3, 1032/19-BC3	11 737 258	апелляция	24.11.2020/	Взыскать с ПАО «ВСЗ» 11 638 748 руб., в т.ч. долг 10 580 680 руб., неустойка 1 058 068 руб.; госпошлину 80 901 руб. В удовлетворении остальной части исковых требований отказать.

ООО "ТД Альском"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС СПб и ЛО	<u>A56-62086/2020</u>	взыскание задолженности и неустойки по договору № 911/19-ВСЗ от 12.09.2019	4 380 204	апелляция	14.12.2020/ 14.12.2020	Взыскать с ПАО «ВСЗ» 254 051,83 руб. неустойки, 45 755 руб. расходов по Госпошлине.
АО "Северсталь Дистрибуция"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС СПб и ЛО	<u>A56-67510/2020</u>	Взыскание задолженности по договору № 4161/0010135741	2 398 795	апелляция	18.11.2020/ 20.11.2020	Взыскать с ПАО «ВСЗ» неустойку 164 701,20 руб., расходы по госпошлине 5855 руб. В удовлетворении остальной части требований отказать. В части взыскания основного долга производство по делу прекратить
ООО "Нева-технологджи"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС СПб и ЛО	<u>A56-72175/2020</u>	взыскание задолженности по Договору № 913/19 от 18.09.2019	2 482 326	апелляция	15.12.2020/ 17.12.2020	Взыскать с ПАО «ВСЗ» 283 103,29 руб. долга, 225 666 руб. неустойки, 35 412 руб. госпошлину, 60 000 руб. расходов по оплате услуг представителя
АО «УК по обращению с отходами в ЛО»	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС СПб и ЛО	<u>A56-75392/2020</u>	взыскание долга по договору № 1274ЮО- 6/08-19 от 01.08.2019 и пени	2 174 280	апелляция	26.11.2020/ 08.12.2020	Взыскать с ПАО «ВСЗ» 2 153 729,71 руб. долга, 95 496,27 руб. пени, 33 871 руб. расходов по госпошлине
ПАО "ММК"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС Челябинской обл.	<u>A76-53395/2020</u>	взыскание неустойки по договору поставки № 243246	267 003	Заявление о вынесении судебного приказа	28.12.2020	-
ООО "СК Флагман"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС СПб и ЛО	<u>A56-108095/2020</u>	взыскание задолженности по договору №489/19-ВСЗ от 24.05.2019	1 453 216	Упрощенное произ-во	-	-
ООО "НАУТИК - Трейд"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС СПб и ЛО	<u>A56-57201/2020</u>	взыскание задолженности и пени по договору № 877/19-ВСЗ от 03.09.2019	4 554 000	апелляция	22.10.2020/ 28.10.2020	Взыскать с ПАО «ВСЗ» 4 140 000 руб. долга, 414 000 руб. неустойки, 45 770 руб. расходов по уплате госпошлины



ООО "Фильтрационные технологии"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС СПб и ЛО	<u>A56-56640/2020</u>	взыскание задолженности и пени по договору № 622/19-ВСЗ от 27.06.2019	1 039 134	апелляция	19.11.2020/ 24.11.2020	Взыскать с ПАО «ВСЗ» 899 683,20 руб. долга, 139 450,90 руб. неустойки; 7 017,30 руб. расходов по уплате госпошлине
ООО "ТД НЕВАРЕСУРС"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС СПб и ЛО	<u>A56-37460/2020</u>	взыскание задолженности и пени по договору поставки № 35/20-ВСЗ от 28.01.2020	6 108 676	апелляция	21.09.2020/ 23.09.2020	Взыскать с ПАО «ВСЗ» 4 822 585,62 руб. долга, 494 308,46 руб. пени, пени за каждый день просрочки, начиная с 30.06.2020, но не более 115948,90 руб., 53543 руб. расходов по госпошлине
ООО "Судовые проекты и технологии"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС СПб и ЛО	<u>A56-27911/2020</u>	взыскание задолженности по договору № 538/16-ВСЗ от 18.06.2016 и неустойки	27 262 767	апелляция	18.06.2020/ 29.06.2020	Взыскать с ПАО «ВСЗ» 16 400 348,47 руб. долга, 10 862 418,60 руб. неустойки, 159 313,84 руб. расходов по госпошлине
ООО "Гидромарин"	ПАО "ВСЗ"	ответчик	АС СПб и ЛО	<u>A56-4081/2020</u>	взыскание задолженности и пени по договорам субподряда № 685/18-ВСЗ от 16.07.2018 г, № 1166/18-ВСЗ от 29.12.2018	997 649	апелляция	26.10.2020/ 31.10.2020	Взыскать с ПАО «ВСЗ» по договору № 685/18-ВСЗ задолженность 838 950 руб., неустойку 291 954,60 руб., по договору № 1166/18-ВСЗ задолженность 117 569 руб., неустойку 40 914,01 руб., госпошлину 22 953 руб.

## **9. Социальная ответственность**

### **9.1. Управление персоналом**

### **Обучение персонала**

#### **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.

Общество организует профессиональное обучение (профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации) рабочих и повышение квалификации руководителей и специалистов.

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 110 человек из числа вновь трудоустраиваемых граждан, ранее не имевших профессии.

Переподготовку по востребованной для завода профессии и в рамках освоения второй (смежной) профессии прошли 376 рабочих.

На курсах повышения квалификации прошли обучение 252 рабочих, в том числе: на производственно-технических курсах с повышением квалификационных разрядов - 134 человека; на курсах целевого назначения, связанных с освоением нового оборудования и с допуском к новым видам работ – 118 человек.

По договорам с образовательными организациями прошли повышение квалификации по направлениям деятельности (на курсах целевого назначения, семинарские занятия по направлению деятельности) 83 руководителя и специалиста; на курсах повышения квалификации по обязательным формам подготовки в рамках должностных обязанностей прошли обучение 38 руководителей и специалистов; в рамках реализации требований к руководителям и специалистам, по роду своей деятельности связанных с выполнением государственного оборонного заказа, прошли обучение по дополнительным образовательным программам 18 руководителей и специалистов завода.

На курсах переподготовки и повышения квалификации прошли обучение 16 работников из состава непромышленного персонала

(работники МСЧ). Курсы повышения квалификации руководителей и специалистов были организованы в образовательных организациях дополнительного профессионального образования г.Москвы, г.Санкт-Петербурга и г.Выборга.

Всего за 2020 г. обучение прошли 893 работника завода, что составляет 38,8% от общей численности персонала.

Затраты Общества на обучение персонала в 2020 г. составили 2 342 тыс.руб.

### 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.

### Общий объем расходов по социальным программам в 2020 г.

Статья затрат	Тыс.руб.
Компенсационные выплаты при увольнении	3464
Материальная помощь в связи с рождением ребенка	295
Материальная помощь в связи со смертью членов семьи	187
Материальная помощь в связи со смертью работника предприятия	111
Прочая материальная помощь	10
Пособие по временной нетрудоспособности за счет работодателя (первые три дня)	11018
Компенсация проезда	4931
Компенсация расходов на приобретение путевок работникам организации	238
Затраты на новогодние подарки детям работников организации	622
Затраты на реализацию жилищной программы	9396
Компенсации, льготы и выплаты неработающим пенсионерам	2457
Мероприятия в связи с праздничными, юбилейными и памяtnыми датами предприятия	112
Спортивно-оздоровительные мероприятия	696
Прочие расходы	195
Стипендии учащимся вузов, сузов, гранты	434
Добровольное медицинское страхование (ДМС)	4500
<b>ИТОГО:</b>	<b>38665</b>

### 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. На 31 декабря 2020 г. списочная численность работников ПАО «ВСЗ» составила 2237 человек.

Персонал	Год					Изменение 2020 к 2019, %
	2016	2017	2018	2019	2020	
Списочная численность	1698	1913	2074	2091	2237	7.0
Среднесписочная численность	1614	1781	1978	2073	2108	1.7
<b>Образовательный уровень</b>						
доля работников с высшим образованием, %	31	30	30	33	31	-6.0
доля работников, имеющих полное среднее и среднее специальное образование, %	59	67	60	72	69	-4.2
<b>Структура по категориям</b>						
Рабочие (в.т. ученики)	1 068	1 238	1360	1365	1490	9.2
служащие	14	21	21	24	23	-4.2
специалисты	404	431	456	460	475	3.3
руководители	212	223	237	242	249	2.9
<b>Возрастная структура</b>						
до 30 лет	280	307	322	323	331	2.5
30-39 лет	440	517	595	619	638	3.0
40-49 лет	297	364	419	442	518	17.2
50-59 лет	407	405	396	388	361	-7.0
60 лет и старше	274	320	342	319	389	21.9
<b>Средний уровень заработной платы, руб.</b>	52348	55188	58040	56424	62185	10.2
<b>Число работников, прошедших обучение за счет Общества</b>	948	971	1104	763	893	17.0

### **Политика Общества в области вознаграждения персонала**

В соответствии с приказом ПАО «ВЗ» № 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.

Для целей повышения производительности труда и эффективности деятельности предприятия 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;

- для руководящего состава вознаграждение по итогам работы за отчетный 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.

Фонд заработной платы ПАО «ВСЗ» в 2020 г. составил 1 576 026.1 тыс. рублей. Средняя заработная плата работников Общества за 2020 г. составила 62 185 рублей, что на 29% выше среднемесячной заработной платы в Ленинградской области, составившей, по данным Росстата, 48 285 рублей.

Обществом проводится согласованная политика по вопросам оплаты труда

и повышения доходов работников ПАО «ВСЗ»: в связи с ростом стоимости жизни и производительности предприятия ежегодно проводится повышение заработной платы на величину не ниже уровня инфляции по Ленинградской области, при полной загрузке Общества.

## 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.

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 2020 г.

В 2020 г. на мероприятия, направленные на снижение травматизма, улучшения состояния условий и охраны труда было затрачено 91 057 тыс. рублей, из них на:

- приобретение литературы, плакатов, знаков безопасности, обучающих программ по охране труда – 75 тыс. рублей;

- электронно-справочную систему «Охрана труда» - 76 тыс. рублей;

- предварительные и периодические медицинские осмотры – 2 846 тыс. рублей;

- реконструкция систем освещения в блоках Б. К и Э – 13 900 тыс. рублей;

- стирку и ремонт спецодежды – 1 543 тыс. рублей;

- удаление отходов производства, являющихся источниками вредных и опасных производственных факторов – 4 095 тыс. рублей;



- компенсацию на молоко – 9 776.5 тыс. рублей;
- санаторно-курортное лечение – 206 тыс. рублей;
- обучение по охране труда – 739 тыс. рублей;
- специальную оценку условий труда – 104.72 тыс. рублей;
- закупка и монтаж пылеулавливающих агрегатов для заточных станков – 750 тыс. рублей;
- монтаж местной вентиляции в блоке Д – 1 513 тыс. рублей;
- закупка и монтаж кондиционеров – 646 тыс. рублей;
- закупка аппарата газированной воды в комнату отдыха маляров – 113 тыс. рублей;
- закупка электроинструмента и пневмоинструмента – 5 711 тыс. рублей.

- замена фильтровальных элементов и сервисное обслуживание вентиляционных систем – 3 560 тыс. рублей;
- покупка погрузчика – 10 568 тыс. рублей;
- закупка мобильных дефектоскопов для работы в труднодоступных местах – 3 819 тыс. рублей;
- приобретение спецодежды, СИЗ, смывающих и обезвреживающих средств, кремов для рук – 31 223.7 тыс. рублей;
- проведение физкультурно-оздоровительных мероприятий, спартакиад – 908 тыс. рублей;
- прочие мероприятия – 427.08 тыс. рублей

#### Статистика производственного травматизма на ПАО «ВСЗ»

Год	Общее количество пострадавших	Количество пострадавших с тяжелым исходом	Количество пострадавших со смертельным исходом
2018	6	0	0
2019	3	0	0
2020	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 31.12.2020» и форма «Отчет о финансовых результатах за 2020 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>.

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Публичное акционерное общество  
«Выборгский судостроительный завод»  
(ПАО «ВСЗ»)  
Приморское шоссе, дом 2, лит. Б  
г. Выборг, Ленинградская область, Россия, 188800  
Тел.: 8(81378)28686

Приложение № 1  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказов Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н,  
от 06.04.2015 № 57н,  
от 06.03.2018 № 41н)

#### Бухгалтерский баланс на 31 декабря 20 20 г.

Организация <u>ПАО "Выборгский судостроительный завод"</u>	Дата (число, месяц, год) <u>31 12 2020</u>	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика	Форма по ОКУД <u>0710001</u>	31   12   2020
Вид экономической деятельности <u>строительство кораблей, судов и плавучих конструкций ОКВЭД</u>	по ОКПО <u>07531953</u>	ИНН <u>4704012874</u>
Организационно-правовая форма/форма собственности <u>публичное акционерное общество/частная собственность</u>	ИНН <u>4704012874</u>	по ОКВЭД <u>30.11</u>
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	по ОКПО/ОКФС	11247   16
Местонахождение (адрес) <u>188800, г. Выборг, Приморское шоссе, д. 26</u>	по ОКЕИ	384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ  
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)  
индивидуального аудитора: АО "Аудиторская компания "Самоварова и Партнеры"

Идентификационный номер налогоплательщика 7805015235  
аудиторской организации/индивидуального аудитора  
Основной государственный регистрационный номер 1037811057778  
аудиторской организации/индивидуального аудитора

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 20 20 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
5180	Нематериальные активы	1110	43	49	18
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5200, ч.2 п.3.2	Основные средства	1150	4 142 277	4 462 914	3 863 881
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
ч.2 п.3.3	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 908 912	1 465 952	1 279 307
ч.2 п.3.7	Прочие внеоборотные активы	1190	15 362	700	1 674
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>6 066 594</b>	<b>5 929 615</b>	<b>5 144 880</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
5400, ч.2 п.3.4	Запасы	1210	4 548 541	4 115 255	2 446 439
	в т.ч. Незавершенное производство	1211	60 924	121 967	189
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 128 025	1 728 755	1 410 368
ч.2 п.3.5	Дебиторская задолженность	1230	7 496 608	2 613 170	3 875 756
5501	в т.ч. Долгосрочная	1231	3 488 258	252 038	357 322
5510	в т.ч. Краткосрочная	1232	4 008 350	2 361 132	3 518 434
5306	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4500, ч.2 п.3.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 375 733	76 072	1 211 685
ч.2 п.3.7	Прочие оборотные активы	1260	9 228	6 738	3 964
	Не предъявленная к оплате выручка методом по готовности	1270	9 543 096	8 163 022	9 395 218
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>30 101 231</b>	<b>16 703 012</b>	<b>18 343 430</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>36 167 825</b>	<b>22 632 627</b>	<b>23 488 310</b>

05

Форма 0710001 с. 2

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На <u>31</u> декабря 20 <u>20</u> г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ<sup>6</sup></b>				
3300, ч. 2 п. 3.8	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	803	803	611
3300	Средства, полученные от акционеров до регистрации изменений в уставном капитале	1311	1 354 460	-	789 996
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( - )	( - )	( 3 )
ч. 2 п. 3.8	Переоценка внеоборотных активов	1340	2 363 580	2 711 851	2 712 867
3340	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 361 474	1 361 474	571 667
	Резервный капитал	1360	31	31	31
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(8 437 959)	(6 344 730)	(4 586 113)
3600	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>(3 357 611)</b>	<b>(2 270 571)</b>	<b>(510 938)</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
ч. 2 п. 3.9	Заемные средства	1410	5 310 533	2 928 977	474 343
	Отложенные налоговые обязательства	1420	503 344	63 132	175 080
ч. 2 п. 3.10	Оценочные обязательства	1430	116 869	63 933	22 875
	Прочие обязательства	1450	20 600 783	13 138 841	11 538 677
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>26 531 529</b>	<b>16 194 883</b>	<b>12 210 975</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
ч. 2 п. 3.9	Заемные средства	1510	2 826 021	3 447 098	3 555 609
ч. 2 п. 3.11	Кредиторская задолженность	1520	9 895 969	4 767 191	8 133 994
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5701, 5702, ч. 2 п. 3.10	Оценочные обязательства	1540	271 917	494 026	98 670
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>12 993 907</b>	<b>8 708 315</b>	<b>11 788 273</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>36 167 825</b>	<b>22 632 627</b>	<b>23 488 310</b>



Руководитель  
(подпись)

А.С. Соловьев  
(расшифровка подписи)

20 21

Примечания

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.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именуется указанным 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 организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

ОЦО ООО "ОСК-Сервис"  
По доверенности № 20/38-2019 от 19.03.2019  
Устинова Лилия Викторовна  
Дата "10.02.2021"  
Исполнитель: Устинова Л.В.



Публичное акционерное общество  
«Выборгский судостроительный завод»  
(ПАО «ВСЗ»)  
Приморское шоссе, дом 2, лит. Б  
г. Выборг, Ленинградская область, Россия, 188300  
Тел.: 8(81379)28686

Отчет о финансовых результатах  
за Январь-Декабрь 2020 г.

Организация ПАО "Выборгский судостроительный завод"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Строительство кораблей, судов и плавучих конструкций

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД	0710002		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
по ОКПО	7531953		
ИНН	4704012874		
по	30.11		
по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 2020 г.	За Январь-Декабрь 2019 г.
ч. 2 п.3.12	Выручка	2110	4 575 973	5 046 247
	в том числе: судостроение	2111	4 540 182	5 005 194
ч. 2 п.3.14	из него непредъявленная к оплате исчисленная "по мере готовности"		4 540 182	5 005 194
	судоромент	2112	7 703	14 715
	прочие работы и услуги	2113	28 088	26 337
5600, ч. 2 п.3.12	Себестоимость продаж	2120	(5 687 111)	(6 027 579)
	в том числе: судостроение	2121	(5 664 421)	(5 995 587)
ч. 2 п.3.14	из него непредъявленная к оплате исчисленная "по мере готовности"		(5 664 421)	(5 995 587)
	судоромент	2122	(1 348)	(13 417)
	прочие работы и услуги	2123	(21 342)	(18 575)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(1 111 138)	(981 332)
	в том числе из него непредъявленная к оплате исчисленная "по мере готовности"		(1 124 239)	(990 393)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 111 138)	(981 332)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	13 196	3 442
	Проценты к уплате	2330	(667 234)	(511 396)
ч. 2 п.3.13	Прочие доходы	2340	193 111	1 204 081
ч. 2 п.3.13	Прочие расходы	2350	(852 182)	(1 773 021)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(2 444 247)	(2 058 226)
ч. 2 п.3.16	Текущий налог на прибыль	2410	422 714	298 593
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411		
	отложенный налог на прибыль	2412	2 748	298 593
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 021 533)	(1 759 633)
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		(1 016)
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	419 966	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(2 441 499)	(1 758 617)
ч. 2 п.3.17	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)	2900	(1 237,22)	(1 132,34)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	(1 237,22)	(1 132,34)

Руководитель



Соловьев Александр

Сергеевич

(расшифровка подписи)

ООО ООО "ОСК-Сервис"

По доверенности № 20/38-2019 от 19.03.2019

Устинова Лилия Викторовна

Дата "10.02.2021"

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 2020 год. В соответствии с протоколом Закупочной комиссией АО «ОСК» № 48 от 20 марта 2020 г. победителем закупочной процедуры признано АО «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры». Решением годового Общего собрания акционеров ПАО «ВСЗ» (протокол № 44 от 16 июля 2020 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 2020 год 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 2020 год составил 1 402 105,42 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 (далее – СРО) аудиторов Ассоциация «Содружество» (далее – АСС) в соответствии с решением Правления СРО АСС от 01 декабря 2016 г. (протокол от 01 декабря 2016 г. № 255) (свидетельство о членстве № 8603) и включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО АСС 01 декабря 2016 г. за основным регистрационным номером записи 11606065198.

Компания имеет все необходимые лицензии и аккредитации, деятельность компании полностью соответствует требованиям действующего законодательства.

*Исх № 5007/21 от 10.02.2021 года*

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

Акционерам, членам Совета директоров,  
руководству  
публичного акционерного общества  
«Выборгский судостроительный завод»

### **АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО**

**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»  
ОРНЗ 11606065198



## Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, членам Совета директоров, руководству  
публичного акционерного общества  
«Выборгский судостроительный завод»

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» (ОГРН 1024700873801, место нахождения: 188800, Россия, Ленинградская область, Выборгский район, г. Выборг, Приморское шоссе, Д. 2Б), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, в том числе отчета об изменениях капитала за 2020 год и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

### Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (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, принятыми в Российской Федерации и соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные 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.

### Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на раздел 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором указано, что показатели нераспределенной прибыли и чистых активов публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» составляют отрицательные величины на протяжении трех и более последних отчетных периодов. Как отмечается в разделе 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данное обстоятельство представляет собой один из признаков сомнений в применимости принципа непрерывности деятельности при подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности. Наше мнение не было модифицировано в связи с этим обстоятельством.

## Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) 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 течение периода

По нашему мнению, признание и оценка выручки в течение периода являлся одним из наиболее значимых вопросов нашего аудита в связи с существенностью такой выручки. Для признания выручки в течение периода публичное акционерное общество «Выборгский судостроительный завод» применило метод по степени завершенности пропорционально понесенным затратам к соответствующим прогнозируемым затратам по договору (метод ресурсов). Данный метод требует, чтобы результат договора был оценен руководством с достаточной степенью надежности, а также требует надежной оценки стадии готовности в процессе его исполнения.

Мы проверили 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 (финансовой) отчетности выручки в течение периода и затрат по договорам, а также анализ полноты раскрытия информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### Добавочный капитал

По нашему мнению, данный вопрос являлся одним из наиболее значимых для нашего аудита в связи с существенностью показателя добавочного капитала по состоянию на 31 декабря 2020 года.

Нами были проведены процедуры по проверке формирования показателя величины добавочного капитала публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод», а также процедуры подтверждения уместности корректировок, сделанных руководством публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» при оставлении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

## Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» 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 публичное акционерное общество «Выборгский судостроительный завод», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод».



### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (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 бухгалтерской (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:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод»;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод»;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством Общества 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 публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» 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 (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 публичное акционерное общество «Выборгский судостроительный завод» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем членам Совета директоров публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» 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 членов Совета директоров публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод», мы определили вопросы которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (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.

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение:  
заместитель генерального директора  
АО «Аудиторская компания  
«Самоварова и Партнеры»



*И.А. Бочарова* Бочарова И.А.

«10» февраля 2021 года

**Аудиторская организация:**

Акционерное общество  
«Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»  
ОГРН: 1037811057778  
Место нахождения:  
197101, г. Санкт-Петербург, ул. Кронверкская, д.29/37, лит.Б, пом.63-Н  
Член Саморегулируемой организации аудиторов  
Ассоциация «Содружество»  
ОРНЗ 11606065198



### 10.3. Финансовая отчетность по МСФО

#### **ЗАЯВЛЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 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 2020 года, а также результаты его деятельности, движение денежных средств и изменения в капитале за период с 1 января по 31 декабря 2020 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 «25» февраля 2021 г. и от имени руководства ее подписал:

Генеральный директор \_\_\_\_\_ / А.С. Соловьёв

«25» февраля 2021 г.



Публичное акционерное общество «Выборгский судостроительный завод»

Отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2020 года  
(в тысячах российских рублей)

	Прим.	На 31 декабря 2020 года	На 31 декабря 2019 года
<b>Активы</b>			
Основные средства	10	1 236 224	1 250 207
Нематериальные активы	11	98	102
Активы в форме права пользования	12	221 481	235 339
Отложенные налоговые активы	9	1 762 158	1 475 747
Активы по расчетам с покупателями по договорам строительного подряда		-	648 808
Прочие нефинансовые активы		-	700
<b>Итого внеоборотные активы</b>		<b>3 219 961</b>	<b>3 610 903</b>
Запасы	13	4 529 754	4 009 746
НДС к возмещению		2 128 025	2 163 400
Активы по расчетам с покупателями по договорам строительного подряда	14	6 814 284	2 188 121
Торговая и прочая дебиторская задолженность	15	788 476	414 898
Прочие нефинансовые активы		9 228	92 443
Денежные средства и их эквиваленты	16	6 375 733	76 072
<b>Итого оборотные активы</b>		<b>20 645 500</b>	<b>8 944 680</b>
<b>Итого активы</b>		<b>23 865 461</b>	<b>12 555 583</b>
Уставный капитал	17	1 362 277	1 362 277
Расчеты по увеличению уставного капитала		1 354 460	-
Накопленный убыток		(8 651 950)	(6 713 757)
<b>Итого капитал, причитающийся акционерам Компании</b>		<b>(5 935 213)</b>	<b>(5 351 480)</b>
<b>Итого собственного капитала</b>		<b>(5 935 213)</b>	<b>(5 351 480)</b>
Кредиты и займы	15	5 228 189	4 691 376
Оценочные обязательства		116 869	-
Обязательства по вознаграждениям работникам		14 608	12 386
Торговая и прочая кредиторская задолженность		153 724	226 311
<b>Итого долгосрочные обязательства</b>		<b>5 513 390</b>	<b>4 930 073</b>
Кредиты и займы	15	2 908 365	2 628 866
Оценочные обязательства	18	211 139	210 742
Торговая и прочая кредиторская задолженность	15	9 684 218	1 731 177
Обязательства по расчетам с покупателями по договорам строительного подряда	14	11 132 386	8 246 529
Задолженность перед персоналом		351 177	159 676
<b>Итого краткосрочные обязательства</b>		<b>24 287 285</b>	<b>12 976 990</b>
<b>Итого собственный капитал и обязательства</b>		<b>23 865 461</b>	<b>12 555 583</b>

Генеральный директор \_\_\_\_\_ / А.С. Соловьёв  
«25» февраля 2021 г.





Публичное акционерное общество «Выборгский судостроительный завод»

Отчет о прибыли или убытке и о прочем совокупном доходе за год,  
закончившийся 31 декабря 2020 года  
(в тысячах российских рублей)

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря	
		2020 года	2019 года
Выручка по договорам с покупателями	4	4 575 973	5 262 347
Выручка по расчетам с покупателями по договорам строительного подряда	4	4 540 182	5 221 294
Выручка прочая	4	35 791	41 053
Себестоимость	5	(4 695 739)	(4 917 900)
Себестоимость по расчетам с покупателями по договорам строительного подряда	5	(5 664 421)	(5 995 587)
Себестоимость прочая	5	968 682	1 077 687
<b>Валовая прибыль</b>		<b>(119 766)</b>	<b>344 447</b>
Управленческие расходы	6	(985 820)	(804 178)
Курсовые разницы, нетто		(100 225)	(26 503)
Прочие операционные доходы (расходы), нетто	7	(320 465)	(773 826)
<b>Убыток от операционной деятельности</b>		<b>(1 526 276)</b>	<b>(1 260 060)</b>
Финансовые доходы	8	13 196	3 442
Затраты на финансирование		(711 215)	(594 392)
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения от продолжающейся деятельности</b>		<b>(2 224 295)</b>	<b>(1 851 010)</b>
Налог на прибыль	9	286 412	245 378
<b>Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности</b>		<b>(1 937 883)</b>	<b>(1 605 632)</b>
<b>Прекращенная деятельность</b>		-	-
Актуарная прибыль (убыток)		(387)	(391)
Влияние налога на прибыль		77	27
<b>Общий совокупная прибыль (убыток) за отчетный период</b>		<b>(1 938 193)</b>	<b>(1 605 996)</b>

Генеральный директор  
«25» февраля 2021 г.



Публичное акционерное общество «Выборгский судостроительный завод»

Отчет об изменениях в собственном капитале  
за год, закончившийся 31 декабря 2020 года  
(в тысячах российских рублей)

Приходится на акционеров материнской организации

	Выпущенный капитал	Расчеты по увеличению уставного капитала	Накопленный убыток	Итого	Всего собственный капитал
<b>Остаток на 31 декабря 2018</b>	1 362 277	-	(5 107 761)	(3 745 484)	(3 745 484)
<i>Прибыль / (убыток) за период</i>			(1 605 632)	(1 605 632)	(1 605 632)
<i>Прочий совокупный доход</i>			(364)	(364)	(364)
<b>Общая совокупная прибыль (убыток) за период</b>	-	-	(1 605 996)	(1 605 996)	(1 605 996)
<b>Остаток на 31 декабря 2019</b>	1 362 277	-	(6 713 757)	(5 351 480)	(5 351 480)
<b>Остаток на 31 декабря 2019</b>	1 362 277		(6 713 757)	(5 351 480)	(5 351 480)
<i>Прибыль / (убыток) за период</i>			(1 937 883)	(1 937 883)	(1 937 883)
<i>Прочий совокупный доход</i>			(310)	(310)	(310)
<b>Общая совокупная прибыль (убыток) за период</b>	1 362 277		(8 651 950)	(7 289 673)	(7 289 673)
<i>Расчеты по увеличению уставного капитала</i>		1 354 460		1 354 460	1 354 460
<b>Остаток на 31 декабря 2020</b>	1 362 277	1 354 460	(8 651 950)	(5 935 213)	(5 935 213)



Генеральный директор

«25» февраля 2021 г.

Публичное акционерное общество «Выборгский судостроительный завод»  
 Отчет о движении денежных средств  
 за год, закончившийся 31 декабря 2020 года  
 (в тысячах российских рублей)

	За год, закончившийся 31 декабря	
	2020 года	2019 года
<b>Движение денежных средств от операционной деятельности</b>		
От продажи продукции, товаров, работ и услуг	12 710 224	6 854 115
Арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	23 169	6 813
Прочие поступления	1 349 375	164 140
Поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(6 076 252)	(5 792 376)
В связи с оплатой труда работников	(2 016 255)	(1 850 856)
Процентов по долговым обязательствам	(19 454)	(403 911)
налоги, сборы и др. аналогичные платежи	-	(1 067 779)
налог на прибыль	(35 817)	(75 203)
Прочие платежи	(3 588 979)	(1 802 080)
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности	2 346 011	(3 967 137)
<b>Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>		
Выплаты по приобретению ОС	(161 258)	(17 978)
Поступления от выбытия ОС	-	944 233
Чистые денежные средства, (использованные в)/ полученные от инвестиционной деятельности	(161 258)	926 255
<b>Движение денежных средств от финансовой деятельности</b>		
Поступления от выпуска акций	1 354 460	-
Поступления от кредитов и займов	4 153 308	5 336 246
Погашение кредитов и займов	(1 362 819)	(2 967 129)
Прочие платежи	(30 031)	(463 972)
Чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности	4 114 918	1 905 145
Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов	6 299 671	(1 135 737)
Влияние изменений курса иностранной валюты на остатки денежных средств в иностранной валюте	(10)	124
<b>Денежные средства и их эквиваленты на начало года</b>	<b>76 072</b>	<b>1 211 684</b>
<b>Денежные средства и их эквиваленты на конец года</b>	<b>6 375 733</b>	<b>76 072</b>

Генеральный директор

/ А.С. Соловьёв

«25» февраля 2021 г.





## 10.4. Аудиторское заключение к финансовой отчетности по МФСО

АО «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»

### Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, членам 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, место нахождения: 188800, Россия, Ленинградская область, Выборгский район, г. Выборг, Приморское шоссе, Д. 2Б), состоящей из отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за 2020 год, отчета об изменениях в капитале и отчета о движении денежных средств за период, закончившийся на указанную дату, а также примечаний к финансовой отчетности, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

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 2020 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за период, закончившийся на указанную дату, 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит 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, принятыми в Российской Федерации и соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные 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.

#### Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на пояснение 23 к годовой финансовой отчетности публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод», в котором указано, что стоимость чистых активов на 31 декабря 2020 года остается ниже стоимости уставного капитала Общества и этот факт наряду с другими вопросами, изложенными в пояснении 23, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности публичного акционерного общества "Выборгский судостроительный завод" продолжать непрерывно свою деятельность. Наше мнение не было модифицировано в связи с этим обстоятельством.

#### Ключевые вопросы аудита

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

##### Признание и оценка выручки

По нашему мнению, признание и оценка выручки в течение периода являлся одним из наиболее значимых вопросов нашего аудита в связи с существенностью такой выручки. Для признания выручки публичное акционерное общество «Выборгский судостроительный завод» применило метод по степени завершенности пропорционально понесенным затратам к соответствующим прогнозируемым затратам по договору (метод ресурсов). Данный метод требует, чтобы результат договора был оценен руководством с достаточной степенью надежности, а также требует надежной оценки стадии готовности в процессе его исполнения.

Мы проверили анализ объективности и последовательности применяемых расчетных оценок и допущений



руководства. Нами были проанализированы условия заключенных договоров на строительство, были проведены процедуры по оценке полноты и своевременности отражения в финансовой отчетности выручки в течение периода и затрат по договорам, а также анализ полноты раскрытия информации в финансовой отчетности.

#### **Ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности**

По нашему мнению, данный вопрос являлся одним из наиболее значимых для нашего аудита в связи с существенными остатками дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2020 года. Оценка руководством возможности возмещения дебиторской задолженности является в значительной степени субъективной и основывается на допущениях, в частности, на прогнозе платежеспособности контрагентов публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод».

Нами были проведены процедуры по оценке применения учетной политики по рассмотрению дебиторской задолженности на предмет создания резерва под ожидаемые кредитные убытки, а также процедуры подтверждения уместности оценок, сделанных руководством публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод».

### **Прочие сведения**

Аудит годовой финансовой отчетности публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» за 2019 год был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 14 мая 2020 года.

### **Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за финансовую отчетность**

Руководство публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной финансовой отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке финансовой отчетности руководство несет ответственность за оценку способности публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» 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 публичное акционерное общество «Выборгский судостроительный завод», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой финансовой отчетности публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод».

### **Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что 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 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:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения 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 публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод»;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод»;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством Общества 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 публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» 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 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 публичное акционерное общество «Выборгский судостроительный завод» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем членам Совета директоров публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод» 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 членов Совета директоров публичного акционерного общества «Выборгский судостроительный завод», мы определили вопросы которые были наиболее значимы для аудита 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.

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение:  
заместитель генерального директора  
АО «Аудиторская компания  
«Самоварова и Партнеры»



Бочарова И.А.

«26» февраля 2021 года

#### **Аудиторская организация:**

Акционерное общество «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»  
ОГРН: 1037811057778, Место нахождения: 197101, г. Санкт-Петербург,  
ул. Кронверкская, д. 29/37, лит. Б, пом. 63 Н  
Член СРО Ассоциация «Содружество» ОРНЗ 11606065198



## 10.5. Закупочная деятельность

### **Документы ПАО «ВСЗ» регламентирующие закупочную деятельность:**

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

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

План закупок на 2020 г. подписан членами закупочной комиссии, утвержден Генеральным директором ПАО «ВСЗ» 20 декабря 2019 г. В течение года было произведено 146 корректировок, все изменения к плану прошли обсуждение на заседаниях закупочной комиссии и были утверждены.

Всего по плану закупок в 2020 г. было запланировано с учетом корректировок 1022 позиции, на общую сумму 21 349 467 тыс. рублей.

Фактически проведено 879 процедур закупки на сумму 18 410 869 тыс. руб. (с учетом несостоявшихся), из них:

состоявшиеся (с выбором победителя) – 754 процедуры закупки на сумму 16 042 372 тыс. руб.

не состоявшиеся (без выбора победителя) - 49 процедур закупок на сумму 272 113 тыс. руб.

Исполнение плана закупок по сумме составляет 75%, по количеству 74%, это связано с тем, что по ряду процедур закупок подведение итогов состоялось в 2020 г. 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**

В 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 2020 г. составила 312 091 тыс. руб. (разница между НМЦ и итоговым предложением победителя процедуры закупки), экономия от проведения переторжек составила 128 992 тыс. руб. (разница между первоначальным предложением победителя процедуры и окончательным предложением победителя процедуры закупки).

Более 80% плана закупок составили закупки у единственного поставщика (порядка 12.9 млрд. рублей – закупки оборудования, согласно мейкерс-листам, являющимся приложением к контрактам на поставку судов). 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 2020 г.:**

Стоимостной объем оплаты субъектам МиСП в общей доле учитываемых закупок – 2 189 836 тыс. руб. (41%).

Стоимостной объем оплаты субъектам МиСП, в которых участниками закупок являются только СМиСП – 2 154 802 тыс. руб. (40%).

Стоимостной объем оплаты субъектам МП в общей доле учитываемых закупок – 1 443 694 тыс. руб. (27%).

Стоимостной объем оплаты субъектам МП, в которых участниками закупок являются только СМиСП – 1 420 075 тыс. руб. (26%).

Требования Постановления Правительства от 11.12.2014 г. № 1352 об объемах закупок у СМиСП выполнены (18% годового объема закупок).

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

В 2020 г. ПАО «ВСЗ» заключало 13 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/j12590.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 06.04.2021 г. (протокол № 2/2020 от 06 апреля 2021 г.)

#### **10.7. Сведения о крупных сделках Общества 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 2020 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 1 к Письму Банка России от 17.02.2016 г. № ИН-06-52/8, 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 2020 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. В открытом доступе находится внутренний документ общества, утвержденный Общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения общего собрания. 2. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как "горячая линия", электронная почта или форум в интернете, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные действия предпринимались обществом накануне 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. Сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте в сети Интернет не менее, чем за 30 дней до даты проведения общего собрания. 2. В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к	частично соблюдается	не соблюдался критерий №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

		информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в Совет директоров и Ревизионную комиссию общества.		обществах». В 2021 году Общество планирует соблюдать все критерии указанного принципа корпоративного управления.
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.	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. 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. 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.	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.	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. 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.	соблюдается	
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	Внутренний документ (внутренняя политика) общества содержит положения, в соответствии с которыми каждый участник общего собрания может до завершения соответствующего собрания потребовать копию заполненного им бюллетеня, заверенного счетной комиссией.	не соблюдается	Внутренний документ общества, регламентирующий получение акционером копии бюллетеня отсутствует. Общество добровольно удовлетворяет требование акционеров о предоставлении заверенных счетной комиссией копий бюллетеней.
1.1.6	Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.	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.	частично соблюдается	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

		<p>2. Кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование.</p> <p>3. Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров, рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях в отчетном периоде.</p>		<p>техническое обеспечение электронного голосования влечет значительные финансовые, при том, что субъектный состав миноритарных акционеров обуславливает недостаточный технический уровень для удаленного голосования. При проведении общих собраний акционеров в 2018-2020 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.</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.	1. В обществе разработана, утверждена Советом директоров и раскрыта Дивидендная политика.	соблюдается	
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. Дивидендная политика общества содержит четкие указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует выплачивать дивиденды.	соблюдается	
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	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.	В целях исключения акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, во внутренних документах общества установлены механизмы контроля, которые обеспечивают своевременное выявление и процедуру одобрения	не соблюдается	Внутренними документами Общества не предусмотрены специальные механизмы контроля сделок с лицами, аффилированными (связанными) с существенными акционерами, в тех случаях,

		<p>сделок с лицами, аффилированными (связанными) с существенными акционерами (лицами, имеющими право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции), в тех случаях, когда закон формально не признает такие сделки в качестве сделок с заинтересованностью.</p>		<p>когда закон формально не признает такие сделки в качестве сделок с заинтересованностью. Вместе с тем действующее в Обществе 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.</p>
1.3	<p>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.</p>			
1.3.1	<p>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.</p>	<p>В течение отчетного периода процедуры управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, Совет директоров уделит надлежащее внимание.</p>	<p>соблюдается</p>	
1.3.2	<p>Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.</p>	<p>Квaziказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода</p>	<p>соблюдается</p>	



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.	Качество и надежность осуществляемой регистратором общества деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг соответствуют потребностям общества и его акционеров.	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. Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии общества.	частично соблюдается	не соблюдается критерий № 2, т.к. долгосрочная стратегия развития Общества не разработана. Планируется к разработке в 2021 г.
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.	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 рассмотрению критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества.	частично соблюдается	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.
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе. 2. Совет директоров провел оценку системы управления рисками и внутреннего контроля общества в течение отчетного периода.	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 следующем отчетном периоде.
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 и внедрена одобренная Советом директоров 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 на заседаниях Совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с	соблюдается	

		указанной политикой (политиками).		
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. Совет директоров утвердил положение об информационной политике. 2. В обществе определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.	частично соблюдается	Положение о раскрытии информации Советом директоров не утверждалось. Общество осуществляет раскрытие информации в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг (утв. Банком России 30.12.2014 № 454П).
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 вопрос о практике корпоративного управления в обществе.	частично соблюдается	В Обществе отсутствует необходимость в полном соответствии рекомендациям. Согласно Уставу 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 отдельными директорами. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки работы Совета директоров, проведенной в отчетном периоде.	частично соблюдается	Не соблюдается критерий № 2, оценка работы Совета директоров в 2020 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 направлять председателю Совета директоров вопросы и свою позицию 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. Принятая в обществе процедура оценки эффективности работы Совета директоров включает в том числе оценку профессиональной квалификации членов Совета директоров. 2. 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 т.д.	частично соблюдается	В обществе отсутствует процедура оценки эффективности работы Совета директоров. 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.	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 таких кандидатов, проведенной Советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости, в соответствии с рекомендациями 102 - 107 Кодекса и письменное согласие кандидатов на избрание в состав Совета директоров.	соблюдается	
2.3.3	Состав Совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.	В рамках процедуры оценки работы Совета директоров, проведенной в отчетном периоде, Совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков.	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.	В рамках процедуры оценки Совета директоров, проведенной 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 «ВСЗ» 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, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения,	В течение отчетного периода все независимые члены Совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров.	не соблюдается	В составе Совета директоров Общества нет директоров, которые отвечают всем указанным критериям независимости. Все члены Совета директоров связаны с существенным

	<p>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>			акционером Общества.
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 независимость действующих членов совета директоров, которых общество указывает в годовом отчете в качестве независимых директоров. 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.</p>
2.4.3	<p>Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава Совета директоров.</p>	<p>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. Выдвижение кандидатов в Совет директоров и их последующее избрание зависит от воли акционеров 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>Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются 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.</p>
2.5	<p>Председатель Совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на Совет директоров.</p>			

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	В Обществе не соблюдается критерий № 1, так как в Совете директоров отсутствуют члены Совета директоров, которые отвечают всем критериям независимости.
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.	Эффективность работы председателя Совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности Совета директоров в отчетном периоде.	не соблюдается	Оценка эффективности работы Совета директоров в отчетном периоде не проводилась
2.5.3	Председатель Совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам Совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	Обязанность председателя Совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления материалов 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.	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 время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, учитывалась в рамках процедуры оценки 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 и зависимых организаций общества), а также о факте такого назначения.	частично соблюдается	В Обществе не соблюдается критерий соответствия № 1, т.к. процедура оценки работы членов Совета директоров в отчетном периоде не проводилась.
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 доступ к документам и делать запросы, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны предоставлять соответствующую информацию и документы. 2. В обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров.	частично соблюдается	Не соблюдается критерий № 2. 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.	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.	В Обществе утверждён 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 5 дней до даты его проведения.	соблюдается	
2.7.3	Форма проведения заседания Совета директоров определяется с учётом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.	Уставом или внутренним документом Общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета.	соблюдается	
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании Совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов	Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании Совета директоров квалифицированным большинством, не	не соблюдается	Процедура принятия решения Советом директоров соответствует закону «Об акционерных обществах»

	Совета директоров.	менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов Совета директоров.		
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, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации <u>172</u> Кодекса. 2. 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. Создание комитета по аудиту и определение его задач и порядка деятельности планируется в 2021 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 <u>180</u> Кодекса.	не соблюдается	Комитеты Совета директоров Общества в отчетном периоде не создавались
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы Совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами.	1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации <u>186</u> Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах общества, определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации <u>186</u> Кодекса.	не соблюдается	Комитеты Совета директоров Общества в отчетном периоде не создавались



2.8.4	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.).	В отчетном периоде Совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии состава его комитетов задачам Совета директоров и целям деятельности Общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.	не соблюдается	Комитеты Совета директоров Общества в отчетном периоде не создавались
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.	1. Комитеты Совета директоров возглавляются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета.	не соблюдается	Комитеты Совета директоров Общества в отчетном периоде не создавались
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют Совет директоров и его председателя о работе своих комитетов.	1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед Советом директоров.	не соблюдается	Комитеты Совета директоров Общества в отчетном периоде не создавались
2.9	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы Совета директоров, его комитетов и членов Совета директоров.			
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. Самооценка или внешняя оценка работы Совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, отдельных членов Совета директоров и Совета директоров в целом.	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).	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. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре, с таким же уровнем детализации, как для членов Совета директоров и исполнительного руководства общества	частично соблюдается	Не соблюдается критерий № 1. Положение о корпоративном секретаре ПАО «ВСЗ» планируется к утверждению в 2020 году.
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря.	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	В Обществе принят внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц.	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.	В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и практику ее (их) внедрения и при необходимости представил соответствующие рекомендации Совету директоров.	не соблюдается	Комитеты Совета директоров Общества в отчетном периоде не создавались.
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.	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	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов Совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов Совета директоров	Фиксированное годовое вознаграждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов Совета директоров за работу в Совете директоров в течение отчетного периода	соблюдается	
4.2.2	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.	Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению Общества 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.	не соблюдается	Политика по вознаграждению членов Совета директоров не предусматривают предоставление акций Общества членам Совета директоров. Члены Совета директоров не участвуют в опционных программах.
4.2.3	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.	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.	соблюдается	
4.3	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.			
4.3.1	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	1. В течение отчетного периода одобренные Советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов	частично соблюдается	В течение отчетного периода одобренные Советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения

	<p>работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.</p>	<p>и иных ключевых руководящих работников общества</p> <p>2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих 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. В обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.</p>		<p>единоличного исполнительного органа Общества.</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. 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).</p> <p>2. Программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает, что право реализации используемых в такой программе 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>	<p>не соблюдается</p>	<p>В отчетном периоде Общество не внедрило 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>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, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.</p>	<p>соблюдается</p>	

5.1	В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей.			
5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннем контроле 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 2021 году.
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	Исполнительные органы общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными ими 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 политика по противодействию коррупции. 2. В обществе организован доступный способ 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 или комитет по аудиту совета директоров провел оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества. Сведения об основных результатах такой оценки 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 2021 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 подчиняется Совету директоров.	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное Совету директоров или комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности	соблюдается	

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 течение отчетного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками. 2. В обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками.	частично соблюдается	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. Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением обществом его информационной политики как минимум один раз за отчетный период.	частично соблюдается	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.
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, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе.	частично соблюдается	Не соблюдается критерий № 3. При создании меморандума контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в Обществе, указанный меморандум будет немедленно опубликован Обществом.
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.	1. В информационной политике общества определены подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку общества и стоимость его ценных бумаг и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой информации. 2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных	соблюдается	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. Ценные бумаги Общества на иностранных организованных торгах не



		<p>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 и на одном из наиболее распространенных иностранных языков.</p>		<p>вращаются.</p> <p>Иностранные акционеры не владеют существенным количеством акций общества</p>
6.2.2.	<p>Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.</p>	<p>1. В течение отчетного периода общество раскрывало годовую и полугодовую финансовую отчетность, составленную по стандартам МСФО. В годовой отчет общества за отчетный период включена годовая финансовая отчетность, составленная по стандартам МСФО, вместе с аудиторским заключением.</p> <p>2. Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала общества в соответствии Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.</p>	соблюдается	
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 ключевых аспектах операционной деятельности общества и его финансовых результатах</p> <p>2. Годовой отчет общества содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности 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.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Внутренние документы Общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью.</li> <li>2. Внутренние документы Общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций Общества.</li> <li>3. Внутренние документы Общества предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены Совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества.</li> </ol>	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

## 10.9. Сведения о выполнении поручений Совета директоров

В 2020 г. из 12 поручений Совета директоров ПАО «ВСЗ» 11 поручений выполнено; по 1 поручению продлен срок исполнения:

№ и дата протокола СД	Поручение Совета директоров	Срок исполнения по решению СД	Срок исполнения фактический	Статус исполнения
01/2020 от 16.01.2020	Поручить единоличному исполнительному органу общества: 1. Принять меры по сохранению положительной рентабельности по контрактам путем принятия управленческих решений по оптимизации технологии строительства заказов и компенсации издержек по модернизации проектов за счет средств заказчика в рамках перечня дополнительных работ, возникающих в ходе модернизации.* 2. Обеспечить контроль за исполнением условий соглашения, заключенного с контрагентом, в целях недопущения предъявления контрагентом штрафных санкций за нарушение условий соглашения.*	04.05.2020 03.04.2020 10.01.2020  31.12.2020	    11.12.2020	1. Не исполнено, сроки продлены.   2. Исполнено в срок, штрафные санкции не предъявлялись.
04/2020 от 26.02.2020	Поручить единоличному исполнительному органу общества: 1. Провести переговоры с контрагентом Общества об исключении из соглашения пунктов 6.2.6.4 и 6.2.14 и обеспечить контроль за исполнением соглашения.* 2. Обеспечить контроль за исполнением гарантийных обязательств по контракту.	26.03.2020  18.10.2020	26.03.2020  18.10.2020	1. Исполнено в срок. Соглашение исполнено без нарушений. 2. Исполнено в срок.
07/2020 от 28.04.2020	Поручить единоличному исполнительному органу Общества обеспечить: 1. Безусловное выполнение мероприятий "Программы управления издержками", утвержденной решением Совета директоров Общества (протокол № 22/2019 от 30.12.2019 г.). 2. Проведение работы с основными заказчиками по увеличению цены контрактов.	31.12.2020  28.05.2020	31.12.2020  28.05.2020	1. Исполнено в срок (подтверждено достижение снижения издержек на уровне 2%). 2. Исполнено в срок.
09/2020 от 18.05.2020	Единоличному исполнительному органу ПАО "ВСЗ" разработать план мероприятий с установлением целевых показателей по минимизации убытка по контракту*. Срок: до 1 июня 2020 г.	01.06.2020	01.06.2020	Исполнено в срок, план мероприятий разработан.
12/2020 от 08.06.2020	Поручить ЕИО ПАО "ВСЗ" обеспечить выполнение Обществом обязательств по финансовому оздоровлению в соответствии с программой финансового оздоровления ПАО «ВСЗ» на период с 2020 по 2027 годы (утверждена Советом директоров, протокол № 12/2020 от 08.06.2020)	31.12.2020	31.12.2020	Исполнено в срок (в отношении обязательств по финансовому оздоровлению на 2020 г.)
16/2020 от 23.07.2020	Единоличному исполнительному органу ПАО "ВСЗ" разработать план мероприятий с установлением целевых показателей по минимизации убытка по контракту*. Срок: до 25 августа 2020 г.	25.08.2020	21.08.2020	Исполнено в срок, план мероприятий разработан.
18/2020 от 10.08.2020	Поручить единоличному исполнительному органу ПАО "ВСЗ" в минимально сжатые сроки разработать план мероприятий по обеспечению рабочими основных производственных профессий строительства заказа*	10.09.2020	21.08.2020	Исполнено в срок, план мероприятий разработан.
22/2020 от 02.10.2020	Поручить единоличному исполнительному у органу подписать карту КПЭ за 2019 год, в которую внесены итоги достижения КПЭ.	07.10.2020	07.10.2020	Исполнено в срок, карта КПЭ подписана.

\* Из поручения исключена информация ограниченного доступа

**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**

Федеральный закон от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»;

Федеральный закон от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»;

Постановление Правительства РФ № 400 от 04.04.2019 года «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «О рынке ценных бумаг»

Кодекс корпоративного управления, одобренный 21 марта 2014 г. Советом директоров Банка России и рекомендованный письмом Банка России от 10 апреля 2014 г. № 06-52/2463;

Положение Банка России 30 декабря 2014 г. № 454-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг»;

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.

Приказ ПАО «ВСЗ» от 30 ноября 2018 г. № 255 «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	1. Общество зарегистрировано 01.07.1993. Постановлением Главы администрации Выборгского района Ленинградской области № 2028 от 01.07.1993. 2. Общество перерегистрировано Ленинградской областной регистрационной палатой Правительства Ленинградской области 23.07.1997, номер государственной регистрации 01/03790. 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.



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: <a href="mailto:mail@vyborgshipyard.ru">mail@vyborgshipyard.ru</a>								
Адрес страницы в сети Интернет	<a href="http://www.vyborgshipyard.ru">www.vyborgshipyard.ru</a>								
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								
Структура уставного капитала (с учетом дополнительно размещенных акций), %	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Категория</th> <th>Процент (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>АО "ОСК"</td> <td>96,7273</td> </tr> <tr> <td>НКО АО "НРД"</td> <td>1,5452</td> </tr> <tr> <td>Физические лица</td> <td>1,7276</td> </tr> </tbody> </table>	Категория	Процент (%)	АО "ОСК"	96,7273	НКО АО "НРД"	1,5452	Физические лица	1,7276
Категория	Процент (%)								
АО "ОСК"	96,7273								
НКО АО "НРД"	1,5452								
Физические лица	1,7276								

**Годовой отчет ПАО «ВЗ» за 2020 г. согласован посредством электронного документооборота со следующими должностными лицами и структурными подразделениями Общества, участвовавшими в его подготовке:**

Подразделение	Должность	ФИО должностного лица
	Финансовый директор	Чапаева Е.И.
Отдел внутреннего аудита	начальник отдела	Чечуга А.Д.
Отдел закупок	начальник отдела	Шадрин П.А.
Отдел маркетинга	начальник отдела	Ворошилов Н.В.
Отдел по работе с персоналом	начальник отдела	Бабенко В.И.
Отдел стратегического развития	начальник отдела	Красюк О.В.
Отдел промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды	начальник отдела	Шеин А.А.
Отдел технологической подготовки производства	начальник отдела	Ерохин С.А.
Отдел труда и заработной платы	начальник отдела	Шалдова Т.А.
Помощник Генерального директора, начальник отдела (по контролю за системой качества)		Слюсарчук М.В.
Энерго-механический отдел	начальник отдела	Кабачков С.А.
Юридический отдел	начальник отдела	Автономова А.В.