





УТВЕРЖДЕН решением общего собрания акционеров АО «ПСЗ «Янтарь» Протокол от 17 июня 2019 г. № 37

Предварительно утвержден Советом директоров АО «ПСЗ «Янтарь» Протокол от 8 мая 2019 г. № 15/2019

## Годовой отчет

Акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь»

2018

Генеральный директор \_\_\_\_\_\_\_ Э. А. Ефимов

## Содержание

Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год \_

Обращение председателя совета директоров
АО «ПСЗ «Янтарь»6
Обращение генерального директора АО «ПСЗ «Янтарь» 8
Краткие итоги отчетного года10
Портрет общества 12
1.1. Стратегические цели и задачи14 1.2. История создания16 1.3. Ключевые события отчетного года18
<b>2.</b> Структура общества
2.1. Общества, составляющие корпоративную структуру группы общества 26
2.2. Основные сведения об обществах, составляющих корпоративную структуру группы общества28
2.3. Изменения, произошедшие в корпоративной структуре группы Общества
<b>3</b> Положение общества в отрасли
3.1. Основные виды деятельности Обшества
3.2. Конкурентные преимущества 42
3.3. Общая оценка результатов деятельности Общества в отрасли

Основные направления развития общества 50
4.1. Стратегия развития общества (перспективы развития общества) 52
4.2. Инвестиционная политика и государственная поддержка60
4.3. Инновационное развитие
4.4. Программа отчуждения непрофильных активов
<b>5.</b> Финансово- экономические результаты отчетного года
5.1. Основные финансово- экономические показатели
5.2. Ключевые показатели         эффективности
5.3. Чистые активы
5.3. Распределение чистой прибыли
<b>6.</b> Корпоративное управление
6.1. Политика в области корпоративного управления90
6.2. Структура органов управления и контроля Общества96
6.3. Общее собрание акционеров98

6.4. Совет директоров102
6.5. Единоличный исполнительный орган118
6.6. Органы контроля
6.6.1. Ревизионная комиссия 121
6.6.2. Внешний аудитор
7 Система внутреннего контроля и управления
рисками 124
7.1. Система управления рисками
7.2. Внутренний аудит128
7.3. Внутренний контроль и управление рисками130
7.4. Противодействие коррупции и мошенничеству134
8 Основные факторы рисков, связанные с деятельностью общества
<b>9.</b> Социальная ответственность 144
9.1. Управление персоналом
9.2. Безопасность труда160
9.3. Спонсорская поддержка

	<b>■ ∪</b> • к годовому
6.5. Единоличный	отчету 176
исполнительный орган118	•
55.0	10.1 Бухгалтерская отчетность Общества
6.6. Органы контроля	за отчетный год по РСБУ178
6.6.1. Ревизионная комиссия 121	10.2 Аудиторское заключение
ololli i ebusuoliitan kommeeun.	к бухгалтерской отчетности по РСБУ 182
6.6.2. Внешний аудитор	
	10.3. Финансовая отчетность по МСФО
	за отчетный год
<b>—</b> Система	
• внутреннего	10.4. Аудиторское заключение
контроля	к финансовой отчетности по МСФО190
и управления	10.5. Заключение ревизионной
рисками	комиссии
рискани 12-т	
7.1. Система управления	10.6. Сведения об объеме использованных
рисками126	обществом энергетических ресурсов
	в 2018 году
7.2. Внутренний аудит128	10.7.0
7.2 Durgoully Voltage	10.7. Закупочная деятельность
7.3. Внутренний контроль и управление рисками	10.8. Сведения о крупных сделках
и управление рисками	Обществах в отчетном году
7.4. Противодействие	оощеетвах в оттенном тоду
коррупции и мошенничеству134	10.9. Сведения о сделках Общества,
	в совершении которых имеется
	заинтересованность
Основные	1010 (5070)44 0 7044040444 0644057504
факторы рисков,	10.10. Сведения о применении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса
	корпоративного управления
СВЯЗАННЫЕ	the share and a share and a share a sh
с деятельностью	10.11. Сведения о выполнении
общества	поручений Президента Российской
	Федерации, Правительства
	Российской Федерации227
Социальная	10.12 Characture o Burnorus
• ответственность 144	10.12 Сведения о выполнении поручений Совета директоров
9.1. Управление персоналом	поручении совета директоров
The second representations of the second representation representations of the second representation representations of the second representation representa	10.13. Информация о базовых документах,
9.2. Безопасность труда160	являющихся основанием для
	формирования годового отчета228
9.3. Спонсорская поддержка	
и благотворительность	10.14 Сведения об Обществе229

Приложения

#### Об отчете

Настоящий годовой отчет (далее — годовой отчет) освещает деятельность Акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» (АО «ПСЗ «Янтарь») за 2018 год и подготовлен с использованием информации, доступной Обществу на момент его составления с учетом законодательных требований и ограничений. Годовой отчет отражает основную информацию и результаты деятельности АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год по направлениям деятельности, информацию о корпоративном управлении

и корпоративной ответственности. В тексте годового отчета Акционерное общество «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» именуется также, как: «Общество», «завод», «предприятие». Данные обозначения в рамках настоящего годового отчета обозначают АО «ПСЗ Янтарь» если не



## Заявление об ограничении ответственности и допущениях

Сведения, приведенные в годовом отчете, основаны на данных, представленных менеджментом Общества, и на отчетности Общества по российским стандартам бухгалтерского учета.

Годовой отчет может содержать прогнозные данные, заявления в отношении намерений, мнений или текущих ожиданий Общества, перспектив развития отрасли, в которой АО «ПСЗ «Янтарь» осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности, в том числе, касающихся финансового положения, ликвидности, планов Общества, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий.

По своей природе для таких прогнозных заявлений характерно наличие рисков, факторов неопределенности и допущений, поскольку они относятся к событиям и зависят от обстоятельств, которые могут не произойти в будущем. В силу этих причин Общество предупреждает, что фактические результаты или развитие тех или иных событий могут существенно отличаться от прогнозных заявлений, содержащихся в настоящем годовом отчете на момент его составления.

Общество не дает каких-либо прямых или подразумеваемых заверений, или гарантий и не несет какой-либо ответственности, в случае возникновения убытков, которые могут понести физические или юридические лица в результате использования прогнозных заявлений настоящего годового отчета, по любой причине, прямо или косвенно. Указанные лица не должны полностью полагаться на оценки и прогнозные заявления, содержащиеся в настоящем годовом отчете, так как они являются одним из многих вариантов развития событий,

и фактические результаты деятельности Общества в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам.

За исключением случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации, Общество не берет на себя обязательств по пересмотру или подтверждению ожиданий и оценок, а также публикации обновлений и изменений прогнозных заявлений, представленных в настоящем годовом отчете, в связи с последующими событиями или поступлением новой информации.

Информация о членах органов управления Общества представлена в соответствии с Федеральным законом от 27 июля 2006 г. № 152-ФЗ «О персональных данных».

Финансовые отчетные данные по Обществу в годовом отчете представлены на основании бухгалтерской отчетности, составленной по российским стандартам бухгалтерского учета. Показатели 2016 и 2017 годов в настоящем годовом отчете представлены с учетом возможности их сопоставления с показателями 2018 года.

Констатация фактов в стоимостном выражении исполненных контрактов при государственной и коммерческой тайне их объемов, а также условий исполнения, особенно по годам, в настоящем отчете не приводится.

АО «ПСЗ «Янтарь»

## Обращение председателя совета директоров



#### Уважаемые акционеры!

В минувшем 2018 году АО «ПСЗ «Янтарь» следовало своей стратегии развития по строительству кораблей и судов, в рамках основной деятельности, подтверждая высокое качество создаваемой продукции.

В 2018 году был поднят Андреевский флаг на БДК «Иван Грен», корабль передан заказчику, выполнены работы на эскадренном миноносце «Беспокойный», траулеры «Командор» и «Ударник» спущены на воду.

В рамках действия нового механизма господдержки — инвестиционных квот, Общество продолжило продуктивное взаимодействие с рыбопромышленными компаниями, так, в 2018 году, Общество заключило еще один судостроительный договор на строительство большого морозильного траулера. Заключение договора способствует реализации Обществом одной из основных стратегических задач — увеличение объёма гражданской продукции по отношению к объему гособоронзаказа. АО «ПСЗ «Янтарь» планирует и дальше следовать в этом направлении и увеличивать объемы строительства гражданских судов.

Финансово-экономические показатели деятельности Общества за 2018 год демонстрируют положительную тенденцию и позволяют сделать выводы, что АО «ПСЗ «Янтарь» находится на правильном пути.

Выполнение намеченных планов позволит и впредь решать сложные производственные задачи и оставаться одним из лидирующих российских обществ в судостроении.

В течение года совет директоров АО «ПСЗ «Янтарь» обеспечивал общее руководство в Обществе в рамках утвержденной стратегии развития и способствовал решению поставленных задач. В отчётном периоде, впервые утверждена Дивидендная политика Общества, обеспечивающая прозрачность механизма принятия решения о выплате (объявлении) Обществом дивидендов.

Утверждены внутренние документы, устанавливающие порядок постановки целей и установления ключевых показателей эффективности Общества, от степени достижения которых зависит размер вознаграждения единоличного исполнительного органа и лиц, занимающих руководящие должности в Обществе, утверждена программа управления издержками АО «ПСЗ «Янтарь».

Выражаю уверенность, что в 2019 году, АО «ПСЗ «Янтарь» продолжит успешно реализовывать свои обязательства по всем направлениям деятельности Общества и все стоящие перед АО «ПСЗ «Янтарь» цели и задачи будут успешно выполнены.

От имени совета директоров хочу поблагодарить руководство Общества и всех сотрудников АО «ПСЗ «Янтарь» за профессионализм и эффективную работу.

Председатель совета директоров

А. А. Маляров

#### Обращение генерального директора АО «ПСЗ «Янтарь»



#### Уважаемые акционеры!

2018 год для АО «ПСЗ «Янтарь» прошел в напряжённом производственном ритме, решался ряд сложнейших задач при выполнении производственной и сдаточной программ.

В прошедшем году, как и прежде, преобладали головные и первые серийные заказы. Коллектив АО «ПСЗ «Янтарь» трудился в напряжённом ритме, было приложено максимум усилий по выполнению своих обязательств перед заказчиками.

Вне всякого сомнения, в прошедшем году, наиболее важным приоритетом для АО «ПСЗ «Янтарь» оставалась реализация производственной программы в рамках государственного оборонного заказа.

По данному направлению, в минувшем году AO «ПСЗ «Янтарь»:

- выполнило свои обязательства и завершило строительство большого десантного корабля «Иван Грен»,
- после выполнения ремонтных работ, в рамках переоборудования под музей для «Парка Патриот» эскадренный миноносец «Беспокойный» передан заказчику,
- большой десантный корабль «Петр Моргунов» спущен на воду,
- достигнуты положительные результаты по продвижению технической готовности других строящихся заказов, выполнялись работы по ремонту и сервисному обслуживанию кораблей для нужд Минобороны России.

Гражданское судостроение являлось одним из приоритетных направлений развития Общества в 2018 году, в связи с указанным, значительное внимание при формировании портфеля заказов уделяется росту объемов по заказам гражданского судостроения с обеспечением соотношения: 60% — продукция гособоронзаказа, 40% — продукции гражданского судостроения.

В сегменте гражданского судостроения, в 2018 году АО «ПСЗ «Янтарь» произведён спуск на воду траулеров «Командор» и «Ударник» и обеспечен задел по сдаточной программе в рамках данного направления на следующий 2019 год.

Одним из важных событий 2018 года стало заключение судостроительного договора

с Рыболовецким колхозом им В.И.Ленина на строительство большого морозильного траулера.

Улучшение финансово-экономических показателей АО «ПСЗ «Янтарь» являлось одной из главных задач в 2018 году. По итогам года, отмечена положительная динамика показателей по сравнению с прошлым отчётным периодом. Так выручка АО «ПСЗ «Янтарь» достигла 14 265 634 тыс. рублей, что выше показателя 2017 года на 50,5%, по итогам 2018 года получена чистая прибыль в размере 83 058 тыс. рублей.

Благодаря организационным, техническим мероприятиям, слаженной работе производственного персонала и всего коллектива Общества, произошел значительный рост производительности труда основного производства. Рост объемов собственных работ по трудоемкости в основном производстве, по сравнению с предыдущим годом, составил около 20%. Операционные расходы Общества снижены на 2%.

АО «ПСЗ «Янтарь» ставит своей целью сохранить набранные темпы и не допустить снижения производственных и финансовых показателей в будущем году и конечно же продолжать сокращение условно-постоянных затрат Общества, в соответствии с программой управления издержками АО «ПСЗ «Янтарь».

Стратегической задачей для Общества является развитие судостроительного комплекса, в связи с этим, в 2018 году продолжалась активная работа по модернизации, реконструкции и техническому переоснащению производственных мощностей, внедрения современных технологий на основе цифровых методов, 3D моделирования. Завершение работ по техническому оснащению трубогибочного и машиностроительного производств и реконструкции набережных запланировано в 2019 году.

Главная ценность нашего Общества, как и прежде — это опытный и профессиональный коллектив. Его формирование — результат системной работы по улучшению условий труда, повышения благосостоя-

ния сотрудников и создание возможностей для реализации их потенциала. Прирост численности в отчётном году составил 2%, уровень заработной платы вырос по сравнению с 2017 годом на 2,7%. В июле 2018 года действие Коллективного договора АО «ПСЗ «Янтарь» продлено на три года, регулирующего социально-трудовые отношения между Обществом и его трудовым коллективом

В 2019 году перед Обществом стоят серьезные задачи, нам предстоит:

- завершить мероприятия по модернизации, реконструкции и техническому переоснащению производственных мощностей:
- обеспечить современное и качественное выполнение производственной программы и передачу построенных кораблей и судов заказчикам;
- продолжить выполнение мероприятий, направленных на улучшение финансовых результатов и повышения финансовой стабильности Общества;
- обеспечить эффективную подготовку производства и начать строительство заказов по линии BTC.

Общество обладает высоким производственным потенциалом, профессиональным коллективом и опытом для успешного выполнения поставленных задач.

В заключении, я хотел бы выразить благодарность всем сотрудникам за слаженную и профессиональную работу в 2018 году, а акционерам и партнёрам за доверие и поддержку. Уверен, что выбранная Обществом стратегия позволит АО «ПСЗ «Янтарь» укрепить свои позиции в сфере судостроения и достигнуть всех поставленных целей.

Генеральный директор

Э. А. Ефимов

Корабль

Итоги по основным

видам деятельности

## Краткие итоги отчетного года

Финансовые показатели<sup>1</sup>

#### передан Заказчику В рамках военного судостроения Велось строительство надводных кораблей и судов Выручка, млн руб. Собственные активы, млн руб. Выполнялись работы по ремонту В рамках военного и сервисному обслуживанию судоремонта кораблей и судов Велось строительство рыбопромысловых траулеров В рамках гражданского и аварийно-спасательного судна судостроения Чистые активы, млн руб. Численность персонала Заключен Договор на строительство судна Показатель производительности труда, мян руб./чел. 2016 2017 2018 тыс. рублей чистая прибыль По данным годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год, подготовленной в соответствии с российскими Краткие итоги отчетного года

# Портрет общества

1.1. Стратегические цели и задачи	14
1.2. История создания	10
1.3. Ключевые события отчетного года	 18



портфеля заказов гражданского судостроения с обеспечением в общем портфеле заказов соотношения по трудоемкости: продукция гособорон заказа — 60 %, продукция гражданского судостроения — 40 %.

Формирование

Обеспечение получения положительных финансово-экономических результатов деятельности Общества

Обеспечение безусловного выполнения государственного оборонного заказа

Реализация общей стратегии развития судостроительного комплекса Российской Федерации

Развитие в сфере военно-технического сотрудничества АО «ПСЗ «Янтарь»

Модернизация, реконструкция и техническое перевооружение производства Общества

Обеспечение качества и сроков создания судов, обеспечение конкурентоспособности судов по техническим и финансовым показателям



## 1.2. История создания

История прибалтийского завода «Янтарь» ведет свой отсчет с 1 мая 1826 г., когда в Кёнигсберге было открыто предприятие «Унион Гизерай» по изготовлению различных металлоконструкций.

Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год

В 1930 году мощности Завода приобретает фирма «Ф. Шихау», в результате чего была проведена масштабная модернизация производства и главной специализацией «Ф. Шихау» становится военное судостроение.

Завод «Янтарь» образован 8 июля 1945 г. В соответствии с Постановлением Государственного Комитета Обороны СССР на базе Кёнигсбергской верфи «Ф. Шихау», 2 августа 1945 г. Предприятию присвоили № 820. Основной спциализацией Завода стало строительство военных кораблей. 31 января 1966 г. Предприятие получило наименование «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь». В том же году за успешную деятельность Завод награжден орденом трудового Красного знамени.

ы прошлого века стали для Завода «золотым веком». Внедрены новые технологии, осваивались все более сложные проекты, коллектив вырос до 9 (девяти) тысяч человек.

Серьёзным испытанием для Общества стали 90-е годы. Численность работников снизилась, работников осталось менее 1,5 тысяч. Новые экономические условия потребовали провести реструктуризацию предприятия, в результате в 1993 году осуществлена приватизация Общества.

По итогам приватизации, контрольный пакет акций «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» (51%) был закреплен в федеральной собственности, 49% акций Общества размещено по закрытой подписке среди членов трудового коллектива предприятия. По результатам приватизации общество стало именоваться Акционерное общество открытого типа «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» (Постановление главы администрации Балтийского района от 07.09.1993 № 706). Позже в связи с изменением гражданского законодательства Общество переименовано в открытое акционерное общество «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» (ОАО «ПСЗ «Янтарь»).

В 90-х была найдена оптимальная схема финансирования выполнения экспортных заказов и продвижения своего товара на внешнем рынке. Появились стратегические партнеры среди западноевропейских верфей, постоянные заказы которых составили большую часть «производственного портфе ля». С 1993 года для зарубежных заказчиков были построены: 4 корпуса судов для Норвегии, 24 корпуса — для Германии

Новый виток развития Общества начался в середине 2000-х. Стабилизировалось финансирование государственного оборонного заказа, стали поступать новые контракты, начался набор персонала.

В декабре 2008 года, АО «ПСЗ «Янтарь» интегрировано в состав АО «ОСК» путем внесения пакета акций Общества в качестве вклада Российской Федерации (51%) в уставный капитал АО «ЗЦС», в соответствии с Указом Президента от 21 марта 2007 г. № 394 «Об открытом акционерном обществе «Объединенная судостроительная корпорация». Интегрирование Общества в структуру АО «ОСК» способствовало увеличению портфеля заказов в области военного кораблестроения.

В Обществе разработана и действует система управления качеством, которая охватывает все подразделения Общества и его дочерних компаний при строительстве и ремонте судов. В 2001 году Заводом получены Сертификаты на соответствие системы качества требованиям международных стандартов ИСО 9001, 9002, действие которых подтверждено в 2017 году. АО «ПСЗ «Янтарь» имеет Сертификаты на соответствие требованиям Правил постройки судов Классификационных обществ: Дет Норске Веритас (Норвегия), Российский Морской Регистр Судоходства, Германский Ллойд.

В июле 2015 года решением годового общего собрания акционеров утвержден Устав Общества в новой редакции. Наименование Общества приведено в соответствие с требованиями действующего законодательства Российской Федерации. Общество стало именоваться Акционерное общество «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» (АО «ПСЗ «Янтарь»).

В 2016 году АО «ПСЗ «Янтарь» приступил к строительству трех серийных. траулеров-сейнеров пр. SK3101R, Заказчиком которых выступил Рыболовецкий колхоз им В.И. Ленина, г. Петропавловск-Камчатский. Этот проект стал первым в истории строительства рыболовного флота в России за более чем 20-летний период и ознаменовал собой начало массового обновления рыболовного флота страны. Передача судов Заказчику запланирована в 2019 году.

В рамках развития гражданского судостроения в конце 2018 года заключен контракт с Рыболовецким колхозом им. В.И. Ленина на строительство большого морозильного рыболовного траулера.

АО «ПСЗ «Янтарь» принимает активное участие в области военно-технического сотрудничества. В 2018 году велись переговоры о строительстве на территории АО «ПСЗ «Янтарь» кораблей по линии ВТС.

Сегодня АО «ПСЗ «Янтарь» конкурентоспособная верфь, предлагающая услуги по строительству гражданских судов и военных кораблей различного класса, в том числе и специального назначения, выполняющая также судоремонтные работы.



#### В рамках реализации основной деятельности

#### 30 марта

Состоялась торжественная церемония спуска на воду траулера «Командор».

#### 18 апреля

Эскадренный миноносец «Беспокойный» передан Балтийскому флоту после проведения ремонтных работ.

#### 4 мая

Завершены государственные испытания большого десантного корабля «Иван Грен».

#### 25 мая

Большой десантный корабль «Пётр Моргунов» спущен на воду.

Генеральный директор Общества вручил почётные грамоты 11 работникам производственных цехов завода за высокий профессионализм и личный вклад в строительство корабля.

#### 4 июня

Подписан приёмный акт государственных испытаний большого десантного корабля «Иван Грен».

#### **15 июня**

Состоялась торжественная церемония спуска на воду траулера-сейнера «Ударник».

#### 20 ИЮНЯ

Состоялась торжественная церемония поднятия Андреевского флага на большом десантном корабле «Иван Грен».

Портрет общества



16 октября

АО «ПСЗ «Янтарь» посетил вице-премьер российского правительства Юрий Борисов, курирующий оборонно-промышленный комплекс. В ходе визита обсуждались вопросы импортозамещения и перспективной загрузки калининградской верфи новыми заказами на строительство.

#### 18 октября

Между АО «ПСЗ «Янтарь» и Рыболовецким колхозом им. В.И. Ленина достигнуты договорённости о строительстве большого морозильного рыболовного траулера.

#### 14 апреля

Советом директоров утверждена Дивидендная политика AO «ПСЗ «Янтарь».

#### 16 мая

На годовом общем собрании акционеров АО «ПСЗ «Янтарь» избраны новые составы совета директоров и Ревизионной комиссии, утверждены аудитор и изменения в устав Общества.

#### **20** марта

В АО «ПС3 «Янтарь» проведен конкурс на звание «Лучший трубопроводчик судовой 2018 года».

#### 23 июля

В АО «ПСЗ «Янтарь» проведен конкурс на звание «Лучший маляр судовой 2018 года».

#### 24-26 августа

Представители AO «ПСЗ «Янтарь» приняли участие в IV спартакиаде Объединённой судостроительной корпорации в Северодвинске.

#### 31 октября

Генеральный директор АО «ПСЗ «Янтарь» обсудил с молодёжным советом предприятия перспективы развития Общества.

#### 19 декабря

АО «ПСЗ «Янтарь» принята первая в Калининградской области научно-производственная рота Балтийского флота. В заводском музее трудовой славы проведена встреча военнослужащих с руководством Общества.

Портрет общества

#### В отчетном году АО «ПСЗ «Янтарь» реализовывались следующие проекты:

наименование проекта	СРОКИ	СТАТУС ПРОЕКТА



#### Строительство надводных кораблей в рамках военного кораблестроения

Большой десантный корабль «Иван Грен»	2018	Завершен	
Большой десантный корабль «Петр Моргунов»	2019	Реализуется	
Океанографическое исследовательское судно «Алмаз»	2020	Реализуется	
Океанографическое исследовательское судно «Евгений Горигледжан»	2019	Реализуется	



## Строительство судов в рамках гражданского судостроения

Траулер-сейнер проекта SK-3101R «Ленинец»	2019	Реализуется
Траулер-сейнер проекта SK-3101R «Командор»	2019	Реализуется
Траулер-сейнер проекта SK-3101R «Ударник»	2019	Реализуется
Судно аварийно-спасательных работ «Воевода»	2019	Реализуется

наименование проекта	СРОКИ	СТАТУС ПРОЕКТА



## Сервисное обслуживание и ремонт военных кораблей и судов

Сервисное обслуживание технический надзор в процессе эксплуатации кораблей «Адмирал Эссен», «Адмирал Григорович», «Адмирал Макаров»	2018	Завершен	
Ремонт и конвертация эскадренного миноносца «Беспокойный»	2018	Завершен	
Сервисное обслуживание и ремонт ОИС «Янтарь»	2018	Завершен	
Продление межремонтных сроков сторожевого корабля «Неустрашимый»	2019	Реализуется	
Сервисное обслуживание и ремонт СКР «Ярослав Мудрый»	2019	Реализуется	
Сервисное обслуживание и ремонт буксиров проекта 16609	2019	Реализуется	
Доковый ремонт корабля «Евгений Кочешков»	2019	Реализуется	
Поддержание технической готовности ОИС «Янтарь»	2019	Реализуется	
Поддержание технической готовности и продлению сроков службы оборудования кораблей «Селигер», «Темрюк»	2020	Реализуется	

Портрет общества

# Структура Общества

2.1. Общества, составляющие корпоративную структуру группы Общества	26
2.2. Основные сведения об обществах, составляющих корпоративную структуру группы Общества	28
2.3. Изменения, произошедшие в корпоративной структуре руппы Общества	3



# 2.1. Общества, составляющие корпоративную структуру группы Общества



По состоянию на 31 декабря 2018 г. в структуру АО «ПСЗ «Янтарь» входят 3 (три) дочерних общества (в силу преобладающего участия в уставном капитале таких обществ) и 1 (одно) общество, в котором доля участия АО «ПСЗ «Янтарь» в уставном капитале составляет менее 50 %.

Общества, входящие в структуру AO «ПСЗ «Янтарь» зарегистрированы и ведут свою деятельность в г. Калининград, за исключением ООО «Балтпромактив», которое зарегистрировано в г. Москва.

## Корпоративная структура группы Общества<sup>2</sup>



Структура Общества

<sup>&</sup>lt;sup>2</sup> Полная информация о составе акционеров и акционерном капитале Общества приведена в Приложении 14 к Годовому отчету.

# 2.2. Основные сведения об обществах, составляющих корпоративную структуру группы Общества

Дочерними обществами АО «ПСЗ «Янтарь» в силу преобладающего участия в его уставном капитале являются:



			ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	
СОКРАЩЕННОЕ ФИРМЕННОЕ НАИМЕНОВАНИЕ	основной вид деятельности	ДОЛЯ АО «ПСЗ «ЯНТАРЬ» В УК НА 31.12.2018	выручка	ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ/ УБЫТОК
ЗАО «МП «Янтарь»	Обработка металлических изделий механическая	75% + 1 акция	171 526,56	4 124,0
ЗАО «Белмет-Янтарь» <sup>1</sup>	Строительство кораблей, судов и плавучих конструкций	51 %	0,0	- 867,0
ООО «БИМС ПЛЮС» <sup>2</sup>	Строительство кораблей, судов и плавучих конструкций	100 %	0,0	0,0
ООО «Балтпромактив» <sup>3</sup>	Подготовка к продаже собственного недвижимого имущества	49,99 %	6 234,0	- 8 779,0

<sup>&</sup>lt;sup>1</sup>По состоянию на 31 декабря 2018 г. Общество имеет признаки несостоятельности (банкротства), предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве). 10 января 2019 г. Арбитражным судом Калининградской области принято

#### Закрытое акционерное общество «Машиностроительное предприятие «Янтарь»

(ЗАО «МП «Янтарь»)

**ЗАО «МП «Янтарь»** создано в 1997 году по решению учредителей Общества для осуществления деятельности определённой Уставом Общества. АО «ПСЗ «Янтарь» вошло в состав акционеров Общества в 1998 году путем покупки пакета акций ЗАО «МП «Янтарь». В 2000 году доля АО «ПСЗ «Янтарь» в уставном капитале ЗАО «МП Янтарь» была увеличена до 75 %.

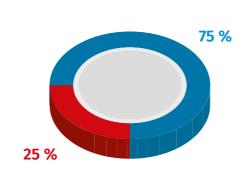
#### Сведения об участии АО «ПСЗ «Янтарь»

- Дата приобретения доли: 1998 год.
- Уставный капитал: 9 800 руб.
- Доля участия: 7 351 руб. (75 %).

#### Показатели экономической эффективности

**участия:** в отчетном году дивиденды по имеющейся у Общества доли не перечислялись.

#### Акционеры Общества на 31.12.2018





#### Закрытое акционерное общество «Белмет-Янтарь»

(ЗАО «Белмет-Янтарь»)

**ЗАО «Белмет-Янтарь»** создано в 1998 году по решению учредителей в рамках реструктуризации АО «ПСЗ «Янтарь» для осуществления деятельности определённой Уставом Общества. В 2003 году на основании решения акционеров Общества, доля АО «ПСЗ «Янтарь» увеличена

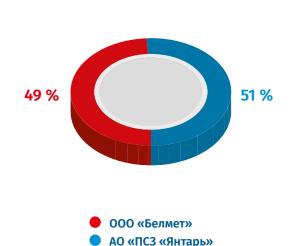
#### Сведения об участии АО «ПСЗ «Янтарь»

- дата приобретения доли: 1998 год.
- уставный капитал: 10 000 руб.
- **■** доля участия: 4 282,00 руб. (51 %).

#### Показатели экономической эффективности

участия: 3AO «Белмет-Янтарь» не вело хозяйственную деятельность в 2018 году.

#### Акционеры Общества на 31.12.2018





По состоянию на 31 декабря 2018 г. ЗАО «Белмет-Янтарь» имеет признаки несостоятельности (банкротства), предусмотренные законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве), 10 января 2019 году Арбитражным судом Калининградской области принято к производству заявление ЗАО «Белмет-Янтарь» (ОГРН 1023900770574 ИНН 3905031145) о признании несостоятельным (банкротом).

Структура Общества

к производству заявление ЗАО «Белмет-Янтарь» (ОГРН 1023900770574 ИНН 3905031145) о признании несостоятельным (банкротом).

<sup>&</sup>lt;sup>2</sup> По состоянию на 31 декабря 2018 г. Общество находится в процессе добровольной ликвидации.

<sup>&</sup>lt;sup>3</sup> По состоянию на 31 декабря 2018 г. Общество включено в реестр непрофильных активов АО «ПСЗ «Янтарь».

Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год

#### Общество с ограниченной ответственностью «БИМС ПЛЮС»

(ООО «БИМС ПЛЮС»)

АО «ПСЗ «Янтарь» является единственным участником ООО «БИМС ПЛЮС». ООО «БИМС ПЛЮС» создано в 2000 году в соответствии с решением совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь» (протокол от 10.05.2000). Общество создано в целях осуществления снабженческой деятельности в структуре управления АО «ПСЗ «Янтарь».

#### Сведения об участии АО «ПСЗ «Янтарь»

- дата приобретения доли: 2000 год.
- уставный капитал: 9 000 руб.
- **д**оля участия: 9 000 рублей (100 %).

Иные сведения: В 2018 году ООО «БИМС ПЛЮС» не вело хозяйственную деятельность. Согласно решению единственного участника, в 2018 году, начата процедура добровольной ликвидации 000 «БИМС ПЛЮС».

События после отчётной даты: 1 марта 2019 г. в единый реестр юридических лиц внесена запись о ликвидации общества по решению его учредителей (участников).

#### Участники общества на 31.12.2018



● АО «ПСЗ «Янтарь»

#### Общество с ограниченной ответственностью «Балтпромактив»

(ООО «Балтпромактив»)

АО «ПСЗ «Янтарь» приобрело долю в уставном капитале **ООО «Балтпромактив»** на основании договора купли-продажи в соответствии с решением совета директоров общества (протокол от 20 октября 2010 г. № 19).

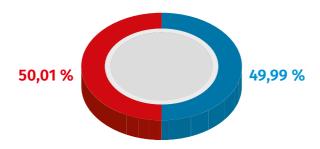
#### Сведения об участии АО «ПСЗ «Янтарь»

- дата приобретения доли 2010 год.
- уставный капитал: 100 000 руб.
- доля участия: 49 990 руб. (49,99 %).

#### Показатели экономической эффективности

участия: в отчетном году дивиденды по имеющейся у Общества доли не перечислялись.

#### Участники общества на 31.12.2018



Компания Рэйлин Трейдинг Лимитед ● АО «ПСЗ «Янтарь»

## в корпоративной структуре группы Общества

В отчетном периоде в отношении ЗАО «ВЕСТЛЕС» завершена процедура банкротства — конкурсное производство. Определением Арбитражного суда Калининградской области от 7 июня 2018 г. конкурсное производство в отношении ЗАО «ВЕСТЛЕС» (ОГРН 1023901863952, ИНН 3908014540) завершено.

На основании указанного определения, 20 июля 2018 г., Межрайоной инспекцией Федеральной налоговой службы № 1 по

Калининградской области внесена запись в единый реестр юридических лиц «о прекращении деятельности юридического лица (ликвидация юридического лица в связи с завершением конкурсного производства в деле о несостоятельности (банкротстве))».

В связи с указанным участие АО «ПСЗ «Янтарь» в уставном капитале ЗАО «ВЕСТЛЕС» прекращено.



2.3. Изменения, произошедшие

#### Структура Общества

## Положение Общества в отрасли

3.1. Основные виды деятельности Обшества	34
3.2. Конкурентные преимущества	42
3.3. Общая оценка результатов леятельности Общества в отрасли	/, 9



# 3.1. Основные виды деятельности Общества



Основным видом деятельности акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» является строительство кораблей, судов и плавучих конструкций (30.11), при этом основными направлениями деятельности АО «ПСЗ «Янтарь» являются: военное судостроение и судоремонт, гражданское судостроение.

Также Общество специализируется на изготовлении металлоконструкций различного назначения из стали и легких сплавов, металлообработке и изготовлении отдельных изделий в сфере машиностроения.

АО «ПСЗ «Янтарь» осуществляет свою деятельность с момента своего основания на территории Калининградской области (1945 год) и занимает одно из ведущих мест по исполнению государственных заказов в судостроительной отрасли России.

#### Военное судостроение

Строительство боевых кораблей в АО «ПСЗ «Янтарь» имеет давние и прочные традиции. Сегодня оборонная продукция Завода известна своим качеством, надежностью и высокой боевой эффективностью, как в России, так и за рубежом.

Продукция военного назначения представлена в виде надводной боевой техники следующих типов кораблей:

- большие противолодочные корабли,
- сторожевые корабли (фрегаты, корветы),
- большие десантные корабли,
- опытовые и океанографические суда,
- суда вспомогательного флота.

АО «ПСЗ «Янтарь» активно участвовало в военно-техническом сотрудничестве в прошлые отчетные периоды и планирует развитие отношений в сфере военно-технического сотрудничества в следующем отчётном периоде.

#### В 2018 году в постройке находились:

- большие десантные корабли «Иван Грен» и «Петр Моргунов»;
- океанографическое исследовательское судно «Алмаз».
- океанографическое исследовательское судно «Евгений Горигледжан.



#### Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год **37**

#### Гражданское судостроение

Строительство гражданских судов различного назначения — еще одно направление деятельности предприятия, нацеленное на освоение как внутреннего, так и зарубежного рынков. Среди заказчиков Завода в различное время были компании Норвегии, Германии, Нидерландов, а также российские ведомственные заказчики: ФСБ РФ, Росморпорт, Минобороны России.

С учетом существующего опыта и производственных мощностей АО «ПСЗ «Янтарь»

#### В 2018 году в постройке находились:

- три судна (траулер-сейнеры):
   «Ленинец», «Командор» и «Ударник»;
- судно обеспечения аварийноспасательных работ «Воевода».

позволяет замкнуть весь цикл подготовительных, производственных и сдаточных работ в рамках программы по обновлению рыболовного флота.

Работа с заказчиком при строительстве судна «под ключ» включает в себя подбор и адаптацию проекта существующих авторитетных российских и иностранных проектно-конструкторских бюро, помощь в привлечении заемного финансирования, строительство судна, постановку на учет в РМРС, гарантийное обслуживание и обучение эксплуатации.

### Возможности предприятия позволяют предлагать строительство судов следующего типа:

- рыболовные суда различных классов,
- буксиры,
- паромы,
- сухогрузы,
- научно-исследовательские суда.

#### Судоремонт

АО «ПСЗ «Янтарь» обладает большим опытом выполнения любых видов ремонтных работ кораблей и судов и имеет для этого все необходимое оборудование и высококвалифицированные кадры. Общество владеет уникальными комплексами тестирования энергетической и движительной установки судна под нагрузкой, не требующие выхода на ходовые испытания.

АО «ПСЗ «Янтарь» обладает большим опытом по переоборудованию, удлинению и полной конверсии судов. Авторитет Общества в области судоремонта привлекает заказчиков с большим объемом сложных работ. Заказчиками завода выступают как российские, так и западноевропейские судовладельцы. АО «ПСЗ «Янтарь» отремонтировано свыше 450 кораблей ВМФ и гражданских судов.

Также Завод занимался переоборудованием в плавучий музей: научно-исследовательского судна «Витязь», научно-исследовательского судна «Космонавт Виктор Пацаев», под-

водной лодки «Б-413» пр. 641. Неоднократно проводились ремонтные работы одного из крупнейших парусников в мире — четырёхмачтового барка «Крузенштерн».

В рамках судоремонта в 2018 году АО «ПСЗ «Янтарь» осуществляло ремонтные работы на СКР «Неустрашимый» и в рамках переоборудования эскадренного миноносца «Беспокойный» под музей для «Парка Патриот».

Также осуществлялось сервисное обслуживание и ремонт кораблей Северного, Балтийского и Черноморского флотов.

#### В 2018 году осуществлялся ремонт и сервисное обслуживание

- СКР «Неустрашимого»;
- эскадренного миноносца «Беспокойный»;
- кораблей Северного, Балтийского и Черноморского флотов.



Положение Общества в отрасли

# Обзор внутреннего рынка по основным видам деятельности Общества

	ТИПЫ СУДОВ, КОТОРЫЕ ОБЩЕСТВО МОЖЕТ ПОСТРОИТЬ, С УЧЕТОМ ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ И ТЕХНИЧЕСКИХ ВОЗМОЖНОСТЕЙ ЗАВОДА		
РЫНКИ СБЫТА	тип судна/заказчик	ТЕХНИЧЕСКИЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ	



#### Судостроение

	Траулер-сейнер RSW-тип	45-55 м. RSW-танки, снюрревод, пелагический трал	
	СРТ	Менее 80 м. Траулеры кормового траления морозильные, рыбофабрика, РМУ	
	PTM	80-95 м. Траулеры кормового траления морозильные, рыбофабрика, РМУ	
Рыболовный флот. Іастные аказчики	БМРТ/БАТМ	95-105 м. Более 105 м. Траулеры кормового траления и/или пелагические морозильные, рыбофабрика, РМУ	
	Краболовы	50-60 м. Свежьевики или варено-мороженная продукция	
	Ярусники (тресковые)	45-55 м. Донный ярус, рыбофабрика	
	Транспортные рефрижераторы	До 145 м. Доставка снабжения/забор продукции	
уда технического флота. астные заказчики госкомпании	Дноуглубительные суда морского класса	Проекты развития портов РФ и реконструк-ции ВВП в устьевой части; 60-85 м. V=1000-3000 м³	

	ТИПЫ СУДОВ, КОТОРЫЕ ОБЩЕСТВО МОЖЕТ ПОСТРОИТЬ, С УЧЕТОМ ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ И ТЕХНИЧЕСКИХ ВОЗМОЖНОСТЕЙ ЗАВОДА			
РЫНКИ СБЫТА	тип судна/заказчик	ТЕХНИЧЕСКИЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ		
/да грузопассажирские орские. Госкомпании	Паромы морские (RO-PAX)	110-140 м. Госпрограммы		
научно-исследова- ельские суда. Океанографические:	Академия Наук, Росгидромет, Минтранс, МПРЭ. Десятки государ- ственных научных организаций	Строго госпрограммы. Развитие фундаментальной и прикладной науки (кроме геофизики и биологии)		
леанографические. общенаучные	Средне+крупнотоннажные (морские+океанские)	50-120 м/3-10 тыс. т ВИ		
Іаучно-исследова-	Федеральное агентство по рыболовству	Строго госпрограммы Международные обязательства и научное обеспечение рационального лова в ИЭЗ.		
пау-то исследова гельские суда. Биологические: рыбопоисковые	Среднетоннажные (морские)	35-65 м/1500-3000 т В		
	Крупнотоннажные (океанские)	более 65 м/4000-6000 т ВИ		
возможно: Суда грузовые порские. Каботажные, пастные заказчики	Танкера+сухогрузы, в т. ч. повышенного ледового класса	Каботаж 5-7-12 тыс. т ДВТ		



#### Изготовление металлоконструкций

**Нефтегаз**ПАО «Лукойл»
Освоение месторождений
Д-41, Д-29, Д-6-Южное, Д-2 на Балтике



#### Машиностроение

Нефтегаз	4 ВИНКа и потенциально 3-5 субподрядчиков.	Проекты арктического шельфа (Ямал: Новатек/ Газпром) и месторождений на Балтике (Лукойл) Заводы по сжижению газа (Новатек/Газпром)	
Местные предприятия	АО «Кварц», ФГУП «ОКБ «Факел» и др.		

Положение Общества в отрасли \_\_\_\_\_\_ Положение Общества в отрасли

# Наиболее серьезный потенциал в ближайшие 3-5 лет для АО «ПСЗ «Янтарь» будут иметь следующие целевые рынки:

## **Средства для добычи** и переработки биоресурсов

Наиболее противоречивый, но, тем не менее, самый активно растущий и перспективный рынок. Его особенностью является не афишируемая значительная платежеспособность и сильная зависимость от мер государственной промышленной политики. В настоящее время основным фактором развития является имплементация системы так называемые инвестиционных квот, дополнительно выделяемых судовладельцу при строительстве судна на российской верфи. Кроме того, по причине старения рыболовного флота потребность России в промысловых судах до 2025 года оценивается по разным источникам примерно в 180 крупных и средних судов различного назначения и более, чем 220 малых судов.

Большинство судовладельцев — частные компании (чуть более 2 тыс.), при этом наблюдается очень низкая степень концентрации флота: только около 70 компаний имеют более 5 судов. Тенденция консолидации активов в отрасли резко усилилась в последние 3 года, благодаря чему потенциальными заказчиками сегодня являются 15—20 наиболее крупных рыболовных компаний, дающих около 70% общего вылова РФ.

Традиционно основной объем добычи приходится на Дальний Восток (около 70%) и Се-

веро-Запад (около 30%), причем из общего улова только 15—18% уловов поднимается вне исключительной экономической зоны (ИЭЗ) РФ, а на Дальнем Востоке практически все уловы приходятся на ИЭЗ. Поскольку правила лова в ИЭЗ регулируются Правительством РФ, то оно имеет большие возможности управлять ситуацией в отрасли.

Основным фактором спроса на рынке строительства рыбопромысловых судов стало принятие Правительством Российской Федерации ряда нормативно-правовых актов, устанавливающих новый механизм господдержки – инвестиционных квот, что является стимулирующим фактором развития рыбопромысловой отрасли РФ. Новый механизм направлен на инвестирование строительства судов на российских верфях, в целях получения квот для рыбопромысловых компаний.

Фактором, сдерживающим рост этого рынка, является значительное превышение промыслового усилия над научно допустимым уровнем вылова, сложившееся уже при существующем старом рыболовном флоте. Производственные возможности Общества могут быть наиболее востребованы в строительстве рыболовных судов длиной от 30 м. любых типов.

### **2** Средства обеспечения работы водной инфраструктуры

Перспективный рынок, отличающийся значительным объемом, причем преимущественно со стороны государства, участвующего в рамках государственно-част-

ного партнерства в строительстве портов, а также ограниченным рыночным предложением и привлечением к сотрудничеству зарубежных дноуглубительных компаний. Основные факторы спроса — деятельность государства по модернизации внутренних водных путей РФ, в силу их естественного обмеления и развитие национального портового хозяйства, в том числе частного. Значительную долю спроса составляет

госзаказ в рамках различных госпрограмм. Производственные возможности Общества могут быть наиболее востребованы в строительстве дноуглубительных судов морского класса длиной 60—85 м, V=1000—3000 м<sup>3</sup>.

#### 3 Среди остальных целевых рынков АО «ПСЗ «Янтарь»,

потенциал которых в настоящее время невелик, но в перспективе ожидается его рост — научный флот и грузовой флот морского класса.

Поддержание необходимого уровня научного обеспечения деятельности отечественной промышленности в области рыболовства, нефтегазодобычи на шельфе, а также развитие фундаментальных научных исследований в Мировом океане сформирует устойчивый спрос на научные суда. Национализация российской экспортно-импортной грузовой базы также может создать спрос на массовые грузовые суда различного типа. На рынке судов гражданского назначения наиболее перспективной для АО «ПСЗ «Янтарь» считается строительство технически сложных судов относительно небольшого размера (до 8—10 тыс. т спускового веса), что вызвано ограничениями производственных возможностей и складывающейся рыночной ситуацией. Практически все целевые рынки, указанные выше, имеют потенциально обширные перспективы роста, зависящие в наибольшей мере от развития общеэконо-

Особое положение занимает рынок судов рыболовного флота, наиболее активно растущий в настоящее время благодаря мерам государственного стимулирования развития рыбопромышленной отрасли.

мической ситуации в Российской Федерации.

#### Доля рынка, занимаемая АО «ПСЗ «Янтарь» за последние 3 года. Рынок судов гражданского назначения до 10000 GT (сектор Янтаря)

год	ОЦЕНКА ПО СТОИМОСТИ РАБОТ	ОЦЕНКА ПО GT	ОБЪЕКТЫ СТРОИТЕЛЬСТВА	
2016	5,4% на общем рынке гражданского судостроения	0,49% на общем рынке гражданского удостроения	3 ед. Траулеров-сейнеров пр. SK-3101R с GT=1140 т/шт., итого 3420 т	
2017	4,0% на общем рынке гражданского судостроения 6,35% на рынке рыболовных судов	0,48% на общем рынке гражданского судостроения	3 ед. траулеров-сейнеров пр. SK-3101R с GT=1140 т/шт., итого 3420 т 1 ед. БМРТ пр. 15003 с GT=13000 т <sup>3</sup>	
2018	4,03% на общем рынке гражданского судостроения 0,58% на общем рынке 6,34% на рынке рыболовных судов		3 ед. траулеров-сейнеров проекта SK-3101R с GT=1140 т/шт., итого 3420 т 1 ед. БМРТ пр. 5670 WSD 6218-FT=13000 т	

<sup>&</sup>lt;sup>3</sup> Строительство судна не осуществлялась в связи с отказом Заказчика.

Положение Общества в отрасли \_\_\_\_\_\_ Положение Общества в отрасли

## 3.2. Конкурентные преимущества



Основным конкурентным преимуществом АО «ПСЗ «Янтарь» для российского потенциального заказчика является высокое качество выполняемых работ, как результат накопленного опыта и высокой квалификации рабочего и технического персонала при успешном строительстве технически сложных судов/кораблей аналогичного класса.

Устойчивое финансовое положение Завода также является дополнительным преимуществом, особенно для частного заказчика.

Акционерное общество «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» — единственное российское судостроительное предприятие, которое расположено в юго-восточной незамерзающей части Балтики, вблизи от крупнейших индустриальных центров Европы.

Это способствует тому, что корабли и суда, построенные на Заводе, пополняют военный и гражданский флот в любое время года.

АО «ПСЗ «Янтарь» специализируется на военном и гражданском судостроении, выполнении ремонта и сервисном обслуживании судов и кораблей, а также машиностроении и металлообработке.

Больших успехов предприятие достигло в вопросе укрепления обороноспособности

#### За время деятельности Общества:

более боевых кораблей построено по заказу

ВМФ России

более

гражданских судов сошли со стапелей Завода

свыше

кораблей ВМФ и гражданских судов отремонтировано

Основную долю в портфеле заказов АО «ПСЗ «Янтарь» традиционно составляют боевые корабли, в рамках выполнения государственного оборонного заказа.

В последнее время АО «ПСЗ «Янтарь» активно развивает гражданское судостроение. Общество стало первым предприятием в современной истории России, взявшим на себя ответственность за обновление рыбопромыслового флота страны.

Основная специфика АО «ПСЗ «Янтарь» корабли и суда с высокой степенью технического насыщения.

Планирование деятельности осуществляется с использованием современной корпоративной информационной системы, которая позволяет снизить издержки производства, ускорить темпы строительства и ремонта кораблей и судов, а также повысить качество подготовки и планирования производства.

Именно поэтому АО «ПСЗ «Янтарь» освоены и широко используются принципы проектного управления, позволяющие организовать процессы взаимодействия между заказчиком, заводом, проектными бюро, поставщиками и контрагентами.

#### Факторы конкурентоспособности, оказывающее определяющее влияние на рыночную позицию Общества:

- опыт работы на рынке: оценка важности 90%.
- наличие высококвалифицированного персонала: оценка важности 90%.
- качество продукции: оценка важности 90%.
- финансовое обеспечение реализуемых проектов: оценка важности 60-70%.
- наличие свободных стапельных мест: оценка важности 50%.

## Ресурсы Общества

АО «ПСЗ «Янтарь» стремится использовать весь свой накопленный опыт для повышения уровня конкурентоспособности продукции российского судостроения на внутреннем и мировом рынках сбыта и имеет для этого все ресурсы.



12000 т/год объем переработки

600000

площадь крытых корпусов и эллингов более





#### Производственная база

Площадь производственной базы АО «ПСЗ «Янтарь» составляет порядка 83 г (земля в собственности и в долгосрочной аренде).



#### Климатические **УСЛОВИЯ**

Уникальные климатические условия незамерзающей Балтики,

обеспечивающие круглогодичную навигацию, позволяют осуществлять испытания и передачу судна заказчикам в любое время года.



#### Собственная акватория

Завод обладает собственной акваторией, вдоль которой расположена достроечная набережная длиной 1 490 метров и глубиной у пирса 7,5 метров.

Длина Калининградского судоходного канала для вывода готового судна из акватории завода составляет 50 км, а его характеристики позволяют организовать выход судна с максимальными габаритами 150 метров длиной и 35 метров шириной.



#### Построечные ресурсы

Построечные ресурсы Общества представляют собой два стапельных комплекса — «Янтарь» и «Буревестник».

Технические возможности стапеля «Янтарь» позволяют строить корабли и суда спусковым весом до 10 000 тонн, водоизмещением порожнем до 12 000 тонн, с максимальной длиной 150 метров, шириной 26 метров. Малый стапель «Буревестник» обеспечивает строительство судов спусковым весом до 2 000 тонн, шириной до 15,4 метров.

1.6

## Перечень потенциальных конкурентов АО «ПСЗ «Янтарь» по основным видам деятельности

Основные конкуренты АО «ПСЗ «Янтарь» подразделяются на две группы:

Основные конкуренты Общества в Северо-западном Федеральном округе Российской Федерации,

имеющие похожие производственные возможности:

Nº	НАИМЕНОВАНИЕ	место нахождения
1.	Публичное акционерное общество Судостроительный завод «Северная верфь»	г. Санкт-Петербург
2.	Акционерное общество «Балтийский завод»	г. Санкт-Петербург
3.	Публичное акционерное общество «Выборгский судостроительный завод»	г. Санкт-Петербург
4.	Акционерное общество «Средне-Невский судостроительный завод»	г. Санкт-Петербург
5.	Открытое акционерное общество «Ленинградский судостроительный завод «Пелла»	г. Санкт-Петербург
6.	Общество с ограниченной ответственностью «Невский судостроительно-судоремонтный завод»	г. Шлиссельбург



### **2** Косвенные конкуренты Общества по внутренним водным путям и на Дальнем Востоке,

не оказывающие прямой конкуренции, но при определенных условиях способные выполнять заказы на целевых рынках АО «ПСЗ «Янтарь».

Nº	НАИМЕНОВАНИЕ	место нахождения
1.	Публичное акционерное общество «Завод «Красное Сормово»	Г. Нижний Новгород
2.	Закрытое акционерное общество «Завод гидромеханизации»	Г. Рыбинск
3.	Открытое акционерное общество «Завод Нижегородский Теплоход»	Нижегородская обл.
4.	Акционерное Общество «Окская судоверфь»	Нижегородская обл.
5.	Публичное акционерное общество «Ярославский судостроительный завод»	Г. Ярославль
6.	Общество с ограниченной ответственностью «Верфь братьев Нобель»	Г. Рыбинск
7.	Открытое акционерное общество «Московский судостроительно-судоремонтный завод»	Г. Москва
8.	Акционерное общество «Судостроительный завод «Лотос»	Астраханская обл.
9.	Публичное акционерное общество «Амурский судостроительный завод»	Г. Комсомольск-на-Амуре
10.	Акционерное общество «Хабаровский судостроительный завод»	Г. Хабаровск

По мере реализации 2 очереди проекта строительства СЗ «Звезда» в г. Большой Камень (2020 г.) сектор строительства

судов обеспечения нефтегазодобычи на шельфе будет перенаправлен на новую верфь. 48 Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год \_\_\_\_\_\_ Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год 49

# 3.3. Общая оценка результатов деятельности Общества в отрасли

#### Оценка соответствия результатов деятельности Общества тенденциям развития отрасли



#### В рамках военного судостроения

В 2018 году деятельность АО «ПСЗ «Янтарь» была направлена на реалиацию государственной программы вооружения в рамках заключенных контрактов на строительство кораблей. В целях реализации сдаточной программы 2018 года Общество обеспечивало выполнение технического продвижения готовности строящихся заказов

больших десантных кораблей «Иван Грен» и «Петр Моргунов», океанографических исследовательских судов «Алмаз» и «Евгений Горигледжан», а также подготовку к строительству новых заказов по линии ВТС. Военное судостроение остаётся для Общества одним из основных направлений его деятельности.



#### В рамках военного судоремонта

По направлению военного судоремонта Общество в 2018 году выполняло работы в рамках государственного оборонного заказа по ремонту и сервисному обслуживанию, техническому надзору в процессе эксплу-

атации кораблей Минобороны России и обеспечивало исполнение гарантийных обязательств по кораблям и судам, переданным Заказчику в прошлые отчетные периоды.

## Развитие направления судоремонта является перспективным для Общества, при этом АО «ПСЗ «Янтарь» определяет для себя следующие направления по судоремонту:

- проведение сервисного обслуживания и ремонта кораблей и судов Минобороны России;
- проведение сервисного обслуживания и ремонта гражданских коммерческих судов;
- обеспечение жизненного цикла, гарантийного и авторского надзора, сервисного обслуживания кораблей и судов, построенных Обществом;
- проведение заводских (средних, капитальных) ремонтов кораблей на территории Общества



#### 🔁 В рамках гражданского судостроения

По линии гражданского судостроения в 2018 году Общество продолжило строительство серии траулеров-сейнеров пр. SK-3101R и продвижение технической готовности судна аварийно-спасательных работ «Воевода».

Также, в рамках реализации работы Общества по данному направлению в октябре 2018 года АО «ПСЗ «Янтарь» заключен еще один судостроительный договор с Рыболовецким колхозом им. В. И. Ленина (г. Петропавловск-Камчатский) на строительство большого морозильного рыболовецкого траулера проекта 5670 WSD 6812 FT.

В то же время, АО «ПСЗ «Янтарь» активно расширяло свое присутствие на рынке гражданского судостроения, где главными направлениями работы были и остаются проекты обновления российского рыболовного флота и строительство судов различного назначения в рамках государственной промышленной политики.

В 2018 году по данному направлению продолжилось установление сотрудничества с рядом российских рыбопромысловых компаний и в 2019 году ожидается подписание новых контрактов на постройку рыболовных судов.

В последнее время АО «ПСЗ «Янтарь» активно развивает диверсификацию производства, связанную с переходом на новую маркетинговую стратегию на рынке гражданского судостроения в форме отказа от изготовления частично достроенных корпусов в пользу полного строительства судов. Приоритет отдаётся заказам на изготовление технически сложных типов судов.

С учетом современных тенденций развития судостроительной отрасли можно выделить следующие факторы и условия, положительно влияющие на деятельность Общества по данному направлению:

- принятие законодательных актов по стимулированию строительства (обновлению) добывающих судов рыболовного флота (от рыболовных сейнеров до больших морозильных рыболовных траулеров и т. п.) на отечественных верфях;
- серийное обновление грузовых судов каботажного плавания (перевозчики живой рыбы, суда для перевозки генеральных грузов и т. п.);
- реализация государственных (целевых) программ для строительства научно-исследовательских судов (для исследования водных масс, дна, атмосферы Земли и космического пространства и др.);
- развитие материально-производственной базы и укрепление финансового состояния Общества.

Положение Общества в отрасли \_\_\_\_\_\_\_ Положение Общества в отрасли

# Основные направления развития Общества

4.1. Стратегия развития Общества (перспективы развития)	. 5
4.2. Инвестиционная политика и государственная поддержка	. 6
4.3. Инновационное развитие	. 6
4.4. Программа отчуждения непрофильных активов	7



# **4.1. Стратегия развития Общества** Перспективы развития

АО «ПСЗ «Янтарь» планирует свое развитие, опираясь на основные направления стратегии развития АО «ОСК» с учетом тенденций рынка и потенциала Общества.

Стратегические цели Общества изложены в разделе 1 настоящего годового отчета и остаются неизменными.

## Достижение стратегических целей Общества обеспечивается решением следующих задач:



#### Позиционирование Общества как головного исполнителя

крупных контрактов гособоронзаказа и по линии BTC.

2

#### Сохранение специализации Общества по основной

**ДЕЯТЕЛЬНОСТИ,** создание эффективной системы продвижения и продажи услуг по ремонту и сервисному обслуживанию в рамках судостроительной отрасли.

### 3

#### Сбалансированное развитие производственных мощностей

и увеличение возможностей по созданию вооружения и военной техники. Повышение эффективности жизненного цикла производства и конкурентоспособности продукции судостроения на основе передовых технологий.



## Увеличение объемов и улучшение показателей производства за счет реконструк-

ции и технического перевооружения производств, внедрения современных технологий на основе 3D-моделирования при проектировании.



### Реализация мероприятий, направленных на достижение положительных финансовоэкономических результатов деятельности Общества:

- обеспечение рентабельности контрактов;
- выполнение «Программы управления издержками АО «ПСЗ «Янтарь» до 2030 года» (утв. решением совета директоров Общества от 04.10.2018, протокол
   № 37/2018) и достижение показателей снижения уровня операционных расходов;
- вовлечение невостребованных материально-технических ресурсов в производство.

#### 6

#### Проведение последовательной кадровой политики, обеспечива-

ющей трудовыми ресурсами, подготовку, переподготовку и перераспределение специалистов в соответствии с производственными планами предприятий.

#### 7

#### Своевременное и бесперебойное обеспечение производства

необходимым оборудованием, комплектующими изделиями и материалами. Соблюдение требований законодательства РФ о закупочной деятельности.



#### Отчет совета директоров Общества о результатах развития АО «ПСЗ «Янтарь» по приоритетным направлениям его деятельности

#### В отчетном году, в рамках военного кораблестроения АО «ПСЗ «Янтарь» достигнуты следующие результаты:

#### Строительство океанографического исследовательского судна «Алмаз»

Осуществлена сборка корпуса судна, сдача помещений на конструктивность, погрузка основного оборудования. Проводились работы по подготовке судна к спуску и началу заводских швартовных испытаний.

#### Ремонт и переоборудование океанографического исследовательского судна «Евгений Горигледжан»

Сформирована надстройка, выполнены работы по сдаче помещений на конструктивность, под электромонтаж в корпусе судна, загружен крупно-габаритное оборудование. Выполнены основные работы по затяжке кабеля, монтажу основных систем, первичной окраске корпуса и надстройки. Проводились работы по подготовке судна к спуску и началу заводских швартовных испытаний.

#### Завершилось строительство большого десантного корабля «Иван Грен»

В мае 2018 года завершены государственные испытания, 4 июня 2018 г. подписан приёмный акт государственных испытаний. Торжественная церемония подъёма военноморского флага и передачи корабля Заказчику проведена 20 июня 2018 г.

#### Строительство большого десантного корабля «Пётр Моргунов»

Торжественная церемония спуска заказа на воду проведена 25 мая 2018 г. В отчётном периоде завершены работы по монтажу главных двигателей. Подписание приёмного акта и передача корабля Заказчику планируется в 2019 году.

**56** Foresey etue

#### В отчетном году, в рамках гражданского судостроения АО «ПСЗ «Янтарь» достигнуты следующие результаты:

#### Строительство траулер-сейнера «Ленинец» (проекта SK-3101R)

Проводились достроечные и пусконаладочные работы, приступили к выполнению финальных заводских швартовных и ходовых испытаний судна, которые планируются завершить в следующем отчётном периоде.

#### Строительство траулер-сейнера «Командор» (проекта SK-3101R)

Торжественная церемония спуска заказа на воду проведена 30 марта 2018 г. Проводились достроечные работы, в настоящее время судно готовится к проведению заводских швартовныхи ходовых испытаний.

#### Строительство траулер-сейнера «Ударник» (проекта SK-3101R)

Торжественная церемония спуска заказа на воду проведена 15 июня 2018 г. В отчётном периоде выполнялись основные работы по затяжке кабеля, выполнен монтаж основных систем.

#### Строительство судна аварийно-спасательных работ «Воевода»

В отчётном периоде закончено формирование корпуса, изготовлены секции надстройки седьмого блока, обеспечена поставка оборудования ГЭО и пропульсивной системы.

#### Заключение договора с Рыболовецким колхозом им. В. И. Ленина

В октябре 2018 г. между АО «ПСЗ «Янтарь» Рыболовецким колхозом им. В. И. Ленина достигнуты договорённости о строительстве большого морозильного рыболовного траулера проекта 5670 WSD, по результатам, которых заключен судостроительный договор.



## В отчетном году, в рамках военного судоремонта АО «ПСЗ «Янтарь», достигнуты следующие результаты:

После выполнения ремонта подводной части, конвертации и проведения отдельных работ в рамках переоборудования под музей для «Парка Патриот» эскадренный миноносец «Беспокойный», 18 апреля 2018 г., передан Балтийскому флоту.

Продолжилось выполнение ремонтных работ по техническому состоянию с продлением межремонтных сроков на СКР «Неустрашимый», завершение ремонтных работ запланировано в 2019 году.

Осуществлялось сервисное обслуживание, технический надзор в процессе эксплуатации на СКР «Ярослав Мудрый». Работы, запланированные к выполнению в 2018 году, выполнены в полном объеме.

Обеспечено выполнение сервисного обслуживания, гарантийный и авторский надзор океанографического исследовательского судна «Янтарь». Обязательства перед Заказчиком выполнены в полном объеме.

Продолжилось выполнение работ по сервисному обслуживанию на буксирах проекта

16609 для нужд МО РФ. Работы, запланированные к выполнению в 2018 году, выполнены в полном объеме.

Проводились ремонтные работы по поддержанию технической готовности, продлению сроков службы оборудования на океанографическом исследовательском судне «Янтарь», опытовом судне «Селигер» и океанографическом исследовательском судне «Темрюк». Работы, запланированные к выполнению в 2018 году, выполнены в полном объеме.

Завершено выполнение работ по сервисному обслуживанию, техническому надзору в процессе эксплуатации кораблей, построенных АО «ПСЗ «Янтарь» СКР «Адмирал Григорович», СКР «Адмирал Эссен», СКР «Адмирал Макаров».

Также, АО «ПСЗ «Янтарь» в 2018 году участвовало в осуществлении ремонтных работ кораблей и судов головным исполнителем, по которым является АО «33 СРЗ» (ССВ «Головин», БДК «Калининград», «Евгений Кочешков»).

## В отчетном году, в ходе реализации комплексной модернизации производства Общества достигнуты следующие результаты:

В 2018 году продолжились работы по восстановлению и развитию технологических и технических возможностей Общества. Мероприятия осуществлялись в рамках инвестиционных проектов по ГП РОПК (Государственная программа Российской Федерации «Развитие оборонно-промышленного комплекса), а также мероприятия по реконструкции и модернизации действующих производств:

- осуществлена закупка технологического оборудования, монтаж и введение его в эксплуатацию (26 единиц);
- велись работы по реконструкции набережных №№5,6, по проектированию внутренней сети газораспределения завода и по разработке проектно-сметной документации склада МСЧ.

**58** Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год

## **Долгосрочная программа** развития Общества

В рамках осуществления своей деятельности АО «ПСЗ «Янтарь» руководствуется Долгосрочной программой развития АО «ОСК» (утверждена советом директоров АО «ОСК», протокол от 11.12.2014 № 138СД-П).

Стратегические направления развития Общества, как в области среднетоннажного кораблестроения и строительства судов рыбопромыслового флота, так и в области технической политики, включают в себя:

### **Программы, реализуемые в рамках инвестиционной политики Общества**

- Техническое перевооружение трубогибочного и машиностроительного производств АО «ПСЗ «Янтарь»;
- Реконструкция и техническое перевооружение основных объектов и производств предприятия. Реконструкция и техническое перевооружение основных объектов энергокоммуникаций и производств.

Ресурсное обеспечение вышеуказанных подпрограмм производится за счет использования средств федерального бюджета в рамках Государственной программы Российской Федерации «Развитие оборонно-промышленного комплекса и собственных средств Общества.

#### **2** Программы инновационного развития AO «ПСЗ «Янтарь» на 2018—2025 гг. (далее Программа)

Программа находится в процессе разработки и согласования. В проекте Программы отражены следующие мероприятия:



#### **Мероприятия в области технологической модернизации производств:**

- строительство нового корпусообрабатывающего цеха,
   планируемый срок реализации 2019—2023 гг.
- строительство нового подъемно-спускового ремонтного плавучего дока, типа «Балтика», планируемый срок реализации — 2020—2026 гг.
- создание производств по нанесению гальвано-химических и лакокрасочных покрытий, планируемый срок реализации — 2019—2023 гг.
- **реконструкция стапеля «Янтарь»,** планируемый срок реализации 2024—2027 гг.



#### Мероприятия в области инновационного развития:

 внедрение автоматизированных систем измерения и контроля геометрии для изготовления корпусных конструкций кораблей и судов в «чистый размер».
 Планируемый срок реализации — 2022—2024 гг.



#### **Мероприятия в области обеспечения работоспособности основных производств:**

- реконструкция очистных сооружений,
   планируемый срок реализации 2024—2026 гг.
- реконструкция сетей электроснабжения и ТП, сетей воздухоснабжения, сетей водоснабжения и водоотведения, планируемый срок реализации 2022—2027 гг.

#### **Стратегические цели Долгосрочной программы Общества**

- Сохранение специализации Общества по основной деятельности
   (строительство боевых кораблей и специальных судов, ремонт таких кораблей и судов в рамках государственного оборонного заказа; строительство боевых кораблейпо линии ВТС, строительство гражданских судов).
- Инновационное развитие проиводственного потенциала Общества
  и создание условий для выпуска продукции кораблей и судов, конкурентоспособных
  на мировом рынке по срокам строительства, себестоимости и качеству.
- Обеспечение устойчивого экономического роста за счет увеличения объемов и расширения производственной программы.
- **Снижение удельных затрат энергетических ресурсов** и доведение до соответствия мировому уровню, кардинальное повышение производительности труда.
- Расширение сфер услуг в части послепродажного обслуживания и сервис в рамках военно-технического сотрудничества;
- **Проведение последовательной кадровой политики,** обеспечивающей подготовку, переподготовку и перераспределение специалистов в соответствии с производственными планами завода.

#### Для достижения поставленных целей АО «ПСЗ «Янтарь» реализует следующие основные задачи:

- замена устаревшего технологического и грузоподъемного оборудования, на новое высокопроизводительное;
- комплексное внедрение информационных технологий;
- внедрение новых технологий

   (например, изготовление секций для корпусов кораблей и судов в «чистый размер» (без припусков), блочно-модульного метода постройки кораблей и судов и т.п.);
- комплексная механизация и автоматизация основных технологических отдельных производств;

- обеспечение максимальной независимости от погодных условий при строительстве кораблей и судов;
- внедрение энергосберегающих технологий;
- повышение уровня профессиональной безопасности и охраны труда;
- повышение экологичности производства:
- создание оптимальных условия труда с внедрением современных методов создания температурных режимов;
- достижение положительных финансово-экономических результатов деятельности Общества.

# 4.2. Инвестиционная политика и государственная поддержка



Инвестиционные проекты АО «ПСЗ «Янтарь» состоят из мероприятий, направленных на реализацию ГП РОПК, а также реализацию краткосрочных программ Общества, определённых планом капитального строительства АО «ПСЗ «Янтарь» на соответствующий год, утверждаемым генеральным директором Общества.



## В Обществе действует Регламент повышения инвестиционной и операционной эффективности и сокращения расходов АО «ПСЗ «Янтарь» (утверждён приказом АО «ПСЗ «Янтарь» от 2 сентября 2016 г. № 1099а), который:

- устанавливает комплекс норм, правил и требований к рассмотрению, согласованию, утверждению, контролю и актуализации Инвестиционной программы и Программы управления издержками, в том числе их отдельных направлений;
- определяет условия взаимодействия структурных подразделений АО «ПСЗ «Янтарь», Совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь» и дочерних обществ АО «ПСЗ «Янтарь»;
- устанавливает права и обязанности при рассмотрении, согласовании, утверждении, контроле и актуализации Инвестиционной программы и Программы управления издержками.

В соответствии с указанным Регламентом в Обществе создан Инвестиционный комитет Общества.

Инвестиционные проекты АО «ПСЗ «Янтарь» состоят из мероприятий, направленных на

реализацию ГП РОПК, а также реализацию краткосрочных программ Общества, определённых планом капитального строительства АО «ПСЗ «Янтарь» на соответствующий год, утверждаемым генеральным директором Общества.

Инвестиционные проекты Общества выполняются за счет средств федерального бюджета и собственных средств предприятия, которые формируются за счет амортизационных отчислений и средств чистой прибыли АО «ПСЗ «Янтарь».

## При исполнении инвестиционных проектов в рамках реализации ГП РОПК собственные средства в первую очередь направляются на:

- разработку проектной документации,
- проведение технологического и ценового аудита, инженерных изысканий,
- проведение проверки достоверности определения местной стоимости объектов капитального строительства согласно Постановлению Правительства РФ от 13.09.2010 № 716 «Об утверждении Правил формирования и реализации федеральной адресной инвестиционной программы».

**62** Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год

# О реализации проектов в рамках Государственной программы Российской Федерации «Развитие оборонно-промышленного комплекса»

В 2018 году АО «ПСЗ «Янтарь» продолжило участие в реализации Государственной программы Российской Федерации «Развитие оборонно-промышленного комплекса»

(далее — программа ГП РОПК), которая включает в себя несколько инвестиционных проектов:

«Техническое перевооружение трубогибочного и машиностроительного производств ОАО «ПСЗ «Янтарь»

Период реализации: 2011-2019 гг.

#### Цели реализации проекта:

#### **ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ**

- повышение качества выпускаемой продукции;
- комплексная механизация и автоматизация основных технологических процессов;
- применение новых технологий.

#### **ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ**

- техническое перевооружение существующих производственных мощностей с изменением/сохранением ассортимента продукции;
- расширение ассортимента продукции.

#### ИНЫЕ

- повышение эффективности управления производством за счет комплексной механизации и автоматизации основных технологических процессов;
- обеспечение соответствия производства санитарным нормам и правилам, требованиям пожарной и промышленной безопасности, а также природоохранному законодательству.



## В 2018 году Обществом в рамках программы ГП РОПК выполнены следующие мероприятия по реализации инвестиционного проекта «Техническое перевооружение трубогибочного и машиностроительного производств предприятия»:

Проводились работы по корректировке проектно-сметной документации и получению положительного заключения по проектной документации и о достоверности сметной стоимости строительства в экспертизе по объекту: «Техническое перевооружение трубогибочного и машиностроительного производств ОАО «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь».

Также в отчетном периоде Общество продолжило осуществление закупки технологического оборудования, его монтаж и введение в эксплуатацию (общее количество оборудования — 218 единиц из которых: 128 единиц по трубогибочному производству и 65 единиц по машиностроительному производству).

В 2018 году осуществлена поставка и введено в эксплуатацию 26 единиц оборудования; по 9 единицам оборудования сроки ввода в эксплуатацию перенесены на начало 2019 года.

В следующем отчетном периоде планируется закупить 16 единиц оставшегося объема поставки оборудования, в настоящее время проводится подготовка к проведению закупочных процедур.

26 единиц оборудования введены в эксплуатацию в 2018 году

#### Сводная информация по реализации этапа, %

СРОК РЕАЛИЗАЦИИ	источники Финансирования	СТОИМОСТЬ СМР	СТОИМОСТЬ ОБОРУДОВАНИЯ	ОСВОЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО МЕРОПРИЯТИЮ
2011–2019	ФБ* — 93,75	- 6,66	88,30	ФБ — 57,41
	CC** - 6,25			CC — 3,11

Здесь и далее:

\*ФБ — средства федерального бюджета,

\*\*CC — собственные средства Общества.

6/

2

«Реконструкция и техническое перевооружение основных объектов и производств предприятия. Реконструкция и техническое перевооружение основных объектов энергокоммуникаций и производств».

Период реализации: 2016-2019 гг.

#### Цели реализации проекта:

#### **ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ**

- повышение качества выпускаемой продукции;
- обеспечение достроечных набережных инженерными системами и коммуникациями для обеспечения достройки кораблей и судов «на воде»;
- увеличение грузоподъемности кранового оборудования для увеличения объема выполняемых работ «на воде».

#### ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ

- восстановление грунтонепроницаемости лицевой стенки достроечных набережных;
- замена физически и морально изношенного кранового оборудования достроечных набережных;
- восстановление работоспособности набережных;
- проведение работ по дноуглублению.

В 2018 году Обществом в рамках программы ГП РОПК выполнены следующие мероприятия по реализации инвестиционного проекта «Реконструкция и техническое перевооружение основных объектов и производств предприятия. Реконструкция основных объектов энергокоммуникаций и производств»:

В рамках зарегистрированного дополнительного выпуска, в соответствии с заключённым договором купли-продажи акций, получены денежные средства в качестве вклада в уставный капитал Общества. Полученные средства направлены на реализацию мероприятий инвестиционного проекта в 2018 г.

Общество приступило к выполнению работ по реконструкции достроечных набереж-

ных в соответствии с утвержденной проектной документацией «Реконструкция и техническое перевооружение основных объектов и производств предприятия. Реконструкция основных объектов энергокоммуникаций и производств». По состоянию на 30 декабря 2018 г. подрядчиком выполнено 20,6 % работ от общей суммы работ по заключённому с ним договору. Работы планируются к завершению в третьем квартале 2019 г.

#### Сводная информация по реализации этапа, %

СРОК РЕАЛИЗАЦИИ	ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ	СТОИМОСТЬ СМР	СТОИМОСТЬ ОБОРУДОВАНИЯ	ОСВОЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО МЕРОПРИЯТИЮ
2016—2019	ФБ – 33,13	- 58.59	35.28	ФБ – 33,13
2010—2019	CC - 68,87	30,39	33,20	CC - 7,19

В целях обеспечения реализации программы ГП РОПК, в 2018 г. Общество осуществляло за счет собственных средств следующие работы:

- капитальный ремонт корпуса № 50, на сумму 94 066,5 тыс. руб.;
- капитальный ремонт корпуса № 52 на сумму 12 380,5 тыс. руб.

Реализация третьего инвестиционного проекта «Строительство объектов корпусообрабатывающего производства предприятия» исключена из программы ГП РОПК».

# О реализации инвестиционных проектов, определённых планом капитального строительства АО «ПСЗ «Янтарь»

В 2018 году АО «ПСЗ «Янтарь» в соответствии с планом капитального строительства, изготовления и приобретения производственных фондов обеспечило инвестирование собственных средств по следующим направлениям:

- приобретено оборудование (принято к учету) и выполнено работ по доведению до рабочего состояния на сумму 111 415,0 тыс. рублей.
- выполнены работы по строительству сооружений (одноярусные плавучие леса, сборочные стенды) на сумму 6 911,0 тыс. рублей.

 выполнены работы по модернизации и реконструкции основных средств на сумму 28 879,0 тыс. рублей.

**147 205** тыс. рублей

Объем собственных средств, направленных на реализацию инвестиционных проектов



В отчётном году АО «ПСЗ «Янтарь субсидии не получало.

# **4.3.** Инновационное развитие



Основной задачей Общества в рамках реализации Программы является формирование условий для производства высокотехнологичной продукции, судов и кораблей.

Инновационное развитие АО «ПСЗ «Янтарь» осуществляется в соответствии с Программой инновационного развития АО «ОСК» на 2017—2020 гг., утвержденной советом директоров АО «ОСК», протокол от 06.12.2016 № 164СД — П (далее — Программа).

#### Ключевые направления реализации Программы:

- Выполнение продуктовых и технологических инновационных проектов.
- Совершенствование системы управления инновационным развитием.
- **Р**асширение взаимодействия с внешним инновационным окружением.

#### В 2018 году в рамках внедрения инноваций в производственные процессы АО «ПСЗ «Янтарь»:

- введен в эксплуатацию участок изготовления труб вентиляции цеха № 43;
- введена в эксплуатацию четырехвалковая листогибочная машина TETRA 360 с системой числового программного управления для изготовления судокорпусных деталей.

## В 2019 году планируется ввод в эксплуатацию следующего современного высокотехнологичного инновационного оборудования:

- горизонтально-расточной станок с системой числового программного управления — 1 ед.;
- токарно-валовый станок с системой числового программного управления — 1 ед.;
- станок пятикоординатный проволочно-вырезной электроэрозионный с компьютеризированной системой числового программного управления — 1 ед.:
- станок электроэрозионный копировально-прошивочный с числовым программным управлением — 1 ед.

**68** Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год

Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год **69** 

## Становление и развитие производственной системы AO «ПСЗ «Янтарь»

В отчетном году, в рамках реализации мероприятий по развитию производственной системы АО «ОСК», АО «ПСЗ «Янтарь», определён одним из участников, обеспечивающим внедрение данной системы в Обществе. Основной задачей Общества по данному

направлению является разработка и реализация стратегии развития производственной системы в АО «ПСЗ «Янтарь» на основе методов и подходов бережливого производства, разработка единых требований к системе менеджмента бережливого производства.

#### Развитие производственной систем Общества направлено на достижение следующих целей:

- уточнение целей Общества, декомпозиция этих целей до уровня подразделений;
- поиск и реализация резервов роста Общества;
- реализация мероприятий по поиску и исключению потерь, выполнение проектов по повышению эффективности производственных и бизнеспроцессов, в том числе с использованием лучших мировых практик;
- совершенствование производственной среды и обслуживания оборудования;
- совершенствование лидерских качеств руководителей на принципах бережливого производства, совершенствование процессов и качества менеджмента;
- обучение персонала, изменение менталитета сотрудников и руководителей предприятия, реализация мероприятий по улучшению степени использования человеческого потенциала;
- реализация концепции устойчивого развития.

## В 2018 году для достижения поставленных целей перед Обществом ставились следующие задачи:

- ревизия деловых отходов корпусообрабатывающего производства;
- изготовление и установка на стапелях металлических укрытий для абразивного оборудования;
- разработка программного продукта в целях планирования сборочных мест.

В отчётном периоде АО «ПСЗ «Янтарь» провело работу по формированию нормативной базы, регламентирующей деятельность по управлению производственной системы Общества.

## В ходе реализации основных проектов развития производственной системы в 2018 году удалось достигнуть следующих результатов:

- сократить сроки формирования отчетной документации по плановой трудоемкости с 185 до 48 часов;
- сократить количество деловых отходов производства с 715 до 466 тонн.

В 2019 году одним из основных направлений развития производственной системы Общества будет являться сокращение производственных циклов основных цехов.

20000 ТЫС. рублей экономический эффект от реализации проектов в 2018 году

45 000

ТЫС. рублей
планируемый экономический эффект
от реализации проектов в 2019 году



#### Управление интеллектуальной собственностью Общества

В АО «ПСЗ «Янтарь» зарегистрирован товарный знак «Прибалтийский судостроительный завод Янтарь», свидетельство на товарный знак (знак обслуживания) № 473130, срок действия регистрации истекает 9 августа 2021 г.

В 2018 году Общество приступило к реализации мероприятий, обеспечивающих координацию работ по управлению правами на результаты интеллектуальной деятельности (РИД) АО «ПСЗ «Янтарь».

Основополагающим документом по данному направлению является «Основные положения об управлении правами на результаты интеллектуальной деятельности в обществах Группы ОСК» (утверждены решением совета директоров АО «ОСК», протокол от 12.11.2018 № 196СД-П) который представляет собой общую стратегию действий по обеспечению эффективного использования РИД АО «ОСК» и обществ Группы ОСК, в том числе АО «ПСЗ «Янтарь».

# Основными целями Общества в управлении интеллектуальной собственностью являются:

- повышение эффективности коммерческой и научнотехнической деятельности;
- повышение конкурентоспособности продукции Общества и связанных с ней услуг на внутреннем и международных рынках;
- увеличение капитализации;
- обеспечение финансовой устойчивости путем оптимизации распределения денежных потоков, поступающих в результате распоряжения интеллектуальными правами, принадлежащими Обществу;
- повышение уровня деловой репутации и инвестиционной привлекательности.

#### Основные документы Общества в области управления интеллектуальной собственностью:

- Основные положения об управлении правами на результаты интеллектуальной деятельности в обществах Группы ОСК» (утв. решением совета директоров
- AO «ОСК», протокол от 12.11.2018 № 196СД-П);
- Перечень терминов, используемых в системе управления правами на результаты интеллектуальной деятельности №551-01-2018 (утв. приказом АО «ПСЗ «Янтарь» от 25.07.2018 № 584);

- Порядок взаимодействия АО «ПСЗ «Янтарь» с государственными заказчиками при решении вопросов выплаты авторских вознаграждений № 551-02-2018 (утв. приказом АО «ПСЗ «Янтарь» от 25.07.2018 № 584);
- Порядок урегулирования отношений с авторами служебных результатов интеллектуальной деятельности в АО «ПСЗ «Янтарь» № 551-03-2018 (утв. приказом АО «ПСЗ «Янтарь» от 25.07.2018 № 584);

# В 2019 году АО «ПСЗ «Янтарь» планирует адаптировать и утвердить следующие локальные нормативные акты:

- регламент работы в автоматизированной системе управления результатами интеллектуальной деятельности уровня «Холдинг» и уровня «Предприятие»;
- методические указания по разработке патентных стратегий;
- типовые формы договоров в области создания РИД и управления правами на РИД;
- рекомендации по осуществлению рационализаторской деятельности в обществах Группы ОСК;
- порядок расчета вознаграждений за создание и использование результатов интеллектуальной деятельности обществ Группы ОСК, определения видов и сроков выплаты вознаграждений;
- рекомендации по выбору способа правовой охраны результатов интеллектуальной деятельности;
- рекомендации по порядку заключения лицензионного договора на право использования результатов интеллектуальной деятельности;
- порядок выявления и учета имущественных прав Общества на результаты НИОКР.

## В период 2019—2021 гг. АО «ПСЗ «Янтарь» планирует провести мероприятия:

- по повышению эффективности организации выявления и учета имущественных прав на результаты научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ, в том числе проведение инвентаризации таких прав;
- выявлению охраноспособных результатов, осуществлению их правовой охраны, учет в качестве нематериальных активов.

72

# 4.4. Программа отчуждения непрофильных активов



Программа отчуждения непрофильных активов Общества определяет основные подходы, принципы и процедуры выявления и реализации непрофильных активов АО «ПСЗ «Янтарь».

Работа с непрофильными активами AO ПСЗ «Янтарь» является важным направлением повышения эффективности Общества.

В 2017 году советом директоров АО «ПСЗ «Янтарь» (протокол от 31.03.2017 № 8/2017) была утверждена Программа отчуждения непрофильных активов АО «ПСЗ «Янтарь» с прилагаемыми к ней реестрами непрофильных активов Общества (недвижимое имущество и финансовые вложения).

Также, решением совета директоров Общества, было утверждено Положение о порядке проведения конкурентных процедур продажи непрофильных активов АО «ПСЗ «Янтарь» (протокол от 31.03.2017 № 8/2017). В течение 2018 года советом директоров были приняты решения о внесении изменений в реестр непрофильных активов АО «ПСЗ «Янтарь» и план мероприятий по реализации таких активов.

В июле 2018 года, в целях внедрения единых принципов и механизмов отчуждения непрофильных активов, разработана новая редакция программы отчуждения непрофильных активов АО «ПСЗ «Янтарь», которая утверждена советом директоров Общества (протокол от 20 июля 2018 г. № 26/2018)⁴.

Программа отчуждения непрофильных активов Общества (далее Программа НПА) разработана во исполнение Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 г. № 596 «О долгосрочной государственной политике» в соответствии с Методическими рекомендациями по выявлению и реализации непрофильных активов, утвержденными распоряжением Правительства Российской Федерации от 10 мая 2017 г. № 894-р.

Программа НПА определяет основные подходы, принципы и процедуры выявления и реализации непрофильных активов АО «ПСЗ «Янтарь».

#### Основные цели и задачи при реализации непрофильных активов

Оптимизация состава и структуры активов

Повышение эффективности использования активов

3

Снижение финансовых затрат, связанных с содержанием и обслуживанием непрофильных активов



**Привлечение дополнительных** источников финансирования

5

Повышение конкурентоспособности и инвестиционной привлекательности

6

Повышение капитализации

Основные направления развития Общества

<sup>4</sup> С Программой отчуждения непрофильных активов AO «ПСЗ «Янтарь» в новой редакции можно ознакомиться на сайте Общества в сети интернет по адресу http://www.shipyard-vantar.ru.

#### Ключевыми принципами для Общества при реализации Программы НПА являются:

#### **ТРАНСПАРЕНТНОСТЬ**

Открытость и доступность информации о применяемых методах и подходах по выявлению непрофильных активов из всей совокупности активов

## СИСТЕМНОСТЬ

Регулярный анализ активов Общества на предмет выявления их непрофильности

#### **ПРОЗРАЧНОСТЬ**

Обеспечение открытых и публичных процедур по реализации непрофильных активов, в том числе использование доступных для потенциальных покупателей способов раскрытия информации о реализации непрофильных активов. При предоставлении информации поддерживается разумный баланс открытости процедур и конфиденциальности информации

#### **ЭФФЕКТИВНОСТЬ**

Экономически обоснованная реализация непрофильных активов

#### **МАКСИМИЗАЦИЯ ДОХОДОВ**

Реализация непрофильных активов на возмездной основе

#### **РИДИВИМИНИМ РАСХОДОВ**

Снижение затрат на содержание неликвидных активов

#### защита экономи-ЧЕСКИХ ИНТЕРЕСОВ ОБЩЕСТВА ПРИ РАСПОРЯ-ЖЕНИИ АКТИВАМИ

своевременная реализация активов, предотвращение потери стоимости активов, защита прав и интересов Общества перед совладельцами активов и третьими лицами

#### Информация о реализации Программа отчуждения непрофильных активов АО «ПСЗ «Янтарь»

В 2018 году мероприятия по реализации непрофильных активов проводились в соответствии с планом мероприятий по реализации непрофильных активов Общества (недвижимое имущество и финансовые вложения) утверждённым советом директоров АО «ПСЗ «Янтарь». Основными формами выхода из владения непрофильными активами являются продажа или ликвидация.

В отчетном периоде, согласно утверждённым советом директоров реестрам по реализации непрофильных активов:

- реализации (продажа) подлежало 3 (три) актива, в том числе: 1 актив — финансовое вложение и 2 актива — недвижимое имущество:
- 2 (два) актива в составе финансовых вложений Общества подлежали ликвидации:
  - один в рамках процедуры банкротства в соответствии с условиями Федерального закона от 26 октября 2002 г. № 127-Ф3 «О несостоятельности (банкротстве)»;
  - второй актив в рамках добровольной ликвидации на основании решения единственного участника.

#### Сведения о реализации непрофильных активов АО «ПСЗ «Янтарь» в 2018 году

#### В части недвижимого имущества

В соответствии с планом мероприятий по реализации непрофильных активов Общества (недвижимое имущество) АО «ПСЗ «Янтарь» продолжило выполнение мероприятий, направленных на отчуждение (продажу) двух объектов недвижимого имущества:

- здание пансионата в г. Светлогорск, ул. Нахимова 35А;
- нежилое помещение в г. Калининград, ул. Суворова, 55.

В первом полугодии отчётного года. АО «ПСЗ «Янтарь» проведены аукционы по продаже указанных активов (№ 2443804 и № 2443797), информация о которых была размещена на ЭТП www.fabrikant.ru, а также на сайтах АО «ПСЗ «Янтарь» и АО «ОСК».

Аукционы были признаны не состоявшимися по причине отсутствия заявок от покупателей. Вероятной причиной отсутствия заявок может являться высокая начальная цена аукциона, а также низкая инвестиционная привлекательность объектов. АО «ПСЗ «Янтарь» намерено продолжить реализацию объектов недвижимости в следующем отчетном периоде в порядке, предусмотренном Программой НПА и планами мероприятий АО «ПСЗ «Янтарь» по отчуждению непрофильных активов.

#### В части финансовых вложений

На основании определения Арбитражного суда Калининградской области от 7 июня 2018 г., Межрайоной инспекцией Федеральной налоговой службы № 1 по Калининградской области. 20 июля 2018 г., внесена запись в единый реестр юридических лиц «о прекращении деятельности юридического лица (ликвидация юридического лица — ЗАО «Вестлес», в связи с завершением конкурсного производства в деле о несостоятельности (банкротстве)». В связи с указанным ЗАО «Вестлес» в 2018 году исключено из состава финансовых вложений Общества и участие АО «ПСЗ «Янтарь» в уставном капитале данного общества прекращено.



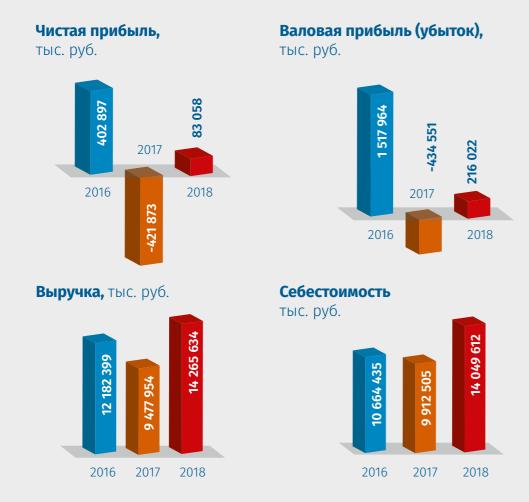
# Финансовоэкономические результаты отчетного года

5.1. Основные финансово-экономические показатели	78
5.2. Ключевые показатели эффективности	82
5.3. Чистые активы	84
5 / Распределение пистой прибыли	26



Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год

# **Динамика** основных финансовых показателей Общества



#### Показатели финансовохозяйственной деятельности

	ЕД. ИЗМ.	2016 ГОД	2017 ГОД	2018 ГОД
Выручка по основной деятельности (судостроение и судоремонт)	тыс. руб.	12 107 076	9 274 761	14 208 455
Прочая продукция, работы, услуги	тыс. руб.	75 323	203 193	57 179
Всего выручка от продажи продукции, работ, услуг	тыс. руб.	12 182 399	9 477 954	14 265 634
Себестоимость по основной деятельности (судостроение и судоремонт)	тыс. руб.	10 516 953	9 449 868	13 950 447
Прочая продукция, работы, услуги	тыс. руб.	147 482	462 637	99 165
Всего себестоимость	тыс. руб.	10 664 435	9 912 505	14 049 612
Прибыль (убыток) по основной деятельности (судостроение и судоремонт)	тыс. руб.	1 590 123	- 175 107	258 007
Прибыль (убыток) по прочей продукции, работам, услугам	тыс. руб.	- 72 159	- 259 444	- 41 985
Всего валовая прибыль (убыток)	тыс. руб.	1 517 964	- 434 551	216 022
Рентабельность продаж	%	12	- 5 	1,5
Рентабельность продаж по основной деятельности (судостроение и судоремонт)	%	13	- 2 	1,8
Доходы от участия в других организациях	тыс. руб.		-	-
Проценты к получению	тыс. руб.	643 489	261 971	42 437
Проценты к уплате	тыс. руб.	433 080	1 824	137 065
Прочие доходы	тыс. руб.	551 367	340 305	279 504
Прочие расходы	тыс. руб.	1 633 059	673 355	268 641
Прибыль (убыток) до налогообложения	тыс. руб.	646 681	- 507 454	132 257
Текущий налог на прибыль	тыс.руб.		59 538	-
Изменение отложенных налоговых активов и обязательств	тыс. руб.	- 243 784	145 119	- 49 051
Чистая прибыль (убыток) отчетного года	тыс. руб.	402 897	- 421 873	83 058
Рентабельность по чистой прибыли	%	3	- 4	0,6

	ЕД. ИЗМ.	2016 ГОД	2017 ГОД	2018 ГОД
Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) на 31 декабря отчетного года	тыс. руб.	17 412	- 390 569	- 311 581
Стоимость чистых активов	тыс. руб.	3 338 615	3 671 870	4 050 384
Среднесписочная численность персонала	чел.	3 866	3 970	4079
Производительность труда	тыс.руб./чел.	3 151	2 387	3 497
Показатель EBITDA⁵	тыс. руб.	806 345	- 348 576	468 529
Амортизация	тыс. руб.	142 938	157 054	199 207
Динамика размера EBITDA к предыдущему году	тыс. руб.	- 1 073 450	- 1 571 275	817 105
Рентабельность по EBITDA	%	7	- 4	3

В 2018 году выручка составила 14 265 634 тыс. рублей, что выше показателя 2017 года на 4 787 680 тыс. рублей (50,5 %).

Увеличение себестоимости на (41,7 %), связанное с установкой дорогостоящего оборудования на строящихся заказах, повлекло увеличение выручки, обусловленной применением ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда».

Валовая прибыль в 2018 году составила 216 022 тыс.руб. Прибыль до налогообложения составила 132 257 тыс. рублей.

**83 058** тыс. рублей

#### Сведения об уровне долговой нагрузки\*

	ЕД. ИЗМ.	2016 ГОД	2017 ГОД	2018 ГОД
Долгосрочные обязательства	тыс.руб.	41 817 483	37 997 266	31 191 414
Краткосрочные обязательства	тыс.руб.	18 392 924	20 159 813	34 234 546
Показатель долговой нагрузки (отношение совокупных обязательств к EBITDA)	Коэффициент	75	-167	140

<sup>\*</sup> Сведения о долгосрочных обязательствах указаны без учета стр. 1420 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства» Сведения о краткосрочных обязательствцах указаны без учета стр. 1540 бухгалтерского баланса «Оценочные обязательства», так как данные показатели используются в бухгалтерском учете для расчета Налога на прибыль (налоговый учет).

# **Показатели достаточности собственных средств Общества**

Оценка достаточности собственных средств Общества произведена посредством расчета коэффициентов ликвидности, отражающих способность Общества оплачивать свои

ежедневные затраты и выполнять краткосрочные обязательства в полном объеме и в срок, и коэффициентов финансовой устойчивости, а именно:

НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЯ	НОРМАТИВНОЕ ЗНАЧЕНИЕ	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Коэффициент абсолютной ликвидности (ДС+КФВ)/КО	> = 0,2	0,5	0,3	0,1
Коэффициент срочной ликвидности (ДС+КФВ+КД3)/КО	>= 1	1,2	1,2	0,5
Коэффициент текущей ликвидности (ОА/КО)	>= 2	3,2	2,9	1,9
Коэффициент финансовой независимости (СК/ВБ)	>= 0,5	0,1	0,1	0,1
Коэффициент обеспеченности собственными средствами (СК-ВНА)/ОА	>= 0,5	0,0	0,0	0,0

Из данных таблицы видно, что коэффициенты текущей, срочной, абсолютной ликвидности на 31 декабря 2018 г. не соответствуют нормативному значению. Это говорит о необходимости принятия срочных мер по улучшению финансовой устойчивости. Коэффициент обеспеченности собственными средствами и коэффициент финансовой независимости в динамике не изменяются и характеризуют степень участия собственного капитала в формировании оборотных средств.

В 2016—2018 гг. показатели не достигают нормативных значений и имеют отрицательную тенденцию.



<sup>&</sup>lt;sup>5</sup>С 2018 года в Обществе изменилась методика расчета показателя EBITDA в части амортизации.

# 5.2. Ключевые показатели эффективности

В 2018 году АО «ПСЗ «Янтарь» продолжило формирование системы ключевых показателей эффективности (КПЭ) Общества.

В рамках внедрения единого подхода к порядку постановки целей и установления КПЭ в обществах группы ОСК и оценке их достижения в целях обеспечения зависи-

мости размера вознаграждения от степени достижения КПЭ Общества, АО «ПСЗ «Янтарь», разработано Положение о системе ключевых показателей эффективностидеятельности АО «ПСЗ «Янтарь», которое утверждено решением совета директоров Общества (протокол от 14 августа 2018 г. № 30/2018).

# **Цели системы ключевых показателей** эффективности Общества (КПЭ)

- перевод перспективных планов и стратегии развития Общества в форму конкретных показателей оперативного управления и оценка их достижения;
- создание основы для принятия управленческих решений на долгосрочном и среднесрочном уровнях;
- установление зависимости материального вознаграждения от достигнутых результатов деятельности.

#### Основные задачи системы КПЭ:

- оценка эффективности управления Обществом, определение мер, направленных на повышение эффективности управления;
- формирование достоверной отчетности о достижении целевых показателей;
- контроль эффективности деятельности Общества;
- анализ и оценка достигнутых результатов;
- анализ причин отклонений;
- обеспечение реализации стратегии развития Общества.

## Система КПЭ деятельности Общества состоит из следующих категорий:

ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИ-ЧЕСКИЙ КПЭ ГРУППЫ ОСК (КОРПОРАТИВНЫЙ ПОКАЗАТЕЛЬ)

Данный показатель устанавливается для того, чтобы подчеркнуть единство целей Группы ОСК и важность командной работы.

КПЭ ОБЩЕСТВА
Выполнение ключевых контрактных обязательств со сроком исполнения в отчетном году; выручка от реализации; снижение операционных расходов (затрат) к факту предыдущего года; величина валовой прибыли.

ИНДИВИДУАЛЬНЫЕ КПЭ ВКЛЮЧАЮТ КПЭ, установленные работникам Общества в форме карты КПЭ с указанием перечня, методики расчёта, веса, границы расчёта, целевых (плановых) значений индивидуальных КПЭ.

КОРРЕКТИРУЮЩИЕ, ОТСЕКАЮЩИЕ КПЭ Показатели, при не

достижении которых, степень достижения КПЭ снижается. Степень снижения достижения КПЭ зависит от веса, недостигнутого корректирующего КПЭ или размера недостигнутого отсекающего КПЭ.

Система КПЭ Общества направлена на обеспечение мотивации руководства Общества на выполнение целевых значений КПЭ, характеризующих достижение основных задач, стоящих перед Обществом в рамках реализации приоритетных направлений развития.

Система КПЭ АО «ПСЗ «Янтарь» предусматривает внедрение системы мотивации, основу которой составляют КПЭ, разработанные для оценки эффективности и премирования единоличного исполнительного органа общества, а также руководителей высшего звена. Перечень таких руководителей, в соответствии с Уставом

АО «ПСЗ «Янтарь», утверждается советом директоров.

По итогам 2017 года Обществу не удалось достигнуть в полном объеме установленных показателей.

В соответствии с Уставом Общества, решением совета директоров (протокол от 13 сентября 2018 г. № 34/2018), утверждены КПЭ АО «ПСЗ «Янтарь» на 2018 год. Степень достижения КПЭ по итогам 2018 года в соответствии с Уставом Общества также подлежит рассмотрению и утверждению советом директоров Общества.

# 5.3. Чистые активы



#### Чистые активы Общества за 2016—2018 гг. / тыс. рублей



	ЗНАЧЕНИЕ Г	ЗНАЧЕНИЕ ПОКАЗАТЕЛЯ (ТЫС. РУБ.)			изменение за 2018 год	
наименование показателя	31.12.16	31.12.17	31.12.18	ТЫС. РУБ. (гр.4-гр.3)	± %	
Чистые активы	3 338 615	3 671 870	4 050 384	378 514	10,30 %	
Уставный капитал	333	333	330	-3	-0,90%	
Добавочный капитал (эмиссионный доход от выпуска обыкновенных акций)	1 704 898	1 704 898	1 704 898	0	100,00 %	
Полученные от акционеров денежные средства в связи с увеличением размера уставного капитала (до регистрации соответствующих изменений учредительных документов)	-	755 504	1 055 510	300 006	39,70 %	
Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр. 1— стр. 2)	3 338 282	3 671 537	4 050 054	378 517	10,30 %	

Чистые активы Общества показывают положительную динамику в течение всего анализируемого периода: в суммовом выражении прирост чистых активов за 2018 год составил 378 514 тыс. руб., за 2017 год — 333 255 тыс. руб. За 2018 год стоимость чистых активов Общества увеличилась на 10,30%.

За 2018 год стоимость чистых активов Общества увеличилась на 10,30%.

Размер чистых активов на конец отчетного периода существенно превышает размер уставного капитала. Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов Общества.

#### Сравнение уставного капитала с чистыми активами на 31.12.2018/ тыс. рублей

РАЗМЕР ЧИСТЫХ АКТИВОВ	РАЗМЕР УСТАВНОГО КАПИТАЛА	РАЗНИЦА
4 050 384	330	4 050 054



Величина чистых активов общества на отчетную дату (31.12.2018) превышает размер уставного капитала АО «ПСЗ «Янтарь».

# **5.4.** Распределение чистой прибыли

В соответствии с положениями Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и Уставом АО «ПСЗ «Янтарь» распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов) по результатам отчетного года относится к компетенции общего собрания акционеров.

Подготовка предложений по распределению прибыли, выносимых для рассмотрения на Общем собрании акционеров, осуществляется советом директоров Общества.

По итогам 2017 года Обществом был получен убыток, в связи с чем распределение чистой прибыли не осуществлялось (Протокол годового общего собрания акционеров АО «ПСЗ «Янтарь» от 16 мая 2018 г. № 35).

# Распределение прибыли производится с целью определения доли средств, направляемых:

- на выплату дивидендов по акциям;
- на финансирование инвестиционных расходов, включая финансирование капитальных вложений, федеральных целевых программ, финансирование иных планируемых краткосрочных и долгосрочных затрат Общества;
- на финансирование социальных и благотворительных программ Общества;
- иные выплаты.

#### Дивиденды

В апреле 2018 года советом директоров Общества утверждена Дивидендная политика (протокол от 23 апреля 2018 г. № 14/2018), приложением к которой является Методика определения рекомендуемой величины дивидендов АО «ПСЗ «Янтарь».

Дивидендная политика Общества разработана в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Методическими рекомендациями по разработке дивидендной политики в акционерных обществах с государственным участием (утверждены приказом Росимущества от 29 декабря 2014 г. № 524), иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, уставоми внутренними документами Общества.

Основной целью Дивидендной политики является достижение оптимального сочетания интересов акционеров и интересов Общества в части, касающейся финансирования, выделяемого на развитие Общества.

Дивидендная политика АО «ПСЗ «Янтарь» определяет основные принципы, которыми руководствуется совет директоров Общества при подготовке рекомендаций общему собранию акционеров Общества для принятия решения о распределении прибыли, в том числе о выплате дивидендов.

Источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества).

В соответствии с дивидендной политикой совет директоров Общества при определении рекомендуемого размера дивидендов ориентируется на то, что размер годовых дивидендов по акциям Общества должен составлять не менее 25 % от чистой прибыли, консолидированной чистой прибыли Общества по МСФО.

Дивидендная политика размещена на странице Общества в информационно-те-

лекоммуникационной сети Интернет в личном кабинете Обществапо адресу: <a href="www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=15626">www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=15626</a> и на официальном веб-сайте АО «ПСЗ «Янтарь» по адресу: <a href="www.shipyard-yantar.ru">www.shipyard-yantar.ru</a>.

В соответствии с решением годового общего собрания акционеровАО «ПСЗ «Янтарь» (Протокол от 16 мая 2018 № 35) дивиденды по итогам 2017 года не объявлялись и не выплачивались.

Дивиденды за три предшествующих года (2014–2016 гг.) также не объявлялись и не выплачивались.

Сумма дивидендов в отчетном периоде в федеральный бюджет не перечислялась. Задолженность по выплате дивидендов перед федеральным бюджетом отсутствует.



6.1. Политика в области корпоративного управления	90
6.2. Структура органов управления и контроля Общества	96
6.3. Общее собрание акционеров	98
6.4. Совет директоров	102
6.5. Единоличный исполнительный орган	118
6.6. Органы контроля	12′



# 6.1. Политика в области корпоративного управления

Корпоративное управление — понятие, охватывающее систему взаимоотношений между исполнительными органами акционерного общества, его советом директоров, акционерами и другими заинтересованными сторонами.

Корпоративное управление является инструментом для определения целей общества и средств достижения этих целей, а также обеспечения эффективного контроля за деятельностью общества со стороны акционеров и других заинтересованных сторон»<sup>6</sup>.

#### О системе корпоративного управления Общества

Корпоративное управление лежит в основе всей системы управления и контроля Общества и включается в себя организационную модель, внешние внутренние механизмы контроля и мониторинга, корпоративные ценности и руководящие принципы.

Система корпоративного управления АО «ПСЗ «Янтарь» представляет собой свод правил, процедур и процессов принятия решений, с помощью которых осуществляется руководство и контроль за деятельностью Общества, а также выстраивается

система взаимоотношений между исполнительными органами АО «ПСЗ «Янтарь», советом директоров, акционерами и другими заинтересованными лицами.

Корпоративное управление АО «ПСЗ «Янтарь» в отчётном периоде осуществлялось в соответствии с правилами и процедурами, установленными АО «ОСК» для группы обществ ОСК, обеспечивающих единство управления организациями судостроительной отрасли, которые закреплены в локальных актах Общества.

#### Основные приоритеты Общества в корпоративном управлении

- защита прав акционеров;
- построение эффективной системы управления;
- повышение информационной открытости Общества;
- соблюдение требований законодательства Российской Федерации и этических норм.

АО «ПСЗ «Янтарь» строит свою деятельность исходя из принципов корпоративного управления, закрепленных в Кодексе корпоративного управления и стремится непрерывно повышать эффективность системы корпоративного управления в соответствии со следующими принципами:

#### СПРАВЕДЛИВОСТЬ

Равенство условий для акционеров при осуществлении ими своих прав, связанных с участием в Обществе.

#### прозрачность

своевременное раскрытие информации об Обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, структуре собственности и управления;

независимость оценки систем управления рисками, внутреннего контроля и практики корпоратиного управления путем организации проведения внутреннего аудита Общества.

#### ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

Члены совета директоров и единоличный исполнительный орган несутответственность перед Обществом за принятые ими решения и соблюдение требований законодательства Российской Федерации и Устава Общества.

#### подотчетность

- подотчетность Совета директоров Общему собранию акционеров, исполнительных органов - Совету директоров;
- контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества.



<sup>&</sup>lt;sup>6</sup> Кодекс корпоративного управления, рекомендованный к применению Банком России письмом от 10 апреля 2014 г. № 06-52/2463.

**2** Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» **за 2018 год** \_\_\_\_\_\_ Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год **93** 

Система корпоративного управления АО «ПСЗ «Янтарь» выстроена на основе требований российского законодательства.

# Основными элементами системы корпоративного управления АО «ПСЗ «Янтарь» являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров (общее руководство деятельностью Общества);
- Генеральный директор (оперативное руководство деятельностью Общества);
- Корпоративный секретарь;
- Независимый внешний аудит;
- Ревизионная комиссия;
- Служба внутреннего аудита (с подотчетностью Совету директоров);
- Служба внутреннего контроля (с подотчетностью Генеральному директору).

Учитывая важность корпоративного управления, как основного фактора инвестиционной привлекательности, АО «ПСЗ «Янтарь» стремится к постоянному ее совершенствованию. Эффективная система корпоративного управления яв-

ляется фактором, повышающим конкурентоспособность Общества и создает более комфортные условия для эффективности деятельности АО «ПСЗ «Янтарь» её прозрачности и открытости для акционеров, инвесторов и регулирующих органов.

#### Развитие системы корпоративного управления

В АО «ПСЗ «Янтарь» на постоянной основе ведется работа по усовершенствованию системы корпоративного управления, включая разработку новых и внесение изменений в действующие внутренние нормативные документы Общества.

В отчетном году, АО «ПСЗ «Янтарь» в рамках совершенствования системы корпоративного управления

#### Общества, были реализованы следующие мероприятия:

- В целях реализации защиты прав акционеров, решением общего собрания акционеров (протокол от 16 мая 2018 г. № 35) утверждены изменения в Устав АО «ПСЗ «Янтарь», которые расширили компетенцию Совета директоров<sup>7</sup>.
- Решением совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь» (протокол от 23 апреля 2018 г.

- № 14/2018) впервые утверждена Дивидендная политика АО «ПСЗ «Янтарь».
- В 2018 году уделялось значительное внимание вопросам определения системы вознаграждения единоличного исполнительного органа и ключевых руководящих работников Общества. Так, советом директоров Общества утверждены Положение о системе ключевых показателей эффективности (КПЭ) деятельности АО «ПСЗ «Янтарь», Положение о вознаграждении руководящего состава АО «ПСЗ «Янтарь», также утверждены перечень и целевые значения ключевых показателей эффективности деятельности Общества, единоличного исполнительного органа, корпоративного секретаря и руководителя службы внутреннего аудита на 2018 год.
- Совету директоров представлен отчет корпоративного секретаря Общества, который был рассмотрен и принят к сведению в январе 2019 года.
- АО «ПСЗ «Янтарь» приступило к реализации проекта «Создание единой информационной системы корпоративного управления АО «ОСК». Реализация проекта осуществляется в целях совершенствования системы корпоративного управления и повышения эффективности процессов создания и повышения эффективности процессов корпоративного управления обществами Группы ОСК путем автоматизации корпоративных процедур и организации единого информационного поля Общества с Основным обществом.

# В 2019 году запланировано дальнейшее совершенствование системы корпоративного управления по следующим направлениям:

- повышение качества организации и проведения общих собраний акционеров;
- совершенствование деятельности совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь»;
- актуализация внутренних документов, регулирующих отношения в области корпоративного управления, включая положение о совете директоров Общества, положение о корпоративном секретаре Общества;

- повышение качества годового отчета АО «ПСЗ «Янтарь»;
- совершенствование системы управления рисками и внутреннего контроля, и внутреннего аудита;
- совершенствование автоматизированных процессов взаимодействия с Основным обществом в рамках проведения корпоративных процедур.



По итогам ежегодного исследования, проводимого Российской Региональной Сетью по интегрированной отчетности (РРС) АО «ПСЗ «Янтарь» в 2018 году заняло 77 место в рейтинге корпоративной прозрачности крупнейших российских компаний <a href="http://www.corptransparency.ru/rate">http://www.corptransparency.ru/rate</a>.

Полнота раскрываемой информации АО «ПСЗ «Янтарь» в 2018 году соответствует III уровню прозрачности. Отчетности Общества присвоено 8,15 баллов из 100 возможных (в 2017 году — 5,05 баллов).

Полнота раскрываемой информации Обществом на протяжении двух лет соответствует III уровню прозрачности.



<sup>&</sup>lt;sup>7</sup>C текстом изменений к Уставу AO «ПСЗ «Янтарь» можно ознакомиться на страницах Общества в сети Интернет по адресам: http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=15626 и http://www.shipvard-vantar.ru.

**94** Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год

#### Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год **95**

# Своевременное раскрытие полной и достоверной информации

АО «ПСЗ «Янтарь» раскрывает информацию в соответствии с требованиями Федерального закона от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», Федерального закона от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг (утв. Банком России 30 декабря 2014 г. № 454-П).

Раскрытие информации обеспечивает открытость и прозрачность принимаемых Обществом решений, позволяет всем заинтересованным лицам оценить производственные и финансовые перспективы АО «ПСЗ «Янтарь».

#### Основными каналами раскрытия информации являются:

- лента новостей информационного агентства Интерфакс и личный кабинет Общества в нем по адресу: <a href="https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=15626">www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=15626</a>;
- официальный веб-сайт АО «ПСЗ «Янтарь» <a href="http://www.shipyard-yantar.ru">http://www.shipyard-yantar.ru</a>, где публикуется наиболее полная информация о деятельности Общества, обновляемая на регулярной основе в соответствии с требованиями законодательства и внутренних документов Общества.

АО «ПСЗ «Янтарь» обеспечивает полное и своевременное раскрытие достоверной информации об Обществе в целом, об органах управления и их решениях, публикует отчетность, сообщает о важных новостях АО «ПСЗ «Янтарь» и руководствуется такими принципами раскрытия информации как:

- Регулярность
- Последовательность
- Оперативность
- Доступность и достоверность
- Полнота и сравнимость раскрываемых данных

Для раскрытия информации АО «ПСЗ «Янтарь» прежде всего использует электронные каналы раскрытия информации, обеспечивающие свободный, необременительный, неизбирательный и безвозмездный доступ заинтересованных лиц к публикуемым сведениям.

АО «ПСЗ «Янтарь» раскрывает информацию в форме годового отчета, ежеквартальных отчетов, списков аффилированных лиц, проспекта ценных бумаг, годовой бухгалтерской отчетности, сообщений о суще-

ственных фактах и сообщений об иных событиях и информации, подлежащих обязательному раскрытию акционерными обществами на рынке ценных бумаг в соответствии с действующим законодательством России.

На сайте АО «ПСЗ «Янтарь» раскрывается: годовой отчет, Устав и иные внутренние документы Общества, регулирующие деятельность органов управления и контроля АО «ПСЗ «Янтарь», эмиссионные выпуски, сообщения о проведении общего собрания

акционеров, информация о членах совета директоров, генеральном директоре, а также его заместителях, Корпоративном секретаре, реестродержателе.

По итогам финансового года АО «ПСЗ «Янтарь» публикует аудированную консолидированную финансовую отчетность, составленную по МСФО с приложением аудиторского заключения, а также промежуточную сокращенную консолидированную финансовую отчетность по МСФО по итогам шести месяцев в личном кабинете Общества на портале раскрытия информации Интерфакса по адресу: www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=15626

Годовой отчет в электронном виде размещается на личной странице Общества — на портале раскрытия информации Интерфакса по адресу: <a href="www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=15626">www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=15626</a>, а также на сайте Общества <a href="http://www.shipyard-yantar.ru">http://www.shipyard-yantar.ru</a>.

Ежеквартально, Общество на портале раскрытия информации Интерфакса по адресу: <a href="www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=15626">www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=15626</a>, раскрывает список аффилированных лиц.

Кроме того, в соответствии с пунктом 7 статьи 7.1 Федерального закона № 129-Ф3 от 8 августа 2001 г. «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» Общество раскрывает сведения на специализированном ресурсе «Единый федеральный реестр сведений о фактах деятельности юридических лиц» по адресу: www.fedresurs.ru.

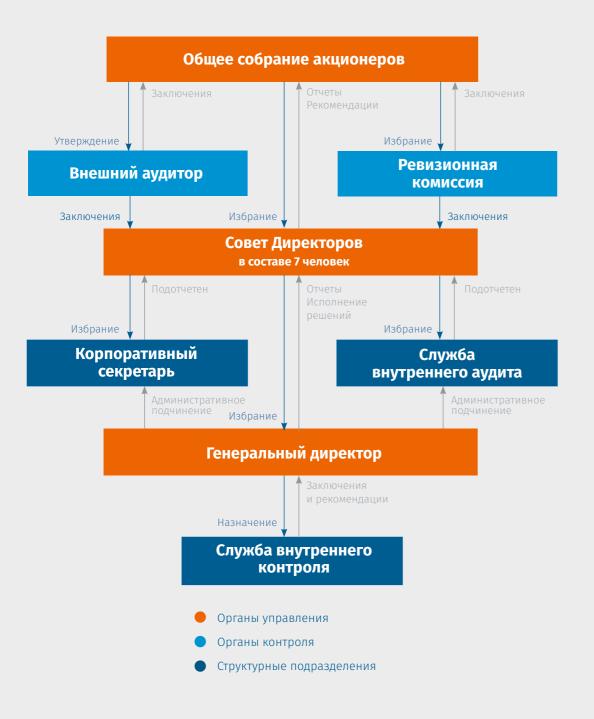
Информация и документы по запросам акционеров Общества предоставляются в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности. Для ознакомления с документами Общества акционер. в соответствии с требованиями законодательства об акционерных обществах, должен направить в АО «ПСЗ «Янтарь» требование о предоставлении документов для ознакомления или копий документов, где акционер вправе указать удобный для него способ ознакомления с документами: непосредственно в Обществе или запросить копии. За предоставление копий документов Обществом взимается плата, которая не превышает затрат на их изготовление. Размер расходов по изготовлению копий документов и банковские реквизиты для оплаты затрат указываются на портале раскрытия информации Интерфакса по адресу: www.e-disclosure.ru/portal/company. aspx?id=15626, а также на официальном сайте Общества в сети Интернет по адресу: http://www.shipvard-vantar.ru.

#### Отчет о соблюдении Кодекса корпоративного управления

АО «ПСЗ «Янтарь» не является публичной компанией и акции Общества не обращаются на условиях, установленных законодательством о рынке ценных бумаг, в то же время соблюдение принципов, заложенных в основу Кодекса корпоративного управления, является для Общества одним из приоритетов дальнейшего развития системы корпоративного управления.

Кроме того, в целях повышения открытости корпоративной системы для акционеров, АО «ПСЗ «Янтарь» в добровольном порядке готовит и публикует отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, являющийся приложением к настоящему Отчету.

# 6.2. Структура органов управления и контроля Общества



#### Система корпоративного управления АО «ПСЗ «Янтарь»

ЭЛЕМЕНТЫ СИСТЕМЫ	компетенции	ДОКУМЕНТЫ РЕГЛАМЕНТИРУЮЩИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ
Общее собрание акционеров	Высший орган управления Общества. К компетенции собрания акционеров относятся важнейшие вопросы, в том числе:  Утверждение Устава Общества, внесение изменений и дополнений в Устав Общества;  увеличение или уменьшение уставного капитала Общества;  утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности;  избрание членов совета директоров и ревизионной комиссии Общества;  утверждение аудитора Общества;  принятие решений о распределении прибыли и выплате дивидендов	Законодательство Российской Федерации, Устав Общества, Положение об общем собрании акционеров Общества
<b>Совет</b> директоров	Осуществляет общее руководство деятельностью Общества и является ключевым элементом системы корпоративного управления Общества, представляет интересы акционеров посредством организации эффективного управления. К компетенции относятся общие вопросы управления Обществом, в том числе:  — формирование и контроль за реализацией стратегии развития Общества;  — обеспечение реализации и защиты прав и законных интересов акционеров и сохранности активов Общества;  — контроль за деятельностью исполнительных органов Общества, внедрение эффективной системы их мотивации;  — обеспечение создания и эффективной работы систем внутреннего контроля и управления рисками;  — контроль за практикой корпоративного управления в Обществе.	Законодательство Российской Федерации, Устав Общества, Положение о совете директоров АО «ПСЗ «Янтарь»
Генеральный директор	Единоличный исполнительный орган. В компетенцию входят все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и совета директоров.	Законодательство Российской Федерации, Устав Общества
Ревизионная комиссия	Постоянно действующий орган, осуществляющий контроль за финансово-хозяйственной деятельностью и имущественном положении Общества.	Законодательство Российской Федерации, Устав Общества, Положение о ревизионной комиссии АО «ПСЗ «Янтарь»
Аудитор АО «ПСЗ «Янтарь»	Осуществляет независимую оценку достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Кандидатура аудитора АО «ПСЗ «Янтарь ежегодно выдвигается советом директоров и утверждается общим собранием акционеров Общества.	Законодательство Российской Федерации, Устав Общества
Корпоративный секретарь	Является специальным должностным лицом Общества, основной задачей которого является обеспечение эффективного взаимодействия с акционерами, координация действий по защите прав и интересов акционеров, обеспечение эффективной работы совета директоров.	Законодательство Российской Федерации. Устав Общества. Положение о корпоративном секретаре АО «ПСЗ «Янтарь»
Служба внутреннего аудита	Подразделение Общества, ответственное за систематическую, независимую оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления Общества	Устав Общества, внутренние документы Общества, регламентирующие деятельность службы
Служба внутреннего контроля	Подразделение Общества, обеспечивающее эффективную работы системы внутреннего контроля в Обществе.	Устав Общества, внутренние до- кументы Общества, регламенти- рующие деятельность службы

QQ

# 6.3. Общее собрание акционеров



#### Общее собрание акционеров —

высший орган управления АО «ПСЗ «Янтарь», осуществляющий свою деятельность в соответствии с Уставом Общества, Положением об общем собрании акционеров АО «ПСЗ «Янтарь» и требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

АО «ПСЗ «Янтарь» стремится к созданию для акционеров максимально благоприятных возможностей для участия в общем собрании, условий для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможности высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.

Любой акционер АО «ПСЗ «Янтарь» может реализовать свое право на непосредственное участие в управлении Обществом, принимая участие в голосовании по вопросам повестки дня общего собрания акционеров.

В частности, к полномочиям общего собрания акционеров относится утверждение годового отчета и годовой бухгалтерской (финансовой)

отчётности, распределение прибыли, в том числе выплата дивидендов, избрание ключевых органов управления и контроля, утверждение аудитора, одобрение крупных сделок, а также ряд других вопросов.

Годовое общее собрание акционеров проводится не ранее, чем через два месяца и не позднее, чем через шесть месяцев после окончания отчетного гола

Внеочередные общие собрания акционеров могут быть проведены по инициативе совета директоров или по требованию Ревизионной комиссии, аудитора или акционеров Общества, являющихся владельцами не менее, чем 10 процентов голосующих акций Общества на дату предъявления требования.

# **Информирование** акционеров о проведении общего собрания акционеров

Информирование акционеров о проведении общего собрания акционеров доводится до сведения лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров и зарегистрированных в реестре акционеров Общества, в письменной форме заказным письмом или курьерской службой, либо путем вручения лицу (или его уполномоченному представителю) лично под роспись, не менее чем за 21 день до даты его проведения, одновременно с направлением или вручением бюллетеней для голосования.

Дополнительно АО «ПСЗ «Янтарь» размещает сообщение о проведении общего собрания акционеров на сайте Общества в информационно-телекоммуникационной сети Интернет (далее — сеть Интернет) по адресу: <a href="http://www.shipyard-yantar.ru">http://www.shipyard-yantar.ru</a>.

В рамках подготовки к проведению общего собрания акционеров Общества акционерам АО «ПСЗ «Янтарь» предоставляется возможность ознакомиться с материалами к общему собранию и получить пояснения по вопросам повестки дня.

# Проведение общего собрания акционеров

Процедура подготовки и проведения общего собрания акционеров Общества (далее — также собрание) направлена на обеспечение соблюдения прав акционеров и отвечает всем требованиям законодательства

Российской Федерации. Акционеры имеют возможность беспрепятственно реализовать свое право голоса самым простым и удобным для них способом. Голосование на общих собраниях акционеров проводит-

<sup>&</sup>lt;sup>®</sup> С текстом Устава и Положения об общем собрании акционеров можно ознакомиться на страницах Общества в сети Интернет по адресам: <a href="http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=15626">http://www.shipyard-yantar.ru</a>.

**100** Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год

ся путем непосредственного участия в собрании, либо путем заполнения и направления в Общество бюллетеней для голосования.

Организация и проведение общих собраний акционеров осуществляются таким образом, чтобы обеспечить необременительный доступ для всех акционеров. Собрания, проводимые в форме совместного присутствия, организуются по месту нахождения Общества в г. Калининград на территории АО «ПСЗ «Янтарь». Дополнительно к сведениям, которые в соответствии с законодательством должны содержаться в сообщении о проведении собрания, указывается информация о точном месте проведения собрания, включая сведения о помещении, в котором оно будет проводиться.

Лица, имеющие право на участие в общем собрании акционеров, проводимого в форме совместного присутствия, вправе задавать вопросы председательствующему на общем собрании, секретарю собрания, единоличному исполнительному органу, а также иным лицам, осуществляющим доклад по вопросам повестки дня собрания. Председательствующий на собрании стремится к тому, чтобы акционеры получили ответы на все вопросы непосредственно на собрании.

Участники общего собрания акционеров вправе беспрепятственно общаться и консультироваться друг с другом по вопросам повестки дня собрания, не нарушая при этом порядка (регламента) ведения собра-

По итогам собрания информация о принятых решениях и итоги голосования доводятся не позднее 4 (четырех) рабочих дней после даты закрытия общего собрания акционеров или даты окончания приема бюллетеней при проведении общего собрания акционеров в форме заочного голосования, в форме отчета об итогах голосования, до сведения лиц, включенных в список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, в порядке, предусмотренном для сообщения о проведении общего собрания акционеров.

Информация о результатах голосования и решениях, принятых общим собранием акционеров в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации раскрывается на сайте Общества в сети Интернет по адресу <a href="http://www.e-disclosure.">http://www.e-disclosure.</a> ru/portal/company.aspx?id=15626.



#### Общие собрания акционеров в 2018 году

В 2018 году проведены годовое и одно внеочередное общие собрания акционеров АО «ПСЗ «Янтарь».

#### Годовое общее собрание акционеров

16 мая 2018 г. в конференц-зале АО «ПСЗ «Янтарь» в форме совместного присутствия состоялось годовое общее собрание акционеров Общества. Кворум общего собрания по вопросам повестки дня составил 91,92%.

#### На собрании было рассмотрено 7 (семь) вопросов повестки дня:

- 1. Утверждение годового отчета Общества.
- 2. Утверждение годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.
- 3. О распределении прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов) и убытков Общества по результатам 2017 года.
- 4. Избрание членов совета директоров Общества (кумулятивное голосование)
- 5. Избрание членов Ревизионной комиссии Общества.
- 6. Утверждение аудитора Общества.
- 7. Внесение изменений и дополнений в Устав Общества.

Решения были приняты по всем вопросам повестки дня в соответствии с предложенными акционерам проектами решений (протокол от 16 мая 2018 г. № 35)9.

#### Внеочередное общее собрание акционеров

28 сентября 2018 г. проведено внеочередное общее собрание акционеров АО «ПСЗ «Янтарь» в форме заочного голосования (протокол от 02.10.2018 № 36). Кворум общего собрания по вопросам повестки дня составил 92,46%.

На внеочередном общем собрании акционеров АО «ПСЗ «Янтарь» рассмотрен вопрос об уменьшении уставного капитал АО «ПСЗ «Янтарь» на 3 225 (три тысячи двести двадцать пять) рублей путем погашения 3 225 (трех тысяч двухсот двадцати пяти) штук обыкновенных именных бездокументарных акций, государственный регистрационный номер выпуска 1-01-02357-D, номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая, ранее приобретенных Обществом на основании пункта 2 статьи 72 Федерального закона «Об акционерных обществах».

Решение внеочередного общего собрания акционеров исполнено, по итогам проведения корпоративных мероприятий, Межрайоной инспекцией Федеральной налоговой службы № 1 по Калининградской области 17 декабря 2018 г. зарегистрированы изменения в Устав АО «ПСЗ «Янтарь».9

В результате уменьшения уставный капитал АО «ПСЗ «Янтарь» составил 329 713 (триста двадцать девять тысяч семьсот тринадцать) рублей, который разделён на 329 713 (триста двадцать девять тысяч семьсот тринадцать) штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

#### Кворум годовых общих собраний акционеров АО «ПСЗ «Янтарь» за последние 5 лет



<sup>&</sup>lt;sup>9</sup> С текстом изменений в Устав можно ознакомиться на страницах Общества в сети Интернет по адресам: http://www.e-disclosure.ru/portal/ company.aspx?id=15626 и http://www.shipyard-yantar.ru.

# **6.4.** Cobet директоров



Качественная система корпоративного управления и эффективно работающий совет директоров важнейшие условия долгосрочного устойчивого развития современного общества.

Совет директоров — один из важнейших элементов системы корпоративного управления. Совет директоров является органом стратегического управления, основной задачей которого является осуществление общего (направляющего) руководства деятельностью Общества, а также наблюдательные и надзорные функции, действуя на основании законодательства Российской Федерации и внутренних документов АО «ПСЗ «Янтарь», регулирующих деятельность органов управления Общества.

#### Роль совета директоров

#### Основные документы, определяющие деятельность совета директоров<sup>11</sup>:

- Устав АО «ПСЗ «Янтарь»;
- Положение о совете директоров АО «ПСЗ «Янтарь»;
- Положение о вознаграждении и компенсациях, выплачиваемых членам совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь».

Совет директоров подотчетен акционерам Общества.

#### Основными задачами совета директоров являются:

- определение стратегии развития и приоритетных направлений деятельности Общества, обеспечивающих достижение целей создания Общества;
- проведение политики, обеспечивающей динамичное развитие Общества;
- обеспечение соблюдение принципов корпоративного управления;
- обеспечение достижения максимальной прибыли и увеличение активов Общества;
- защита прав и законных интересов акционеров Общества;
- осуществление контроля за деятельностью исполнительных органов Общества, организация исполнения решений Общего собрания акционеров;
- создание эффективных внутренних контрольных механизмов.

#### Для реализации указанных основных задач Совет директоров руководствуется следующими принципами:

- добросовестность и разумность при принятии решений;
- принятие решений на основе достоверной информации о деятельности Общества;
- принятие решений в интересах акционеров Общества.

К компетенции совета директоров, прежде всего, относятся важнейшие вопросы управления Обществом, такие, как утверждение

стратегии и приоритетных направлений деятельности Общества, инвестиционное и бюджетное планирование, формирование исполнительных органов Общества, установление системы мотивации и оценки деятельности менеджмента, а также надзор за активами Общества, надежностью и эффективностью функционирования систем внутреннего контроля и управления рисками, системы внутреннего аудита и системы корпоративного управления.

Количественный состав совета директоров определяется в соответствии с положени-

<sup>11</sup> С документами Общества можно ознакомиться на странице Общества в сети Интернет по адресу: http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=15626

ями Устава Общества. Правом выдвинуть кандидата в члены совета директоров наделены акционеры, являющимися владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций общества.

Члены совета директоров избираются общим собранием акционеров на срок до следующего годового Общего собрания

акционеров. Членом совета директоров может быть только физическое лицо, которое может, не являться акционером Общества. Лица, избранные в состав совета директоров, могут переизбираться неограниченное число раз.

Решения совета директоров обязательны для исполнительного органа Общества.

#### Роль председателя совета директоров

Председатель совета директоров избирается членами совета директоров из их числа большинством голосов. Совет директоров вправе в любое время переизбрать председателя совета директоров большинством голосов от общего числа членов совета директоров.

Председатель совета директоров не может совмещать свою работу с осуществлением функций единоличного исполнительного органа Общества. Председатель совета директоров организует работу данного органа и способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров.

В случае отсутствия председателя совета директоров его обязанности осуществляет один из членов совета директоров по решению совета директоров, принимаемому большинством голосов членов, принимающих участие в заседании.

#### В соответствии с Положением о совете директоров АО «ПСЗ «Янтарь» Председатель Совета директоров:

- организует работу Совета директоров;
- созывает заседания Совета директоров;
- председательствует на заседаниях совета директоров;
- обеспечивает на заседаниях ведение протокола, подписывает протоколы заседаний:
- выполняет иные функции, предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и Положением о совете директоров.

#### В 2018 году Председателем Совета директоров Общества являлись:

- Пономарев Игорь Борисович (до 16 мая 2018 г.)
- Маляров Андрей Александрович (с 6 июля 2018 г.).

#### Предотвращение конфликта интересов

На совет директоров также возложена функция управления конфликтами интересов между органами управления и акционерами Общества.

В соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления члены совета директоров должны действовать добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе

достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.

Разумные и добросовестные действия членов совета директоров предполагают принятие решений с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам Общества, в рамках обычного уровня риска.

В целях предупреждения корпоративных конфликтов Общество предпринимает все необходимые и возможные меры, направленные на предотвращение, выявление и комплексное урегули-

#### рование конфликта интересов членов совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь» и предусматривающие обязанность членов совета директоров<sup>12</sup>:

- своевременно сообщать Обществу об аффилированных лицах и изменениях в их составе:
- доводить до сведения совета директоров сведения о предполагаемых сделках, в совершении которых он может быть признан заинтересованным;
- воздерживаться от голосования по вопросам, в принятии решений по которым у него имеется личная заинтересованность.

#### Состав совета директоров

Сбалансированность состава совета директоров по квалификации его членов, их опыту знаниям и деловым качествам влияет на качество его работы и работы всего Обшества.

Количественный состава совета директоров постоянен и определён Уставом АО «ПСЗ «Янтарь» в количестве 7 (семи) человек<sup>13</sup>. Такое количество членов совета директоров полностью отвечает потребностям Общества и интересам акционеров.

В соответствии со структурой акционерного капитала (92.3 % от общего количества голосующих акций принадлежит АО «ОСК» и его подконтрольному лицу АО «ЗЦС») члены совета директоров Общества избираются по представлению контролирующего акционера — AO «ОСК».

#### В 2018 году действовало два состава совета директоров<sup>14</sup>:

В период с 27 июня 2017 г. до 16 мая 2018 г. действовал совет директоров в следующем составе (протокол от 27 июня 2017 г. № 34):

В период с 16 мая 2018 г. по настоящее время действует совет директоров в следующем составе (протокол от 16 мая 2018 г. № 35):

- Аверин Дмитрий Алексеевич
- Маляров Андрей Александрович
- Мамонов Сергей Геннадьевич
- Рачин Владимир Геннадьевич
- Пономарев Игорь Борисович
- Туркова Маргарита Павловна Шабликов Николай Валерьевич
- Аверин Дмитрий Алексеевич
- Ефимов Эдуард Александрович
- Ляшенко Сергей Михайлович
- Маляров Андрей Александрович
- Наволоцкий Александр Владимирович
- Рачин Владимир Геннадьевич
- Туркова Маргарита Павловна

<sup>12</sup> Положение о Совете директоров АО «ПСЗ «Янтарь»

<sup>13</sup> п. 16.2. Устава АО «ПСЗ «Янтарь»

<sup>14</sup> Здесь и далее персональные данные о членах органов управления представлены с согласия указанных лиц

# Участие членов совета директоров в заседаниях совета директоров АО «ПСЗ Янтарь» в 2018 году

	КОЛИЧЕСТВО ЗАСЕДАНИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ	<b>і</b> й,
член совета директоров	ПРОВЕДЕНО/ ПРИНЯТО УЧАСТИЕ	%
Лица, входившие в состав совета директор в течение всего 2018 года		
Аверин Дмитрий Алексеевич	48/48	100 %
Маляров Андрей Александрович <sup>15</sup>	48/48	100 %
Рачин Владимир Геннадьевич	48/40	83 %
Туркова Маргарита Павловна	48/43	90 %
Лица, вошедшие в состав совета директор		
Ефимов Эдуард Александрович	30/29	97 %
Ляшенко Сергей Михайлович	30/24	80 %
Наволоцкий Александр Владимирович	30/27	90 %
Лица, вышедшие из состава совета директ		
Мамонов Сергей Геннадьевич	18/0	0 %
Мамонов Сергей Геннадьевич Пономарев Игорь Борисович <sup>17</sup>	18/0	0 %

В отчетном периоде специализированные комитеты не создавались, положения о специализированных комитетах не утвер-

ждались. В связи с указанным, члены совета директоров не участвовали в работе комитетов совета директоров.

#### Компетенции и отраслевой опыт членов совета директоров Общества в 2018 году

			ОБРАЗО	ОВАНИЕ И ПРО	ФЕССИОНАЛЬН	ый опыт
член совета директоров	ПРОДОЛЖИ- ТЕЛЬНОСТЬ РАБОТЫ В СОВЕТЕ ДИРЕКТОРОВ НА 31.12.18	КАТЕГОРИЯ ЧЛЕНА СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ	СТРА- ТЕГИЯ	СУДО- СТРОЕНИЕ	ЭКОНО- МИКА И ФИНАНСЫ	ПРАВОВЫЕ ВОПРОСЫ И КОРПО- РАТИВНОЕ УПРАВ- ЛЕНИЕ
Аверин Дмитрий Алексеевич	2,5 года	Представитель головной компании		•		
Ефимов Эдуард Александрович*	7 месяцев	Представитель головной компании	•	•		
Ляшенко Сергей Михайлович*	7 месяцев	Представитель головной компании	•		•	
Маляров Андрей Александрович	2,5 года	Представитель головной компании	•	•		
Мамонов Сергей Геннадьевич	11 месяцев	Госслужащий	•	•	•	
Наволоцкий Александр Владимирович*	7 месяцев	Представитель головной компании	•		•	
Пономарев Игорь Борисович	6 лет	Представитель головной компании	•	•		
Рачин Владимир Геннадьевич	1,5 года	Представитель головной компании		•		
Туркова Маргарита Павловна	2,5 года	Представитель головной компании	•		•	•
Шабликов Николай Валерьевич	11 месяцев	Госслужащий	•	•		•

<sup>15</sup> Председатель совета директоров (Протокол заседания совета директоров от 6 июля 2018 г. № 25/2018).

<sup>16</sup> До годового общего собрания акционеров, на котором был избран новый состав совета директоров (16 мая 2018 г.) проведено 18 заседаний.

<sup>&</sup>lt;sup>17</sup> Председатель совета директоров (Протокол заседания совета директоров от 26 июля 2017 г. № 23/2017)

<sup>\*</sup> Член совета директоров, впервые избранный в состав совета директоров.

#### Краткие биографические данные членов совета директоров **АО «ПСЗ «Янтарь»**

Действующий состав совета директоров, избранный на годовом общем собрании акционеров АО «ПСЗ «Янтарь» (протокол от 16 мая 2018 г. № 35).

Должности указаны по состоянию на 31 декабря 2018 г.



#### Маляров Андрей Александрович

#### Председатель совета директоров

Избран Председателем совета директоров 6 июля 2018 г. (Протокол от 6 июля 2018 г. № 25/2018).

#### Неисполнительный директор

Впервые избран в состав совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь» на годовом общем собрании акционеров 27 июня 2016 г.

Родился в 1964 году в г. Рига. Доли в уставном капитале Общества не имеет.

#### Образование:

- в 1986 году окончил Черноморское высшее военно-морское училище им. П. С. Нахимова по специальности «инженер-электромеханик»;
- в 1999 году окончил ВМА им. Н.Г. Кузнецова по специальности «Командно-инженерное оперативно-тактическое вооружение кораблей».

#### Сведения о занимаемых должностях:

1981—2010 — прохождение военной службы в Вооруженных Силах Российской Федерации; 2010 — настоящее время — главный специалист отдела инновационных проектов и модернизации производства, главный специалист отдела перспективных проектов, начальник отдела перспективных проектов, главный специалист управления кораблестроительных проектов, главный эксперт отдела управления проектами надводных кораблей, главный эксперт Департамента ГОЗ, руководитель Дирекции кораблей 3 и 4 ранга Департамента ГОЗ, Заместитель директора Департамента ГОЗ АО «ОСК».

#### Участие в органах управления других обществ:

- член совета директоров ПАО СЗ «Северная верфь»;
- член совета директоров ПАО «Хабсудмаш»:
- член совета директоров АО «КБ «Рубин-Север».



#### Аверин Дмитрий Алексеевич

Неисполнительный директор

Впервые избран в состав совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь» на годовом общем собрании акционеров 27 июня 2016 г.

Родился в 1986 году в г. Москва Доли в уставном капитале Общества не имеет.

#### Образование:

В 2008 году окончил НОУВПО «Московская финансово-промышленная академия», факультет мировой экономики по специальности «Мировая экономика».

#### Сведения о занимаемых должностях:

2009—2012— ведущий специалист ОАО АКБ «Банк Москвы»:

2011—2015 — ведущий специалист, начальник отдела ОАО «НПК «Уралвагонзавод» им. Ф.Э. Дзержинского; 2015 — настоящее время — заместитель директора Департамента финансов АО «ОСК».

#### Участие в органах управления других обществ:

- член совета директоров АО «ССРЗ им. III Интернационала»:
- член совета директоров АО «ЦКБ «Коралл».



Ефимов Эдуард Александрович

Исполнительный директор

Впервые избран в состав совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь» на годовом общем собрании акционеров 16 мая 2018 г.

Родился в 1966 году в г. Северодвинск, Архангельской области Доли в уставном капитале Общества не имеет.

#### Образование:

- В 1989 году окончил Севмашвтуз филиал СПбГМТУ по специальности «Судовые силовые установки», инженер-механик.
- В 2014 году прошел обучение по повышению квалификации по программе «Управление развитием компании» в ФПК при «Российской академии народного хозяйства и государственной службы при Президенте РФ».

#### Сведения о занимаемых должностях:

2009—2015 — начальник стапельно-сдаточного цеха АО «ПО «Севмаш»;

2015—2016 — первый заместитель генерального директора АО «ПСЗ «Янтарь»;

16.02.2016 — настоящее время — генеральный директор АО «ПСЗ «Янтарь».

Участие в органах управления других обществ: не участвует.



директоров АО «ПСЗ «Янтарь» сделки по приобретению или отчуждению акций Общества не совершали.

В течение отчетного года члены совета



**Ляшенко Сергей Михайлович** 

Неисполнительный директор

Впервые избран в состав совета директоров AO «ПСЗ «Янтарь» на годовом общем собрании акционеров 16 мая 2018 г.

Родился в 1978 году в г. Москва Доли в уставном капитале Общества не имеет.

#### Образование:

- В 2006 году окончил Российский государственный технологический университет имени К.Э. Циолковского по специальности «Авиационные двигатели и энергетические установки», инженер.
- В 2011 году окончил Российский государственный технологический университет имени К.Э. Циолковского по специальности «Экономика и управление на предприятии (машиностроение)», экономист-менеджер.

#### Сведения о занимаемых должностях:

1999—2013 — инженер-технолог, начальник участка, заместитель начальника цеха по подготовке про-изводства, заместитель начальника производства, начальник цеха, главный диспетчер, заместитель директора по производству по планированию и кооперации АО «НПЦ Газотурбостроения «Салют»; 2013—2015 — заместитель управляющего директора по производству ОАО «Пермский моторный завод»; 2015—2017 — технический директор АО «НПЦ Газотурбостроения «Салют»;

2017— настоящее время— Директор Департамента технического развития АО «ОСК».

#### Участие в органах управления других обществ:

- член совета директоров АО «ЦКБ «ОСК-Айсберг»:
- член совета директоров АО «ЦКБ «Коралл».



#### Наволоцкий Александр Владимирович

Неисполнительный директор

Впервые избран в состав совета директоров AO «ПСЗ «Янтарь» на годовом общем собрании акционеров 16 мая 2018 г.

Родился в 1970 году в г. Москва Доли в уставном капитале Общества не имеет.

#### Образование:

- В 1993 году окончил Московский государственный медицинский институт им. Н.И. Пирогова по специальности «Педиатрия», врач-педиатр.
- В 2003 году окончил Финансовую академию при Правительстве Российской Федерации по специальности «Финансы и кредит», экономист.

#### Сведения о занимаемых должностях:

2010—2012 — генеральный директор 000 «МагнаИнтернэшнл»; 2012—2013 — директор компонентного

дивизиона ОАО «Солерс»; 2013–2013— генеральный директор, исполнительный

директор ООО «ЗМЗ Автокомпонент»; 2013—2014— генеральный директор ООО «Манн+

2013—2014 — генеральный директор ООО «Манн+ Хумель»;

2012 — настоящее время — начальник отдела импортозамещения Департамента развития поставщиков и координации ОКР, начальник отдела аудита поставщиков и импортозамещения Департамента развития поставщиков и координации ОКР, Директор Департамента развития поставщиков и координации ОКР АО

#### Участие в органах управления других обществ:

- член совета директоров АО «СП «ЭРА»:
- член совета директоров АО «Машиностроение СВ».



#### Рачин Владимир Геннадьевич

Неисполнительный директор

Впервые избран в состав совета директоров AO «ПСЗ «Янтарь» на годовом общем собрании акционеров 27 июня 2017 г.

Родился в 1958 году в г. Салават, Башкирской АССР Доли в уставном капитале Общества не имеет.

#### Образование:

В 1981 году окончил Ленинградский ордена Ленина кораблестроительный институт по специальности «Судостроение и судоремонт», инженер-кораблестроитель.

#### Сведения о занимаемых должностях:

2009—2011 — Директор по производству ОАО «Завод Нижегородский Теплоход»; 2012 — настоящее время — начальник отдела реализации проектов, начальник отдела реализации судостроительных проектов, руководитель Дирекции программы «Суда река-море», главный эксперт Дирекции программы «Суда река-море» Департамента гражданского судостроения АО «ОСК», руководитель Дирекции программы «Морской транспорт» Департамента гражданского судостроения АО «ОСК», Заместитель директора Департамента гражданского судостроения АО «ОСК».

#### Участие в органах управления других обществ:

- член совета директоров АО КБ «Вымпел»;
- член совета директоров ПАО СЗ «Северная верфь».



#### Туркова Маргарита Павловна

Неисполнительный директор

Впервые избрана в состав совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь» на годовом общем собрании акционеров 27 июня 2016 г.

Родилась в 1974 году в г. Москва Доли в уставном капитале Общества не имеет.

#### Образование:

- В 1997 году окончила Московский государственный технический университет им. Н.Э. Баумана в степени магистра по направлению «Информатика и вычислительная техника» по специальности «Компьютерное моделирование»;
- В 2006 году окончила Московскую финансовоюридическую академию по специальности «Юриспруденция».

#### Сведения о занимаемых должностях:

2007—2013 — Директор департамента корпоративного управления, заместитель директора по правовой и корпоративной работе — корпоративный секретарь, директор по корпоративному управлению ОАО «Атомредметзолото»;

2013— настоящее время— Директор Департамента корпоративного управления АО «ОСК».

#### Участие в органах управления других обществ:

- член совета директоров ПАО «Завод «Красное Сормово»;
- член совета директоров АО «Кронштадтский морской завод»;
- член совета директоров АО «Северное ПКБ»;
- член совета директоров АО «СКТБЭ»;
- член совета директоров АО «СНСЗ»;
- член совета директоров АО «СПМБМ «Малахит»;
- член совета директоров АО «СПО «Арктика».

#### Отчет о работе совета директоров в 2018 году

Порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, определяется Уставом Общества и Положением о совете директоров АО «ПСЗ «Янтарь», которое, в том числе, устанавливает порядок уведомления о проведении заседания — не менее чем за 7 (рабочих) дней до даты его проведения.

Заседания совета директоров проводятся регулярно по мере необходимости, с учетом стоящих перед Обществом задач в процессе осуществления деятельности, но не реже

одного раза в 3 (три) месяца наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме<sup>18</sup>:

- об утверждении приоритетных направлений деятельности и бюджетов Общества;
- о предварительном утверждении
- годового отчета Общества, предложениях общему собранию
- о реорганизации или ликвидации Общества.

#### Информация о проведенных заседаниях совета директоров Общества

В 2018 году Советом директоров АО «ПСЗ «Янтарь» проведено 48 (сорок восемь) заседаний в том числе:

- в форме совместного присутствия -2 (два);
- в форме заочного голосования 46 (сорок шесть).

#### Ключевые вопросы, рассмотренные советом директоров в 2018 году:

- Утверждение дивидендной политики АО «ПСЗ «Янтарь»;
- Утверждение Положения о системе ключевых показателей эффективности деятельности АО «ПСЗ «Янтарь», а также перечня и целевых значений ключевых показателей эффективности

отнесенных Уставом Общества к его компетенции, рассмотрены советом директоров в 2018 году

- деятельности Общества и Единоличного исполнительного органа (Генерального директора) на 2018 год.
- Утверждение степени достижения ключевых показателей эффективности Общества и Единоличного исполнительного органа (Генерального директора) в 2017 ГОДУ.
- Утверждение Бюджета АО «ПСЗ «Янтарь» на 2018 год.
- Утверждение Программы управления издержками АО «ПСЗ «Янтарь» на период до 2030 год.
- Утверждение Программы отчуждения непрофильных активов АО «ПСЗ «Янтарь» в новой редакции, а также утверждение планов мероприятий по реализации таких активов.
- Утверждение Положения о закупках АО «ПСЗ «Янтарь» в новой реакции.
- О проведении годового и внеочередного общего собрания акционеров и вопросах, связанных с его подготовкой и проведением.
- Вопросы, связанные с одобрением сделок, совершаемых в рамках основного

вида деятельности АО «ПСЗ «Янтарь». Иные вопросы, отнесенные Уставом к компетенции совета директоров Общества.

По всем рассмотренным вопросам приняты положительные решения.

#### Структура вопросов, рассмотренных на заседаниях совета директоров в 2018 году



#### Количество проведенных заседаний совета директоров



#### Количество вопросов, рассмотренных советом директоров



#### Система вознаграждения членов совета директоров

Членам совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь» в период исполнения ими своих обязанностей может выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов совета директоров<sup>19</sup>.

Введённая в обществе система вознаграждения членам совета директоров отвечает принципам прозрачности, подотчетности и учитывает роль указанных лиц в деятельности Общества.

Выплата вознаграждения членам совета директоров Общества, а также компенсация расходов, связанных с их участием в работе совета директоров осуществляется в порядке, на условиях и размерах, установленных внутренним документом Общества — Положением о вознаграждении и компенсациях, выплачиваемых членам совета директоров Акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» (далее — Положение)<sup>20</sup>, - утверждённого общим собранием акционеров Общества (протокол от 27 июня 2018 г. № 34).

<sup>&</sup>lt;sup>18</sup> Положение о совете директоров АО «ПСЗ «Янтарь».

<sup>&</sup>lt;sup>19</sup> Пункт 16.5. статьи 16 Устава Общества.

<sup>&</sup>lt;sup>20</sup> С полным текстом Положения можно ознакомиться на сайте общества, используемого для раскрытия информации в сети Интернет http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=15626 и на сайте Общества по адресу: http://www.shipyard-yantar.ru/informaciya

**114** Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год

Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год **115** 

Положение направлено на повышение материальной заинтересованности членов совета директоров Общества в эффективной реализации миссии и стратегии развития Общества, обеспечении прибыльности и конкурентоспособности Общества, его финансово-экономической устойчивости, обеспечении прав и законных интересов акционеров, а также реализации решений общего собрания акционеров Общества.

Положение распространяется на всех избранных, в установленном законом порядке, членов совета директоров Общества, за исключением члена совета директоров Общества, одновременно выполняющего функции единоличного исполнительного органа Общества и членов совета директоров, которым в соответствии с законодательством Российской Федерации запрещено участвовать на платной основе в деятельности органа управления коммерческой организации, а также занимать должности и заниматься иной оплачиваемой деятельностью в коммерческих организациях.

Источником выплаты вознаграждения и компенсаций членам совета директоров является чистая прибыль Общества по итогам

финансового года. Вознаграждение членам совета директоров осуществляется в качестве единовременной выплаты по итогам работы членов совета директоров общества за корпоративный год с момента избрания до момента прекращения полномочий.

Решение о выплате вознаграждений членам совета директоров, а также размер такого вознаграждения осуществляется по решению Общего собрания акционеров. Вознаграждение членам совета директоров Общества выплачивается после завершения корпоративного года при условии получения Обществом чистой прибыли в размере, достаточном для выплаты вознаграждения, и выполнения плана по выручке, по итогам финансового года, не менее чем на 90 процентов.

Вознаграждение члену совета директоров выплачивается, при условии, если он принимал участие не менее, чем в половине заседаний, состоявшихся в период действия полномочий данного члена совета директоров Общества.

# **Размер вознаграждения членам совета директоров**

Размер вознаграждения членам совета директоров Общества рассчитывается по следующей формуле:

Вознаграждение = 
$$\mathbf{5} \cdot \mathbf{k}_{\text{до}} \cdot \mathbf{k}_{\text{уч}} \cdot \mathbf{k}_{\text{сп}}$$
,

где:

**Б** — Базовая ставка вознаграждения члена совета директоров Общества

75 000 рублей

Базовая ставка вознаграждения корректируется с учетом выполнения членом совета директоров Общества дополнительных обязанностей

k <sub>до</sub> — коэффициент, применяемый к базовой ставке вознаграждения за выполнение дополнительных обязанностей	1,0
который корректируется в следующих случаях	
за выполнение функций председателя совета директоров Общества	0,3
за выполнение функций председателя специализированного комитета совета директоров Общества;	0,2
за членство в одном специализированном комитете совета директоров	0,1
k <sub>уч</sub> — коэффициент фактического участия в проводимых заседаниях, применяемый к базовой ставке вознаграждения	Отношение количества заседаний совета директоров, в которых принял участие член совета директоров к общему количеству заседаний, проведённых в корпоративном году.
k <sub>сп</sub> — коэффициент фактического срока полномочий, применяемый к базовой ставке вознаграждения	Отношение фактического количества календарных дней, в течение которых член совета директоров Общества исполнял должностные обязанности в корпоративном году к количеству календарных дней в корпоративном году.
В связи с отсутствием чистой прибыли по итогам 2017 года решение общего собрания акционеров АО «ПСЗ «Янтарь» о направлении части денежных средств	чистой прибыли Общества на выплату вознаграждения членам совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь» в 2018 году не принималось.

#### **Компенсации** членам совета директоров

Положением предусмотрена компенсация расходов, понесенных в связи с участием в заседаниях совета директоров Общества.

Компенсация производится в случае, если указанные заседания проводятся вне места постоянного проживания члена совета директоров Общества и расходы, понесенные в связи с участием в указанных заседаниях, не были покрыты из иных источников.

Членам совета директоров Общества могут компенсироваться произведенные и документально подтвержденные целевые расходы на проезд до места проведения очного заседания совета директоров Общества (специализированного комитета совета директоров Общества, общего собрания акционеров Общества) и обратно, а также расходы на проживание.

#### Корпоративный секретарь Общества

В рамках совершенствования системы корпоративного управления, в 2011 году, в соответствии с решением Совета директоров Общества, в АО «ПСЗ «Янтарь» введена должность Корпоративного секретаря.

Корпоративный секретарь является специальным должностным лицом акционерного общества, обеспечивающим соблюдение обществом требований действующего законодательства, устава и внутренних документов Общества, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров.

Деятельность корпоративного секретаря направлена на повышение эффективности управления развитием Общества в интересах его акционеров, повышение инвестиционной привлекательности акционерного общества, рост его капитализации, увеличение доходности бизнеса.

В соответствии с Уставом АО «ПСЗ «Янтарь» Корпоративный секретарь избирается и освобождается от должности решением Совета директоров Общества. Договор с Корпоративным секретарем подписывает единоличный исполнительный орган Общества. Корпоративный секретарь в своей деятельности подчиняется Председателю Совета директоров.

Корпоративный секретарь является секретарём общего собрания акционеров Общества.<sup>21</sup> В АО «ПСЗ «Янтарь» под руководством Корпоративного секретаря функционирует аппарат корпоративного секретаря. Корпоративный секретарь Общества действует на основании Положения о Корпоративном секретаре АО «ПСЗ «Янтарь», утверждённого решением Совета директоров Общества (протокол от 28 октября 2011 г. № 24/2011)<sup>22</sup>, которое в том числе определяет правовой статус, порядок выдвижения кандидатуры и требования к кандидату.

#### В сферу ответственности Корпоративного секретаря Общества входят:

- участие в организации подготовки и проведения общего собрания акционеров Общества в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, Устава АО «ПСЗ «Янтарь» и иных внутренних документов Общества;
- обеспечение работы Совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь»:
- обеспечение раскрытия информации об Обществе и хранения корпоративных документов Общества;
- координация и контроль за взаимодействием между Обществом и его акционе-
- участие в совершенствовании системы и практики корпоративного управления Общества:
- осуществление взаимодействия с профессиональными участниками рынка ценных бумаг – регистратором Общества, депозитариями, исполняющими функции номинальных держателей, а также органами государственного управления, наделенными полномочиями в области регулирования корпоративных правоотношений и рынка ценных бумаг, государственными органами исполнительной власти и надзора, органами антимонопольного регулирования;
- иные вопросы в соответствии с Положением о Корпоративном секретаре АО «ПСЗ «Янтарь».



Доли в уставном капитале Общества не имеет.

Родственных связей с лицами, входящими в состав органов управления и контроля Общества не имеет.

#### Максимова Земфира Рафильевна

Корпоративный секретарь АО «ПСЗ «Янтарь»

Год рождения: 1979.

#### Образование:

- В 2002 году окончила Екатеринбургский Гуманитарный университет по специальности «Юриспруденция»;
- В 2007 году окончила Калининградский Балтийский институт экономики и финансов университет по специальности «Бухгалтерский учет и аудит».

#### Сведения о занимаемых должностях:

с 1 декабря 2011 г. – по настоящее время – Корпоративный секретарь АО «ПСЗ «Янтарь».



<sup>&</sup>lt;sup>22</sup> С Положением о Корпоративном секретаре АО «ПСЗ «Янтарь» можно ознакомиться на сайте Общества в сети интернет по адресу: http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=15626&type=1.



# 6.5. Единоличный исполнительныи орган



Исполнительному органу АО «ПСЗ «Янтарь» -Единоличному исполнительному органу (Генеральный директор) принадлежит ключевая роль в реализации стратегии Общества, в организации эффективного выполнения решений Совета директоров, руководства текущей деятельностью.

Генеральный директор Общества действует на основании Устава АО «ПСЗ «Янтарь» и подотчетен Совету директоров Общества и Общему собранию акционеров. Генеральный директор АО «ПСЗ «Янтарь» избирается Советом директоров Общества сроком на 5 (пять) лет, если иной срок не предусмотрен решением Совета директоров Общества.

Генеральный директор организует выполнение решений Совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь» и общего собрания

акционеров, вправе решать все вопросы текущей деятельности Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров и Совета директоров в соответствии с законодательством Российской Федерации и Уставом АО «ПСЗ «Янтарь».

Генеральным директором АО «ПСЗ «Янтарь» является Ефимов Эдуард Александрович, который избран решением Совета директоров Общества (протокол от 16 февраля 2016 года № 4/2016).



#### Ефимов Эдуард Александрович

Генеральный директор Общества

Год избрания: 2016 г.

Родился 20 августа 1966 года в г. Северодвинск, Архангельской области.

#### Образование:

- В 1989 году окончил Севмашвтуз филиал СП6ГМТУ по специальности «Судовые силовые установки», инженер-механик;
- В 2014 году прошел обучение по повышению квалификации по программе «Управление развитием компании» в ФПК при «Российской академии народного хозяйства и государственной службы при Президенте РФ».

#### Сведения о занимаемых должностях:

2009-2015 - Начальник стапельно-сдаточного цеха AO «ПО «Севмаш»,

2015-2016 - Первый заместитель генерального директора АО «ПСЗ «Янтарь»: с 16 февраля 2016 г. – по настоящее время –

Генеральный директор АО «ПСЗ «Янтарь». с 16 мая 2018 г. – по настоящее время – член Совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь».

Доли в уставном капитале Общества не имеет. Доли в уставном капитале дочерних обществ Общества: не имеет.

В течение отчетного года сделки по приобретению или отчуждению акций Общества не совершал.

**120** Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год

# Вознаграждение Единоличного исполнительного органа

Вознаграждение (оплата труда) единоличному исполнительному органу АО «ПСЗ «Янтарь» в отчётном периоде осуществлялась согласно условиям трудового договора, утверждённого решением Совета директоров Общества от 16 февраля 2016 г. (протокол от 16.02.2016 №4/2016).

В соответствии с Уставом АО «ПСЗ «Янтарь» решение о выплате и размере вознаграждения единоличного исполнительного органа Общества по итогам работы за год принимается Советом директоров Общества.

Согласно Положению о системе ключевых показателей эффективности (КПЭ) деятельности АО «ПСЗ «Янтарь» размер и возможность выплаты вознаграждения генеральному директору Общества по итогам работы за год зависит от степени достижения ключе-

вых показателей эффективности Общества за отчётный период, утвержденных Советом директоров Общества.

В 2018 году решения Совета директоров Общества о выплате вознаграждения Генеральному директору по итогам работы за 2017 год не принимались.

В отчетном периоде, Советом директоров утверждены ключевые показатели эффективности АО «ПСЗ «Янтарь» и единоличного исполнительного органа Общества на 2018 год. Степень достижения указанных показателей и возможность выплаты вознаграждения единоличному исполнительному органу Общества по итогам 2018 года, будет рассматриваться и утверждаться Советом директоров в следующем отчётном периоде.



# 6.6. Органы контроля

#### 6.6.1 Ревизионная комиссия

Ревизионная комиссия является постоянно действующим органом, осуществляющим контроль за финансово-хозяйственной деятельностью АО «ПСЗ «Янтарь».

Ревизионная комиссия избирается общим собранием акционеров на срок до следующего годового общего собрания акционеров. В соответствии с Уставом АО «ПСЗ «Янтарь» Ревизионная комиссия Общества состоит из 3 членов.

Порядок деятельности Ревизионной комиссии Общества определяется Положением о ревизионной комиссии АО «ПСЗ «Янтарь», утверждённого общим собранием акционеров (протокол от 21 июня 2011 г. № 24).<sup>23</sup>

Ревизионная комиссия независима от должностных лиц органов управления Общества и подотчетна только общему собранию акционеров АО «ПСЗ «Янтарь».

### Основными задачами Ревизионной комиссии являются:

- осуществление контроля за формированием достоверной финансовой и бухгалтерской отчетности Общества и иной информации о его финансовохозяйственной деятельности и имущественном положении;
- осуществление контроля за соответствием законодательству Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского и налогового учетов и представлением Обществом финансовой и бухгалтерской отчетности и информации в соответствующие органы и акционерам Общества.

<sup>&</sup>lt;sup>23</sup> С Положением о Ревизионной комиссии Общества можно ознакомиться на странице Общества в сети интернет по адресу: http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=15626&type=1.

**122** Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год

#### \_ Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год **123**

### Основными функциями Ревизионной комиссии являются:

- **подтверждение достоверности данных,** содержащихся в годовом отчете и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- **анализ финансового состояния Общества,** выявление резервов его улучшения и выработка рекомендаций для органов управления;
- **организация и осуществление проверок** (ревизий) финансово-хозяйственной деятельности Общества

В отчетном году Ревизионной комиссией было проведено три заседания.

В марте 2018 года по итогам состоявшейся проверки Ревизионной комиссией не было

отмечено существенных фактов нарушения порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности Общества в 2017 году.

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров АО «ПСЗ «Янтарь» (протокол от 16 мая 2018 г. № 36) в период с 16 мая 2018 года по настоящее время в состав Ревизионной комиссии общества входят:

	ГОД РОЖДЕНИЯ	ОБРАЗОВАНИЕ	должность
<b>Егоров Сергей Михайлович</b> Председатель ревизионной комиссии	1956	высшее	Начальник отдела внутреннего аудита Службы внутреннего аудита АО «ОСК».
Елисеева Ольга Васильевна	1971	высшее	Главный специалист отдела внутреннего аудита Службы внутреннего аудита АО «ОСК».
Статник Наталия Эдуардовна	1967	высшее	главный специалист отдела внутреннего аудита Службы внутреннего аудита АО «ОСК».

Изменения в составе Ревизионной комиссии Общества в отчетном периоде не происходили.

Лица, входящие в состав органов управления и контроля АО «ПСЗ «Янтарь», не имеют родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления и ревизионной комиссии Общества.

В марте 2019 года Ревизионной комиссией проводилась проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2018 год, которое подлежит утверждению в составе настоящего годового отчета на годовом общем собрании акционеров АО «ПСЗ «Янтарь» в июне 2019 года.

Согласно Положению о ревизионной комиссии Общества, по решению Общего собрания акционеров членам Ревизионной комиссии в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, понесенные в связи с исполнением ими своих обязанностей.

Общая сумма таких вознаграждений и компенсаций устанавливается решением общего собрания акционеров.

В отчетном периоде решения о выплате вознаграждения и компенсации членам Ревизионной комиссии Общества не принимались

#### 6.6.2 Внешний аудитор

В целях независимой оценки достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество ежегодно привлекает на договорной основе профессиональную аудиторскую организацию (аудитора), имеющую лицензию на осуществление такой деятельности для проведения аудита отчетности, подготовленной, как по российским (РСБУ), так и по международным стандартам (МСФО).

В соответствии со ст. 48, 86 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» аудитор Общества утверждается общим собранием акционеров, размер оплаты его услуг определяется советом директоров Общества.

#### Порядок выбора аудитора

В 2018 году аудитор Общества был утверждён на основании решения Закупочной комиссии АО «ОСК» по рассмотрению заявок участников открытого запроса предложений, по итогам которого принято решение признать победителем на оказание услуг на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ПСЗ Янтарь», подготовленной в соответствии с российскими стандартами по бухгалтерскому учету и консолидированной финансовой отчетности АО «ПСЗ Янтарь» в соответствии с международными стандар-

тами финансовой отчетности за 2018 год – 3АО «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры». Выбранная закупочной комиссией аудиторская организация выдвигается Советом директоров к утверждению общим собранием акционеров Общества.

Решением общего собрания акционеров АО «ПСЗ «Янтарь» (протокол от 16 мая 2018 г. № 36) в соответствии с рекомендациями Совета директоров Общества в качестве аудиторской организации, осуществляющей аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ПСЗ «Янтарь» составленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ) и аудит консолидированной финансовой отчетности АО «ПСЗ «Янтарь» составленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) за 2018 год, утвержден аудитор закрытое акционерное общество «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»<sup>24</sup>.

Решением Совета директоров Общества (протокол от 11.04.2018 № 13/2018) размер вознаграждения аудитора определен в размере 579 300 (пятьсот семьдесят девять тысяч триста) рублей 00 копеек, НДС не облагается.

Специальных заданий в 2018 году аудитор не получал. Сведения об аудиторе Общества приведены в Приложении 14 к годовому отчету.

<sup>&</sup>lt;sup>24</sup> 24.07.2018 в единый государственный реестр юридических лиц внесена запись об изменении наименования аудитора на акционерное общество «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»

# Система внутреннего контроля и управления рисками

7.1. Система управления рисками	126
7.2. Внутренний аудит	128
7.3. Внутренний контроль и управление рисками	130
7.4. Противодействие коррупции и мошенничеству	134



# 7.1. Система управления рисками



Система управления рисками — целостная совокупность набора элементов (методика и информационная система), посредством которых Общество может снизить вероятность наступления события или минимизировать возможный ущерб.

При формировании системы внутреннего контроля и управления рисками, АО «ПСЗ «Янтарь» руководствуется Политикой внутреннего контроля АО «ОСК», «Положением о системе управления рисками», утвержденными решением совета директоров АО «ОСК» (протокол № 152СД-П от 18 ноября 2015 г.), которые распространяются на Общества группы ОСК, в том числе на АО «ПСЗ «Янтарь».

Система управления рисками в Обществе устанавливает единый порядок идентификации рисков, планирования мероприятий по минимизации рисков, мониторинга рисков и контроля исполнения мероприятий по их минимизации, а также анализа эффективности реализованных мероприятий.

В соответствии с Уставом АО «ПСЗ «Янтарь» для оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также практики корпоративного управления, в Обществе создано подразделение внутреннего аудита — Служба внутреннего аудита (СВА), которое административно подотчетно единоличному исполнительному органу Общества и функционально подотчетно совету директоров Общества, а также структурное подразделение — Служба внутреннего контроля (СВК), которое административно подотчётно единоличному исполнительному органу Общества и обеспечивает эффективную работу системы внутреннего контроля.

#### Субъектами системы внутреннего контроля и управления рисками АО «ПСЗ «Янтарь» являются:

- Общее собрание акционеров;
- Ревизионная комиссия;
- Совет директоров;
- Генеральный директор:
- Служба внутреннего аудита;
- Служба внутреннего контроля;
- Руководители и работники структурных подразделений.

Целью системы внутреннего контроля является предоставление акционерам и органам управления Общества разумной степени уверенности в достижении поставленных задач по удовлетворению потребностей заказчиков в кораблях, судах и морской технике военного и гражданского назначения.

Управление рисками — процесс, осуществляемый субъектами системы внутреннего контроля и управления рисками Общества, во всех сферах деятельности Общества, предполагающий выявление и оценку потенциальных негативных событий, которые могут повлиять на достижение стратегических целей Общества.

Владельцы рисков осуществляют анализ возникновения всех видов рисков, уровень и степень их концентрации и обеспечивают разработку мероприятий по их минимизации и контролю над ними. Для критических рисков, перечень которых формируется владельцами рисков на основе оценки рисков, определяются методы управления рисками, применимость которых зависит от типа риска.

#### Основными методами управления рисками в Обществе являются:

- принятие обоснованного решения, понимания возможных последствий наступления рискового события, не осуществляя дополнительных мероприятий по изменению величины риска;
- осуществление действий, направленных на снижение вероятности наступления или последствий рискового события до заранее определенного уровня;
- осуществление действий, направленных на увеличение вероятности или последствий наступления рискового события до заранее определенного уровня;
- разработка плана действий, который будет приведен в действие при достижении критической величины риска;
- передача части последствий наступления рискового события третьему участнику (например, страховой организации);
- отказ от мероприятий/действий, вызывающих тот или иной риск.

# 7.2. Внутренний аудит

В АО «ПСЗ «Янтарь» функционирует служба внутреннего аудита (СВА), созданная в соответствии с Уставом Общества по решению совета директоров. Служба внутреннего аудита способствует совершенствованию системы управления рисками, контроля и корпоративного управления Общества.

#### Целями деятельности СВА являются содействие органам управления Общества в обеспечении:

- эффективного функционирования Общества;
- сохранности активов Общества;
- повышения эффективности и результативности деятельности Общества.

#### Основные принципы деятельности СВА:

- системность или внеочередность аудита;
- компетентность и независимость;
- единообразие подходов и методик аудирования, документированность;
- объективность и открытость;
- предупредительность.

#### СВА в своей деятельности руководствуется следующими документами:

- действующим законодательством Российской Федерации;
- Уставом АО «ПСЗ «Янтарь»;
- решениями общего собрания акционеров и совета директоров Общества:
- Политикой внутреннего контроля АО «ОСК» и Положением о системе управления рисками АО «ОСК» (утв. Советом директоров АО «ОСК» 18 ноября 2015 г. протокол № 152СД-П):
- внутренними документами Общества.

#### Основными задачами деятельности Службы внутреннего аудита являются:

- осуществление внутреннего аудита, независимая и объективная оценка эффективности функционирования системы внутреннего контроля, системы управления рисками, бухгалтерского учета и отчетности, а также организованных в Обществе процессов, деятельности подразделений и работников. Выработка рекомендаций по улучшению качества и повышению эффективности функционирования систем, процессов, операций, сделок, деятельности подразделений и работников;
- предоставление органам управления и органам контроля объективной и независимой информации о результатах контрольных мероприятий и реализации целей внутреннего аудита;
- оценка эффективности принятых Обществом по результатам проверок мер, обеспечивающих устранение выявленных СВА недостатков, нарушений, снижение уровня выявленных рисков;
- целесообразное планирование деятельности СВА, направленное на наиболее эффективное использование ресурсов и достижение поставленных целей.

В соответствии с решением совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь» от 23 июня 2017 г. № 18/2017 руководителем службы внутреннего аудита Общества утвержден Барабанов Олег Иванович. Данным решением совет директоров также определил условия трудового договора с руководителем службы внутреннего аудита АО «ПСЗ «Янтарь.

В 2018 году в рамках внедрения единого подхода к порядку постановки целей и установления ключевых показателей эффективности (КПЭ) в обществах группы ОСК и оценке их достижения, в целях обеспечения зависимости размера вознаграждения от степени достижения ключевых показателей эффективности, советом директоров Общества утверждены ключевые показатели эффективности начальника службы внутреннего аудита АО «ПСЗ «Янтарь».

#### В 2018 году в рамках реализации поставленных перед службой задач, СВА были реализованы аудиторские процедуры по следующим направлениям:

- постоянный мониторинг финансовоэкономического состояния Общества;
- проверка и оценка эффективности информационной системы Общества;
- оценка экономической целесообразности затрат в разрезе отдельных производственных заказов;
- постоянный контроль за закупочной деятельностью Общества, в том числе участие в закупочных процедурах в составе комиссий.
- аудит расходования средств в рамках федеральных целевых программ.

В отчётном периоде СВА совместно со службой внутреннего контроля проведены тематические проверки и служебные расследования, информация о которых приведена

#### Барабанов Олег Иванович

Начальник службы внутреннего аудита АО «ПСЗ «Янтарь»

Год рождения: 1958.

#### Образование:

- В 1982 году окончил Севмашвтуз в г. Северодвинск по специальности «Технология машиностроения, металлорежущие станки и инструменты».
- В 1994 году окончил ВЗФЭИ в г. Москва по специ-альности «Финансы и кредит».

#### Сведения о занимаемых должностях:

31.01.2012 — 31.08.2016 — руководитель службы внутреннего контроля АО «ЦС «Звездочка». 01.10.2016 — настоящее время — начальник службы внутреннего контроля, начальник службы внутреннего аудита АО «ПСЗ «Янтарь».

Доли в уставном капитале Общества не имеет Родственных связей с лицами, входящими в состав органов управления и контроля Общества не имеет

# 7.3. Внутренний контроль и управление рисками

Система внутреннего контроля и управления рисками АО «ПСЗ «Янтарь», в соответствии с Уставом Общества, обеспечивает объективное, ясное и справедливое представление о текущем состоянии и перспективах Общества, целостность и прозрачность отчетности Общества, разумность и приемлемость принимаемых Обществом

#### Основными принципами Системы внутреннего контроля Общества являются:

#### **ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ**

Согласованное участие субъектов внутреннего контроля в достижении целей внутреннего контроля.

#### НЕПРЕРЫВНОСТЬ ФУНКЦИОНИРОВАНИЯ

Постоянное и устойчивое функционирование системы внутреннего контроля, позволяющее своевременно выявлять существенные отклонения от нормы и предупреждать их появление в будущем.

#### ОПЕРАТИВНОСТЬ

Своевременность передачи информации органам управления и исполнительным органам Общества.

#### OTBETCTBEHHOCTЬ

Закрепление в локальных актах Общества прав и обязанностей субъектов внутреннего контроля по надлежащему выполнению контрольных процедур, вовлечение работников Общества в процесс разработки контрольных процедур.

#### РАЗВИТИЕ

Мониторинг и адаптация системы внутреннего контроля к изменяющимся условиям.

#### РАЗДЕЛЕНИЕ **ОБЯЗАННОСТЕЙ**

Разграничение функций между структурными подразделениями и работниками, исключающее совмещение одним лицом (структурным подразделением) функций авторизации, совершения, учета операций с определенными активами и контроля их исполнения.

#### СООТВЕТСТВИЕ

Система контроля должна контролировать только те операции, которые связаны с целями Общества.

#### СУЩЕСТВЕННОСТЬ

Контрольные процедуры должны быть направлены на существенные риски.

#### ФУНКЦИОНАЛЬНОСТЬ

Контрольные процедуры должны быть направлены на конкретные риски и понятны исполнителям.

#### экономичность

Польза от применения контрольных процедур должна превышать расходы на их выполнение.

В АО «ПСЗ «Янтарь» создана служба внутреннего контроля (СВК), которая находится в прямом подчинении генерального директора Общества.

#### СВК АО «ПСЗ «Янтарь» в своей деятельности руководствуется:

- действующим законодательством Российской Федерации;
- Уставом АО «ПСЗ «Янтарь»;
- решениями общего собрания акционеров и совета директоров Общества;
- политикой внутреннего контроля AO «ОСК» и Положением о системе управления рисками AO «ОСК» (утв. советом директоров АО «ОСК»
- 18 ноября 2015 г. протокол № 152СД-П);
- положением о Службе внутреннего контроля АО «ПСЗ «Янтарь» № 517-00-2017 ПП (утв. Генеральным директором АО «ПСЗ «Янтарь» 12.09.2017);
- внутренними документами Общества.

Построение, мониторинг и поддержание эффективной системы внутреннего контроля в Обществе является основной целью функционирования СВК.

#### Основными задачами деятельности Службы внутреннего контроля являются:

- проведение непрерывного мониторинга системы внутреннего контроля Общества, тематических и комплексных проверочных мероприятий с целью выявления, и анализа проблем, связанных с функционированием системы внутреннего контроля в Обществе;
- определение направлений внутреннего контроля на основе процессного подхода и разработка предложений по совершенствованию системы внутреннего контроля в Обществе и повышению ее эффективности;
- выявление, в пределах своей компетенции, несоответствия процессов, документов, действий работников требованиям действующего законодательства Российской Федерации, контроль и обеспечение соблюдения требований законодательства РФ, локальных нормативных актов, внутренних положений и процедур;
- контроль экономичного и эффективного использования ресурсов Общества, обеспечения сохранности активов Общества;
- надлежащее документирование процедур внутреннего контроля и своевременное доведение до Генерального директора Общества информации обо всех выявленных нарушениях.

- проводит регулярный мониторинг системы внутреннего контроля, проверяет процессы и процедуры внутреннего контроля;
- разрабатывает документы, регламентирующие функционирование системы внутреннего контроля, организует внедрение и тестирование контрольных процедур;
- содействует формированию контрольной среды, готовит предложения по совершенствованию процедур внутреннего контроля, следит за своевременным принятием мер по реализации рекомендаций, направленных на совершенствование системы внутреннего контроля в Обществе;
- оценивает соответствие системы внутреннего контроля Общества стандартам внутреннего контроля, принятым в АО «ОСК», а также международным признанным подходам;
- анализирует выявленные нарушения, недостатки и системные ошибки, допущенные структурными подразделениями Общества:
- организует и участвует в проведении проверок и служебных расследований, в том числе с привлечением сотрудников иных структурных подразделений Общества, а также тематические проверки по поручению генерального директора Общества;
- участвует в анализе системы распределения полномочий между структурными подразделениями Общества и работниками Общества на предмет исключения конфликта интересов.
- принимает участие в работе соответствующих совещательных и экспертных органов (советов, комиссий, групп) Общества, а также в работе комиссий по разме-

щению Обществом заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, на проведение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ для обеспечения нужд Общества.

#### Основными направлениями деятельности СВК в отчетном году в соответствии с утвержденными планами работы

- постоянный контроль договорной и закупочной деятельности Общества (участие в закупочных комиссиях Общества, выборочные проверки порядка заключения, исполнения договоров);
- проведение проверок и служебных расследований обстоятельств, обусловивших срочность закупки у единственного поставщика в отчетном году было проведено 16 тематических проверок и одно служебное расследование;
- проверка обоснованности и достоверности отчетной документации за 2018 год по договорам об оказании услуг по предоставлению персонала, а также договорам подряда, заключенным АО «ПСЗ «Янтарь» с контрагентами на выполнение отдельных видов работ на заказах — в отчетном году проводились проверки исполнения соответствующих договоров тремя основными контрагентами:
- выборочные проверки исполнения мероприятий и расходования средств в рамках реализации ГП РОПК;
- выборочные проверки выполнения требований, установленных трудовым законодательством и иными нормативными правовыми актами, в том числе локальными, содержащими нормы трудового права;
- иные проверки по поручениям генерального директора Общества.



По результатам проведенных проверок сформированы и представлены генеральному директору Общества соответствующие материалы и рекомендации.

#### Сведения об основных результатах проверок, проведенных СВА и СВК в 2018 году

Nº Π/Π	АУДИТОРСКАЯ ПРОЦЕДУРА	ВЫЯВЛЕННЫЕ НАРУШЕНИЯ (НЕДОСТАТКИ)	ПРИМЕЧАНИЕ (РЕЗУЛЬТАТ ПРОВЕРКИ)
1	Проверка легитимности конкурсной процедуры по выбору поставщика арматуры на заказ 04370, согласно жалобе АО «Армалит»	Нарушений при проведении конкурсной процедуры не выявлено. Жалоба АО «Армалит» не обоснована	Жалоба АО «Армалит» остав лена без исполнения.
2	Выявление причин срыва сроков выполнения работ по ремонту МИШ и ВРШ предприятием ООО «Редиа Плюс» на заказе пр.02670 ОИС «Евгений Горигледжан»	Систематические срывы сроков договора по причине отсутствия у ООО «Редиа Плюс» необходимой производственной базы.	Рекомендовано расторгнути договор с предприятием ООО «Редиа Плюс» в установленном законодательством порядке.
3	Выявление причин срыва сроков выполнения работ по ремонту изделия ПОУ КБ-4 предприятием ООО «Редиа Плюс» в рамках договора №02/02/2016 от 04.03.2016 по СКР «Неустрашимый».	Систематические срывы сроков договора по причине отсутствия у ООО «Редиа Плюс» необходимой производственной базы.	Рекомендовано расторгнути договор с предприятием ООО «Редиа Плюс» в установленном законодательством порядке.
4	Выявление признаков недобросовестного исполнения работниками завода должностных обязанностей, повлекших необходимость проведения срочной закупки на поставку трубного проката в количестве 5423м на заказы 04001-04003 у единственного поставщика ООО «ПТК КалугаремпутьмашСервис».	Основной причиной, обусловившей срочность закупки на поставку трубного проката в количестве 5423 м на заказы 04001-04003 у единственного поставщика ООО «ПТК КалугаремпутьмашСервис» явилась закупка труб с маркой стали St37.4, не прошедших сертификацию РМРС по причине неприменимости в некоторых чертежах гидравлических систем проекта SK-3101R.  Каких-либо признаков недобросовестного исполнения работниками завода должностных обязанностей, повлекших необходимость проведения срочной закупки на поставку трубного проката в количестве 5423 м на заказы 04001-04003 у единственного поставщика ООО «ПТК Калугарем-путьмашСервис», не выявлено.	Рекомендовано руководству завода поручить ответственным подразделениям — ОО ОМТО, ОВК - разработать и утвердить установленным порядком локальный нормативный акт, регламентирующий процесс подготовк к размещению закупочных процедур по срочности, в том числе порядок и сроки документооборота и ответственность за их нарушения
5	Проверка причин образования неликвидных излишков компонентов наливных полов, закупленных у ООО «МКС».	Некачественная конструкторская документация и отсутствие контроля со стороны технических служб и служб снабжения.	Рекомендовано в срок до сентября 2019 года сформировать руководящий документ по контролю за образованием неликвидны излишков ТМЦ.
6	Проверка достоверности данных, отраженных в актах и ведомостях учета отработанного времени АО «ССЗ «Лотос» согласно договору №Л-Г-24 от 15.01.2018, в целях принятия решения о возможности отражения указанных данных в бухгалтерском учете.	Нарушений при оформлении отчетной документации АО «ССЗ «Лотос» не выявлено.	Рекомендовано главному бухгалтеру принять решени о возможности отражения в бухгалтерском учете данных отчетной документации АО «ССЗ «Лотос» по договор №Л-Г-24 от 15.01.2018.
7	Проверка исполнения договоров поставки и выполнения работ, заключенных АО «ПСЗ «Янтарь» с ОАО ПГ «Новик».	Выбор ненадежного поставщика и от- сутствие должного контроля со стороны строителей УС, которые могут привести к ущербу для предприятия в объеме порядка 500 млн рублей.	Срок окончания проверки – 2019 год.

# 7.4. Противодействие коррупции и мошенничеству

В целях обеспечения единого подхода к разработке и внедрению мер, направленных на предупреждение и противодействие коррупции, в Обществе осуществляется управление коррупционными рисками. Для реализации мер по противодействию коррупции в Обществе утверждены и применяются следующие документы:<sup>25</sup>

#### Антикоррупционная политика АО «ПСЗ «Янтарь»

(введена в действие приказом АО «ПСЗ «Янтарь» от 24.10.2018 № 810).

#### Антикоррупционная политика Общества направлена на совершенствование системы противодействия коррупции в АО «ПСЗ «Янтарь» в целях:

- формирования единого подхода к реализации, разработке и принятию мер по предупреждению и противодействию коррупции, в том числе выявлению и последующему устранению причин коррупции (профилактика коррупции), выявления, предупреждения и пресечения коррупционных и иных правонарушений;
- воспитания правового и гражданского сознания работников путем формирования негативного отношения к коррупционным проявлениям, а также навыков антикоррупционного поведения;

- минимизации имущественного и репутационного ущерба Обществу путем пресечения коррупционных действий и наказания за них с применением общественных, административных и правоохранительных
- формирования элементов корпоративной культуры, правил и процедур, обеспечивающих недопущение

#### Задачами Антикоррупционной политики являются:

- создание эффективного механизма реализации мер по профилактике и противодействию коррупции;
- закрепление требований и ограничений при реализации Антикоррупционной политики;
- обеспечение ответственности и предупреждение коррупционных и иных правонарушений.

#### Кодекс корпоративной этики работников **АО «ПСЗ «Янтарь»**

(введен в действие приказом АО «ПСЗ «Янтарь» от 30.11.2018 № 905).

Кодекс корпоративной этики представляет собой свод принципов, норм и моделей корпоративного поведения работниковАО «ПСЗ «Янтарь», а также их взаимоотношений при совместной деятельности.

Целью Кодекса является создание системы корпоративных ценностей, закрепление единых норм деловой культуры, направленных на повышение эффективности деятельности АО «ПСЗ «Янтарь».

#### Положение об урегулировании конфликтов интересов АО «ПСЗ «Янтарь»

Положение регламентирует осуществление мероприятий по профилактике коррупционной деятельности (антикоррупционные мероприятия) и разработано в целях определения:

- возможных факторов риска конфликта интересов, способствующих возникновению конфликта интересов в АО «ПСЗ «Янтарь» и причин их возникновения;
- методов предупреждения, своевременного выявления и урегули-

- рования конфликта интересов в АО «ПСЗ «Янтарь»;
- порядка раскрытия информации о наличии конфликта интересов (декларирование конфликта интересов).

В обществе на постоянной основе действует Комиссия по соблюдению норм корпоративной этики и урегулированию конфликта интересов.



#### План противодействия коррупции в АО «ПСЗ «Янтарь»

Ежегодно, генеральным директором Общества, утверждается план противодействия коррупции в АО «ПСЗ «Янтарь»

#### Согласно Плану проводятся мероприятия, направленные на:

 повышение эффективности механизмов урегулирования конфликта интересов, обеспечение соблюдения работниками АО «ПСЗ «Янтарь»» ограничений, запретов и принципов служебного поведения в связи с исполнением ими

- должностных обязанностей, а также ответственности за их нарушение;
- выявление и систематизацию причин и условий проявления коррупции в деятельности АО «ПСЗ «Янтарь»», мониторинг рисков и их устранение;
- эффективное взаимодействие АО «ПСЗ «Янтарь»» с институтами гражданского общества по вопросам антикоррупционной деятельности;
- организационные и правовые мероприятия.

<sup>25</sup> С текстом документов можно ознакомиться на странице Общества в сети интернет по адресу http://www.shipyard-yantar.ru/informaciya.

Основные факторы рисков, связанные с деятельностью Общества



## Основные факторы рисков, связанные с деятельностью Общества

ТИП РИСКА

ОПИСАНИЕ РИСКА

МЕРОПРИЯТИЯ ПО УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ



#### Стратегические и отраслевые риски

#### Стратегический риск

Возникновение потерь Общества от ошибок допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Общества.

Общество реализует поставленные цели и задачи опираясь на основные направления стратегии развития АО «ОСК» на период до 2030 года с учетом тенденций рынка и потенциала Обшества.

Вопросы связанные с определением стратегии развития и приоритетных направлений деятельности Общества, заключением обществом крупных следок относятся к компетенции совета директоров Общества, процесс принятия стратегических решений является более сбалансированным и качественным, риск возникновения убытков в результате ошибок (недостатков) допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Общества, оценивается как маловероятный.

#### Отраслевые риски

Снижение объема государственного оборонного заказа.

Низкий спрос на строительство гражданских судов на внутреннем рынке.

Для минимизации риска в Обществе проводятся мероприятия, направленные на улучшение факторов конкурентоспособности Общества, в том числе: осуществление реконструкции производственных мощностей Общества, внедрение системы бережливого производства, реализации программы импортозамещения, проведение работы с проектными бюро в целях создания перспективных, высококонкурентных проектов кораблей и сулов, строительство сулов в рамках реализации инвестиционных проектов в области рыболовства.

Жесткая система ценообразования на военную продукцию, связанная с сокращением расходов бюджета Минобороны России.

Отсутствие системы ритмичного и непрерывного финансирования ведет к необходимости привлечения кредитных средств.

Увеличение стоимости основного сырья и услуг, что ведет к увеличению себестоимости готового судна.

В целях минимизации риска в Обществе осушествляется постоянный мониторинг и контроль затрат в рамках действующих государственных контрактов.

Ведётся работа с Заказчиком с целью компенсации всех затрат и дополнительных работ, выявленных в ходе строительства заказов (с учетом длительности исполнения контрактов). Реализуются мероприятия по сокращению издержек Общества.

ТИП РИСКА

#### ОПИСАНИЕ РИСКА

МЕРОПРИЯТИЯ ПО УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ



#### Финансово-экономические риски

Риск снижения рентабельности контрактов

Возможность получения убытка что повлечет снижение финансового результата от основной деятельности.

В целях минимизации риска в Обществе анализируется изменение затрат по исполнению обязательств по контрактам, отслеживается динамика фактических затрат, ведется работа с Заказчиками в рамках действующего законодательства по пересмотру цен контрактов для возмещения расходов на выполнение АО «ПСЗ «Янтарь» дополнительных работ, не предусмотренных в контрактах при их заключении.

Риск возникновения непредвиденных затрат, рост неэффективных издержек производства

Необоснованный рост наклалных расходов может привести к снижению финансового результата деятельности Общества и сокращению средств, направляемых на инвестиционные проекты по модернизации производства.

В целях минимизации риска обществом разработана Программа управления издержками АО «ПСЗ «Янтарь» на период до 2030 года, мероприятия которой направлены на сокращение издержек производства.

#### Инфляционные риски

Возникают вследствие влияния инфляционных процессов на финансово-хозяйственную деятельность Общества и на его финансовые результаты.

В целях минимизации риска Общество проводит работу по пересмотру цен с учетом уровня инфляции. В отношении коммерческих заказов проводится работа по компенсации стоимости поставок цена по которым увеличилась в связи с инфляцией. Предпринимаются действия по фиксации цен с поставщиками путем осуществления авансирования до 50-60%.

#### Риски ликвидности

Недостаточность денежных средств для обеспечения текущих финансовых обязательств и операционной леятельности Общества.

Осуществление процесса бюджетирования и контроль его исполнения. Формироваие финансово-производственных планов, постоянный мониторинг и выявление для принятия необходимых управленческих решений.Контроль за целевым расходованием денежных средств. Проведение мероприятий по оптимизации просроченной дебиторской задолженности.

#### Валютные риски

Увеличение стоимости финансирования. что может привести к дефициту денежных средств и возникновению убытков или неполучения запланированного объема прибыли.

При заключении сделок с применением иностранной валюты предусматривать зашитные валютные оговорки: использование бивалютных расчетов с фиксацией курса валюты на дату заключения сделки, в целях снижения риска получения отрицательных курсовых разниц. В перспективе использование различных финансовых инструментов и механизмов хеджирования валютных рисков.

ТИП РИСКА	ОПИСАНИЕ РИСКА	МЕРОПРИЯТИЯ ПО УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ
Кредитные риски	Существенное изменение ставки привлечения кредитных средств в одностороннем порядке со стороны кредитора, негативно отразится на финансовых показателях общества. Может повлечь необходимость привлечения дополнительного финансирования или обеспечения.	В целях минимизации риска в Обществе осуществляется мониторинг соблюдения ковенант по кредитным договорам и прочих условий финансирования; реализация мероприятий по снижению долговой нагрузки и процентных ставок по действующим кредитам; проведение мероприятий направленных на компенсацию расходов, связанных с привлечением кредитов Заказчиком.
Налоговые риски	Рост налоговых платежей	Контроль соблюдения требований законодательства и применения судебной практики, своевременное оформление документов.
Инвестиционные риски	Сокращение инвестиционной программы (как по объему, так и по финансированию), не освоение в полном объеме капитальных вложений, рост объемов незавершенного строительства.	В целях минимизации риска в Обществе сформирована «Инвестиционная программа развития АО «ПСЗ «Янтарь» на период 2017-2020 гг. Ежегодно утверждается инвестиционный План, осуществляется контроль соблюдения сроков проведения закупочных процедур и заключения договоров, а также контроль за соблюдением бюджета Общества.
Репутационные риски.	Риск снижения портфеля заказов общества, в результате возникновение убытков вследствие неблагоприятного восприятия имиджа Общества деловыми партнёрами, кредиторами, регулирующими органами	В целях минимизации риска в Обществе осуществляется: анализ влияния факторов репутационного риска (как в совокупности, так и по отдельности) на показатели деятельности Общества в целом; контроль источников информации об Обществе, отслеживание и опровержение ложной информации; работа по формированию и поддержанию положительной деловой репутации.



#### Правовые риски

Риски, связанные с текущи-	11
ми судебными процессами.	Н
	Л
	0

Привлечение Общества к ответственности за неисполнение и/или ненадпежащее исполнение договорных обязательств.

Урегулирование споров с Заказчиками в досудебном порядке.

В 2018 году Общество не участвовало в судебных процессах, которые могут существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности.

Риски, связанные с нарушением контрагентами условий заключенных договоров.

Неисполнение и/или ненадлежащее исполнение контрагентами договорных обязательств, впоследствии отразившееся на исполнении Обществом обязательств по контрактам с Головным Заказчиком.

Полная проверка контрагентов при заключении договоров. Мониторинг на предмет выявления нарушений условий договора. Ведение своевременной и качественной претензионно-исковой работы в целях привлечения контрагентов к ответственности. В течение 2018 года АО «ПСЗ «Янтарь» выставило 81 претензию на общую сумму 172,5 млн рублей, в связи с нарушением контрагентами условий заключённых договоров. В настоящее время ведется работа по урегулированию претензий в досудебном порядке и осуществляется передача споров на рассмотрение арбитражного суда в установленном законодательством РФ порядке.

#### ТИП РИСКА

#### Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности предприятия либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено.

#### ОПИСАНИЕ РИСКА

Отсутствие возможности продлить действие лицензий Общества. получение новых.

#### МЕРОПРИЯТИЯ ПО УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ

Риск весьма незначительный. Общество обеспечивает контроль за сроками действия лицензии. обеспечивает заблаговременное проведение мероприятий, направленных на продление, получение новых лицензий. Общество полностью соответствует всем необходимым требованиям для продления действия имеющихся у него лицензий, а также имеет репутацию стабильного предприятия.



#### рамках осуществления закупочной деятельности

Риск связанные с выявлением недобросовестных контрагентов.

Несвоевременная, некачественная поставка товаров, несвоевременное, некачественное выполнение работ, оказание услуг.

В целях минимизации риска в Обществе проводится работа по совершенствованию порядка планирования и проведения закупочных процедур, формируются общие требования, предъявляемые к контрагентам. По итогам мониторинга формируется информация о взаимодействии с контрагентами (взаимовыгодные/не взаимовыгодные.



#### Страновые и региональные риски

#### Страновые риски.

Потеря стратегического партнёрства с производителями оборудования и комплектующих изделий, устанавливаемых на строящихся заказах.

В целях минимизации риска в Обществе формируются перечни контрагентов и аналогов импортной продукции в рамках реализации программы импортозамещения.

#### Политические риски.

Изменение политической обстановки, влияющей на предпринимательскую деятельность (санкционная политика запрет на ввоз товаров).

В целях минимизации указанного риска, Общество увеличивает долю импортозамещения, Использование различных банковских инструментов (аккредитивы, банковские гарантии, хеджирование и т. д.) с целью минимизации риска финансовых потерь при расчётах с иностранными поставщиками.

#### Региональные риски.

Расположение Общества на территории Калининградской области, которая имеет обособленное положение от остальной территории России. Сухопутные транспортные перевозки обусловлены транзитом через страны Евросоюза, по правилам междунаролных перевозок и полвержены воздействию санкций.

В целях минимизации риска в Общество при логистике учитывает пограничные и таможенные правила Евросоюза и Таможенного союза, время и стоимость перевозок, возможные

Сокращение или смягчение таких рисков возможно в случае увеличения использования паромов на маршруте Балтийск — Усть-Луга и Балтийск — порты ЕС.

# Сведения о возможных обстоятельствах, объективно препятствующих деятельности Общества



Калининградская область расположена на крайнем западе России, имеет обособленное положение от остальной территории. Граничит на юге с Польшей, на северо-востоке и востоке — с Литвой. На западе и юго-западе Калининградская область омывается Балтийским морем и его заливами.

Поверхность территории области — низменная равнина, на юго-востоке — Балтийская гряда (высота до 231 м).

Климат области переходный от умеренно-континентального к морскому. Среднегодовая температура около 8 °C. Среднеиюльская температура – 17 °C; среднеянварская температура – -3 °C.

В среднем в течение года отмечается 185 дождливых дней. 55 — с выпадением снега.

# Фактор **землетрясения**

АО «ПСЗ «Янтарь» находится в зоне умеренной сейсмической активности и входит в пятибальную зону карт сейсмического районирования территории Российской Федерации — ОСР-97.

Серия землетрясений, возникших 21 сентября 2004 г. у северо-западного побережья Калининградской области, показала, что, несмотря на умеренную магнитуду от 4,7 до 6 баллов последствия оказались впечатляющими: оползни, провалы, повреждение строений и т.п. Для Калининградской области риск превышения интенсивности землетрясения более 5 балов оценивается вероятностью менее 1% в течение 50 летних интервалов времени.

Таким образом, учитывая возраст основных фондов общества существует вероятность значительного разрушения зданий и сооружений довоенной постройки, при возникновении землетрясения.

# Фактор сезонных наводнений

Наводнения и подтопления составляют 27% от общего количества природных чрезвычайных ситуаций на территории Калининградской области. Территория АО «ПСЗ» «Янтарь» примыкает к водной территории р. Преголя (находится на берегу.)

Непосредственный материальный ущерб АО «ПСЗ «Янтарь» в случае наводнений заключается в возможном повреждении и разрушении производственных зданий и цехов, автомобильных и железных подъездных путей, линий электропередач и связи, порче и нанесении значительного ущерба стапелям и находящихся на них заказам, однако вероятность такого наводнения незначительна.

# Террористические акты

Территория АО «ПСЗ «Янтарь», производственные мощности, количество работников, наличие на предприятии и прилегающей территории потенциально опасных жидкостей и газов является фактором потенциально опасным для террористических атак.

В АО «ПСЗ «Янтарь» выполняются требования федерального законодательства в области противодействия терроризму. Охрану предприятия осуществляет отряд ФГУП «Ведомственной охраны Минпромторга РФ» спланированы и проводятся мероприятия, во взаимодействии с федеральными и муниципальными органами исполнительной власти, по предотвращению террористической деятельности на предприятии и минимизированию последствий при возможном

# Информация о неоконченных судебных разбирательствах, в которых АО «ПСЗ «Янтарь» выступает в качестве истца/ответчика по искам о взыскании задолженности

В прошедшем 2018 году состоялось 96 судебных разбирательств. Общая сумма заявленных требований, в которых АО «ПСЗ «Янтарь» выступало в качестве ответчика по 35 (тридцати пяти) судебным делам составила 302 995 192,40 рублей. Общая сумма заявленных требований, в которых АО «ПСЗ «Янтарь» выступало в качестве истца/кредитора по 61 (шестидесяти одному) судебному делу составила 735 232 772,04 рублей и 492 089,35 сингапурских долларов.

По состоянию на 31 декабря 2018 г. в производстве находится 30 (тридцать) неоконченных судебных разбирательств: общая

сумма заявленных требований, в которых Общество выступает в качестве ответчика 28 783 598,49 рублей (10 судебных дел); общая сумма заявленных требований. в которых Общество выступает в качестве истца/кредитора 617 403 858,29 рублей (20 судебных дел).

Исполнительное производство по состоянию на 31 декабря 2018 г. ведется в отношении 39 должников АО «ПСЗ «Янтарь» по 43 исполнительным листам на сумму взыскания 67,4 млн рублей. В отношении АО «ПСЗ «Янтарь» исполнительные производства отсутствуют.

9.1. Управление персоналом	146
9.2. Безопасность труда	160
9.3. Спонсорская поддержка и благотворительность	169



# 9.1. Управление персоналом



Человеческий капитал — ключевой ресурс в деятельности АО «ПСЗ «Янтарь», обеспечивающий конкурентные преимущества Общества, успех и стабильное развитие.



Одним из приоритетных направлений деятельности АО «ПСЗ «Янтарь» является сохранение и развитие кадрового потенциала, создание сплоченного, социально защищенного, творческого и мотивированного коллектива, улучшение условий труда и отдыха, повышение безопасности труда работников в соответствии с передовыми мировыми стандартами.

Труд работника в области судостроения и судоремонта требует профессиональных компетенций и знаний. Характер деятельности АО «ПСЗ «Янтарь» предъявляет высокие требования к профессионализму работников. Особое внимание при реализации кадровой политики Общества уделено формированию кадрового состава. В условиях равенства возможностей АО «ПСЗ «Янтарь» выявляет и поощряет лучших работников, по результатам работы лучшим работникам доверяются новые функции и проекты, создаются условия для карьерного роста.

Правовое регулирование социально-трудовых отношений в АО «ПСЗ «Янтарь» реализовано в соответствии с трудовым законодательством, коллективным договором и иными внутренними нормативными актами Общества. АО «ПСЗ «Янтарь» со своей стороны стремится обеспечить своим работникам справедливую оплату труда, достойный социальный пакет, безопасные и комфортные условия труда.

Кадровая и социальная политика АО «ПСЗ «Янтарь» представляет собой единую систему управления человеческими ресурсами, нацеленную на достижение баланса между оптимальным и использованием результатов профессиональной деятельности работников, достижением стратегических целей Общества и предоставлением социальных льгот и гарантий, отвечающих потребностям и ожиданиям работников.

# Основными целями кадровой политики AO «ПСЗ «Янтарь» являются:

- управление эффективностью персонала;
- управление численностью персонала;
- управление развитием персонала.

Привлечение, сохранение и мотивация высококвалифицированных специалистов, обеспечение высокого уровня их жизни и сохранение здоровья — основные задачи АО «ПСЗ «Янтарь» в сфере управления персоналом.

Общество использует различные механизмы для создания условий профессионального карьерного развития работников, эффективной мотивации и укрепления единой корпоративной культуры с учетом социально-экономического развития, и особенностей региона присутствия.

В 2018 году среднесписочная численность работников АО «ПСЗ «Янтарь» по состоянию на 31.12.2018 составила **4 079** человек, что на 2,7% превышает численность в 2017 году.

2,7%

- изменение численности работников 2017/2018 гг.



## Среднесписочная численность за 2014—2018 гг.



Списочная численность работников АО «ПСЗ «Янтарь» по состоянию на 31.12.2018 составила **4248** человек. в т. ч. основных производственных рабочих — **1548** человек (36,4 % от общей численности).

В течение 2018 года из 852 обратившихся приняты на работу **562** человека (65% обратившихся). **229** человек (40,7% принятых) — рабочие основного производства.

# Кадровый состав

КАТЕГОРИИ РАБОТНИКОВ	01.01.2018	31.12.2018	ИЗМЕНЕНИЕ	%
Производственные рабочие	1538	1548	+10	0,6
Вспомогательные рабочие	1185	1213	+28	2,3
Руководители	472	492	+20	4,2
Специалисты	870	891	+21	2,4
Служащие	98	104	+6	6,1
Bcero	4163	4248	+85	2

Коэффициент текучести кадров за 2018 год находится в допустимом пределе и составляет 2,8 %.

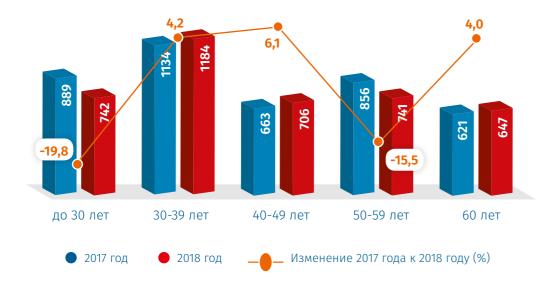
## Состав персонала по категориям

КАТЕГОРИЯ РАБОТНИКОВ	2014 ГОД	2015 ГОД	2016 ГОД	2017 ГОД	2018 ГОД
Рабочие	2207	2399	2589	2638	2706
Служащие	75	81	84	83	88
Специалисты	671	703	740	785	806
Руководители	412	428	453	464	479

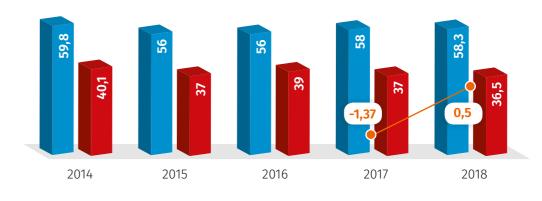
# Изменение категорий работников 2017 г. к 2018 г.



# Возрастная структура. Изменение возраста персонала 2017 г. к 2018 г.



# Образовательный уровень персонала (%)



- Доля работников, имеющих высшее образование
- Доля работников, имеющих полное среднее и среднее специальное образование
- **——** Изменение 2017 года к 2018 году (%)

# Гендерная структура



# Наличие коллективного договора, описание его основных положений

Коллективный договор Акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» (далее Коллективный договор) разработан и заключен в соответствии с положениями Трудового кодекса Российской Федерации и является основным правовым документом, определяющим социально-трудовые и иные аналогичные отношения работников и работодателя.

Коллективный договор принят на заседании комиссии по ведению коллективных переговоров (Протокол от 27 июля 2015 г. № 5) и 3 августа 2015 г. зарегистрирован Министерством социальной политики Калининградской области (№ 02.39.01.08.1 0000.14740.04102). Решением, принятым на конференции трудового коллектива, срок действия Коллективного договора продлен на три года (Протокол от 25 июля 2018 г.). Изменения зарегистрированы Министерством социальной политики Калининградской области 1 августа 2018 г. (регистрационный № 02.39.01.08.10000.1 4740.05611).

# Сторонами коллективного договора являются:

- Работодатели АО «ПСЗ «Янтарь»
   в лице единоличного исполнительного органа и его дочерние общества ЗАО «МП «Янтарь» и ЗАО «Белмет-Янтарь» в лице единоличных исполнительных органов данных обществ.
- Работники АО «ПСЗ «Янтарь»,
   ЗАО «МП «Янтарь» и ЗАО «Белмет-Янтарь» в лице председателя первичной профсоюзной организации ПСЗ «Янтарь».

Целью Коллективного договора является обеспечение эффективной работы общества и его дочерних обществ, 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 руководителей и работников Общества и его дочерних обществ, в том числе членов профсоюза и работников, не являющихся членами профсоюза, уполномочившие Профком представлять их интересы во взаимоотношениях с Работодателем, а также на выборных и штатных работников профсоюзного комитета.

Предметом Коллективного договора являются преимущественно дополнительные по сравнению с законодательством, иными нормативными правовыми актами, соглашениями более благоприятные для работников права, положения об охране труда и его оплате, льготы, социально-экономические, бытовые и жилищные гарантии работникам, установленные сторонами, законодательные нормы, имеющие наибольшее значение для работников.

## Коллективный договор AO «ПСЗ «Янтарь» состоит из следующих основных разделов:

- социальное партнёрство, участие работников в управлении предприятием:
- общие обязательства работодателя, профкома, работников;
- обеспечение занятости;
- рабочее время и время отдыха;
- оплата и нормирование труда;
- охрана труда;
- социально-трудовые гарантии;
- молодежная политика;
- гарантии деятельности профсоюзной организации;
- контроль выполнения коллективного договора.

# Обучение персонала. Взаимодействие с вузами

Одним из главных направлений кадровой политики Общества является работа по организации профессионального и технического обучения персонала для поддержания необходимого уровня квалификации работников и обеспечения эффективной деятельности всего Общества.

В 2018 году АО «ПСЗ «Янтарь» продолжило реализацию «Политики в области обучения, подготовки и повышения квалификации персонала» (утв. приказом АО «ПСЗ «Янтарь» 7 июня 2011 г.), которая определяет стратегию, цели, требования и ответственность в области обучения персонала Общества.

Подготовка, переподготовка и повышение квалификации руководителей, специалистов, служащих и рабочих на предприятии проводится исходя из производственной необходимости. Ежегодно составляется план подготовки и повышения квалификации кадров, который утверждается генеральным директором Общества. Обучение персонала проводится по учебным планам и программам, Общества и программам, получаемым из образовательных учреждений.



# В АО ПСЗ «Янтарь» разработаны и действуют стандарты:

- СТО ШЕВИ-139-2011 «Управление персоналом»,
   стандарт устанавливает единый порядок подбора, расстановки персонала и аттестации РСС;
- **СТО ШЕВИ-337-2011 «Руководство по обучению»,** стандарт устанавливает единую систему и порядок работы по организации профессионального и технического обучения персонала.

# В Обществе также разработаны документы, регламентирующие деятельность общества по обучению персонала:

- Положение № 567-008-2016 «Об оплате за профессиональное обучение учащихся профессиональных образовательных организаций, наставничество, подготовку, переподготовку и повышение квалификации персонала предприятия на производстве» (утв. генеральным директором Общества 24.05.2016);
- Положение № 567-007-2016 «Об оплате учеников в период профессионального обучения и учащихся профессиональных образовательных организаций, проходящих производственную практику на предприятии» (утв. генеральным директором Общества 01.08.2016).

# Подготовка и аттестация работников, эксплуатирующих опасные производственные объекты, подконтрольные Ростехнадзору России ведется в соответствии:

 с Положением об организации работы по подготовке и аттестации специалистов организаций, поднадзорных Федеральной службе по экологическому, технологическому и атомному надзору (РД-03-19-2007); с Положением об организации обучения и проверки знаний рабочих организаций, поднадзорных Федеральной службе по экологическому, технологическому и атомному надзору (РД-03-20-2007).

Обучение и аттестация персонала, осуществляющего обслуживание и эксплуатацию опасных производственных объектов, поднадзорных Ростехнадзору России проводится в учебных заведениях, имеющих лицензию Ростехнадзора. Обучение электросварщиков проводится в заводской Школе сварщиков, имеющей сертификат Российского морского регистра судоходства.

Аттестация других категорий работников предприятия на право выполнения определенного вида работ, повышение тарифного разряда рабочим проводится в общезаводских квалификационных комиссиях, состав которых утверждается приказами Общества.

В Обществе на постоянной основе проводится обучение работников по всем направлениям, связанным с реализацией Обществом своей основной детальности. Обучение осуществляется в соответствии с годовым планом подготовки и повышения квалификации персонала Общества.

# В течение 2018 года прошли обучение и повысили квалификацию



# Число работников, прошедших обучение за счет Общества

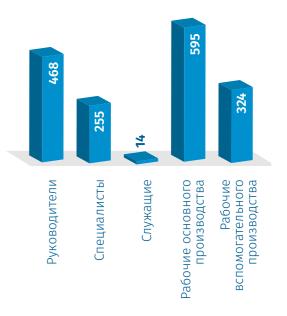


Затраты на подготовку, повышение квалификации, обучение персонала составили **16 974 361,66 рублей**, в том числе оплата учебных отпусков работников, совмещающих учебу и работу — **10 057 465,18 рублей**.

В Обществе созданы условия для работников, совмещающих работу и обучение в образовательных учреждениях с целью получения высшего и среднего профессионального образования.

В течение 2018 года успешно совмещали работу и обучение в образовательных

# Обучение в разрезе категорий персонала (чел./обуч.)



учреждениях высшего и среднего профессионального образования 199 работников АО «ПСЗ «Янтарь», с 9 работниками заключены трехсторонние договоры на оказание платных образовательных услуг и ученические договоры, один из работников завершил свое обучение в 2018 году и продолжает успешно работать в Обществе.

УРОВЕНЬ ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ	НАИМЕНОВАНИЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО УЧРЕЖДЕНИЯ	НАИМЕНОВАНИЕ СПЕЦИАЛЬНОСТИ	КОЛИЧЕСТВО ЧЕЛОВЕК
Послевузовское профессиональное образование Балтийский федеральный университет имени И. Канта		«Менеджмент»	3
		«Экономика»	2
Di servena mandre con	Varuuuuraarauu varaaraa uu va	«Машиностроение»	1
Высшее профессиональное образование	Калининградский государственный технический университет	«Эксплуатация судовых энергетических установок»	1
		«Менеджмент»	2

АО «ПСЗ «Янтарь» плодотворно сотрудничает со многими образовательными организациями высшего технического и среднего профессионального образования в части проведения практик для обучающихся.

В процессе обучения для студентов, курсантов и учащихся учебных заведений среднего профессионального и высшего образования организовываются ознакомительная, производственная, технологическая, преддипломная практики, так в 2018 году практику прошли 451 учащихся, студентов и курсантов.

Большое значение в Обществе придается работе с молодежью. С целью профориентационной работы заключены договоры с учреждениями НПО, СПО, ВПО. Организована ознакомительная, производственная, технологическая, преддипломная практики

для студентов, курсантов и учащихся учебных заведений среднего профессионального и высшего образования. За 2018 год прошли практику 398 человек (учащиеся, студенты и курсанты).

С целью профориентационной работы на предприятии организуются экскурсии для школьников, студентов и курсантов, которые включают в себя: посещение Прибалтийского судостроительного техникума и ознакомление с основными судостроительными профессиями, востребованными в АО «ПСЗ «Янтарь», музея трудовой славы завода и основных производственных цехов, в конце экскурсии проводится викторина по итогам экскурсии. Во втором и четвертом квартале 2018 года для школьников средних общеобразовательных школ на предприятии была проведена Всероссийская акция «Неделя без турникетов».



# В итоге за 2018 год АО «ПСЗ «Янтарь» посетили 304 школьника 81 студент вузов 150 студентов техникума

В целях эффективной адаптации молодых специалистов Общества в соответствии с действующим в АО «ПСЗ «Янтарь» Положением о наставничестве к вновь поступившим на работу назначают наставников. Всего в Обществе действуют 54 инструктора производственного обучения, 48 преподавателей, более 25 наставников.

Большое внимание в Обществе уделяется подготовке резерва руководящего состава. В соответствии с «Положением о формировании и подготовке управленческого кадрового резерва АО «ПСЗ «Янтарь» (утв. приказом Общества от 25.08.2016 № 1066) в 2018 году сформирован кадровый резерв в составе:



В 2018 году для 69 представителя кадрового резерва проведены оценочные процедуры, по результатам которых скорректирована программа обучения, сформирован рекомендации по индивидуальному развитию и банк данных резервистов для принятия управленческих решений.

За 2018 год проведен 21 семинар по обмену опытом управленческой деятельности, изучению литературы, освоению методов анализа ситуаций для принятия решений, наработке навыков коммуникаций с подчиненными, в которых приняли участие 220 резервистов.

В отчетном периоде 20 резервистов предприятия повысили свой уровень профессиональной компетентности, участвуя в различных форумах, конференциях, обучаясь на курсах повышения квалификации, в бизнес-школе.

В 2018 году 35 резервистов были назначены на вышестоящие должности, 7 человек перешли в другие подразделения на равнозначные должности.

В 2018 году на предприятии создана группа «Молодые руководители», работа которой направлена на повышение управленческой компетентности вновь назначенных руководителей.

# Политика Общества в области вознаграждения персонала

В АО «ПСЗ «Янтарь» действует единая система оплаты труда и мотивации работников, устанавливающая виды и прядок материальных и иных выплаты работникам. Действующая система оплаты труда направлена на стимулирование работников к высокой эффективности труда, нацеленной на результат. Совершенствование системы оплаты труда и мотивации является одним из значимых направлений кадровой политики Общества.

## Базовые локальные акты в области вознаграждения работников АО «ПСЗ «Янтарь»:

- Положение № 566-047-2016 «Об оплате труда и материальном стимулировании основных производственных и вспомогательных рабочих АО «ПСЗ «Янтарь» (утв. приказом Общества от 29.03.2016 Nº 358);
- Положение № 566-052-2015 «О премировании руководителей, специалистов и служащих цехов № 3, 24, 41, 43, 53, 12, 19, 20, 58, 89, управлений, отделов, служб и вспомогательных подразделений АО «ПСЗ «Янтарь» за основные результаты хозяйственной деятельности» (утв. приказом Общества от 04.12.2015 Nº 1450);
- Положение № 566-055-2015 «Об оплате труда и режиме рабочего времени работников, занятых проведением испытаний заказов» (утв. приказом Общества ot 04.12.2015 Nº 1460);
- Положение № 566-006-2017 «Об оплате труда и режиме рабочего времени работников, занятых проведением испытаний заказов после проведения ремонта и модернизации кораблей ВМФ» (утв. приказом Общества от 29.03.2017 № 176);
- Положение № 566-053-2016 «О порядке выплаты единовременного вознаграж-

- дения работникам АО «ПСЗ «Янтарь» по результатам работы за год (13-я зарплата) (утв. приказом Общества от 23.06.2016
- Положение № 566-050-2016 «О прядке выплаты единовременного вознаграждения за выслугу лет в АО «ПСЗ «Янтарь» (утв. приказом Общества от 27.10.2016 Nº 1339);
- Положение № 566-001-2018 «О системе ключевых показателей эффективности деятельности АО «ПСЗ «Янтарь» (утв. решением совета директоров, протокол от 14.08.2018 № 30/2018), которое распространяет свое действие на генерального директора (далее — ЕИО), временного единоличного исполнительного органа Общества — временно исполняющего обязанности генерального директора Общества, работников, занимающих должности, включённые в перечень руководящих должностей Общества, утверждённый в соответствии с Уставом Общества;
- Положение № 566-008-2018 «О вознаграждении руководящего состава АО «ПСЗ «Янтарь» (утв. решением совета директоров, протокол от 28.12.2018 № 47/2018), которое распространяет своё действие на работников, занимающих должности, включенные в перечень руководящих должностей Общества, утвержденный советом директоров Общества.

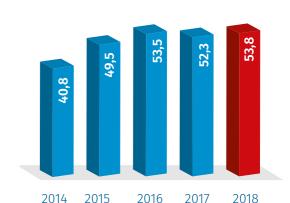
Материальное вознаграждение персонала состоит из переменной и постоянной частей. Постоянная часть включает оклад и различные доплаты, предусмотренные законодательством Российской Федерации. Премиальная часть формируется за счет стимулирующих надбавок и премиального вознаграждения, размер которого зависит от выполнения производственных и иных показателей деятельности Общества.

В 2018 году средний размер премии за основные результаты хозяйственной деятельности Общества составил 29%, общая сумма всех премий, выплаченных в соответствии с внутренними локальными актами в 2018 году составила 19% от начисленного размера фонда заработной платы, сумма надбавок составила 3,4% от общего размера начисленного фонда заработной платы.

В соответствии с условиями Коллективного договора работникам Общества произведена выплата единовременного вознаграждения за выслугу лет (ЕВВЛ) за 2018 год.

В связи с ростом потребительских цен на товары и услуги, в целях повышения уровня доходов работников в соответствии с положениями Коллективного договора с 1 января 2018 г. произведена индексация заработной платы работников общества на 4%.

# Динамика изменения среднего уровня заработной платы, тыс. руб.



повысился уровень заработной платы в 2018 году в сравнении с предыдущим годом

# Социальная политика Общества

**Социальная политика АО «ПСЗ «Янтарь»** — социально-экономическое направление деятельности Общества, обеспечивающее повышение уровня условий труда и жизни персонала, его социальную защищённость.



Социальная политика основывается на соблюдении законодательства Российской Федерации в области управления персоналом и реализуется в целях регулирования социально-трудовых отношений, повышения мотивации, роста производительности и качества труда персонала, сохранения и привлечения высококвалифицированных специалистов.

Основным направлением социальной политики Общества является сохранение высококвалифицированного кадрово-

го состава за счет создания условий для высокоэффективного труда, возможностей для повышения квалификации и карьерного роста, конкурентной заработной платы, социального пакета. АО «ПСЗ «Янтарь» оказывает дополнительные меры социальной поддержки по отношению к действующему законодательству работникам, бывшим работникам и членам их семей.

Одним из ключевых направлений социальной политики Общества является сотрудничество профсоюза и руководства в проведении согласованной политики в сфере трудовых отношений, основанных на принципе социального партнёрства. В частности, ведётся активный диалог с профсоюзной организацией Общества, направленной на защиту прав и интересов работников. Представители профсоюза участвуют в рассмотрении всех значимых социально-трудовых вопросов: исполнения Обществом условий коллективного договора, изменений в области оплаты труда, рабочего времени и т.п.

Основным документом, регламентирующим механизм управления в социальной сфере, является Коллективный договор АО «ПСЗ «Янтарь». В 2018 году проведена работа по продлению его действия на следующие три года. Коллективным договором предусмотрены социальные льготы и гарантии, обеспечивающие мотивацию, социальную защиту работников, который имеет большое значение как для нематериальной мотивации персонала, так и для поддержки имиджа Общества в качестве привлекательного работодателя.

# Социальная политика AO «ПСЗ «Янтарь» реализуется по следующим ключевым направлениям:

- здоровье и активность работников;
- поддержка работников и привлеченных специалистов;
- помощь молодым семьям:
- поддержка молодых специалистов;
- помощь ветеранам и пенсионерам.

Выполнение условий Коллективного договора ежеквартально контролируется специально созданной комиссией Общества, в состав которой входят представители Общества и профсоюзного комитета.

С целью реализации программы сохранения здоровья работников, АО «ПСЗ «Янтарь» на постоянной основе осуществляет бесплатные медицинские профосмотры, флюорографические обследования, прохождение медицинской комиссии при трудоустройстве. В соответствии с рекомендациями врачей, согласно заявкам комиссии по социальному страхованию, осуществляет приобретение путевок работникам Общества в санаторий за счет средств фонда социального страхования, так в 2018 году 8 работников были направлены на лечение в санатории области. Работники АО «ПСЗ «Янтарь», занятые на работах с вредными условиями труда (перечень работ и профессий определён в приложении к Коллективному договору) обеспечиваются молоком, все работники Общества обеспечиваются качественной питьевой водой.

Социальная политика АО «ПСЗ «Янтарь» направлена на приобщение сотрудников к физической культуре и спорту. С этой целью регулярно проводятся спортивные мероприятия. В 2018 году в Обществе проведены соревнования по следующим видам спорта: длинные нарды, русские шашки, дартс, легкоатлетические эстафета, пулевая стрельба, настольный теннис, волейбол, кубок по мини-футболу. В соревнованиях приняли участие также работники дочерних обществ. В отчётном году работники АО «ПСЗ «Янтарь» в очередной раз приняли участие в IV спартакиаде. проводимой АО «ОСК», в которой приняли участие 377 представителей из 20 обществ Группы ОСК.

В 2018 году затраты Общества на реализацию социальных программы для персонала составил 26,235 млн рублей. Объем финансирования принятых социальных обязательств выполняется в пределах лимитов, установленных бюджетом Общества на соответствующий период.

Социальная ответственность Социальная ответственность

млн руб.

	млн руб.
НАПРАВЛЕНИЯ СОЦИАЛЬНОЙ ПОЛИТИКИ АО «ПСЗ «ЯНТАРЬ» В 2018 ГОДУ	СУММА ФИНАНСИРОВАНИЯ
Здоровье и активность работников	
Предоставление работникам талонов на бесплатное питание в столовых, расположенных на территории общества (861 чел.)	2,425
Обеспечение работников качественной питьевой водой	3,888
Обеспечение работников молоком в связи с вредными условиями труда	5,321
Организация новогодних утренников с вручением подарочных наборов для детей работников общества в возрасте до 14 лет	0,954
Проведение культурно-массовых мероприятий в Обществе	0,486
Участие в Спартакиаде ОСК	0,420
Предоставление компенсации за проезд производственным рабочим, принимаемым на работу из районов области (45 чел.)  Предоставление работникам компенсации за наем жилья	2,290
Предоставление материальной помощи работникам	1,625
Предоставление компенсации оплаты ежегодного летнего отдыха детей работников Общества в оздоровительных лагерях области (размер компенсации — 40 %) (72 чел.)	0,652
Компенсация работникам затрат на уплату процентов, начисленных по договорам ипотечного кредита на приобретение жилого помещения или строительства жилья (47 чел.)	2,643
Помощь молодым семьям	
Предоставление молодым работникам компенсации расходов на оплату коммерческих садов в размере 30% от стоимости (4 чел.)	0,060
Единовременная материальная помощь матерям при рождении ребенка (32 чел.)	0,130
Поддержка молодых специалистов	
Предоставление компенсации оплаты работников проезда до места работы (48 чел.)	0,756

млн руб.

НАПРАВЛЕНИЯ СОЦИАЛЬНОЙ ПОЛИТИКИ	СУММА
АО «ПСЗ «ЯНТАРЬ» В 2018 ГОДУ	ФИНАНСИРОВАНИЯ

# Помощь ветеранам и пенсионерам

Материальная поддержка ветеранов труда (бывших работников общества)	1,321
Приобретение ко дню пожилого человека продовольственных пакетов (100 пакетов)	0,1
Предоставление материальной помощи на погребение	0,776

В Обществе действуют локальные нормативные акты о поощрении юбиляров и о «Галерее почета».

В АО «ПСЗ «Янтарь» функционируют заводской музей, библиотека и спортивный стадион.

# **Реализация** жилищной программы

В АО «ПСЗ «Янтарь» реализуется программа жилищной политики, основным направлением которой является частичная компенсация процентов по ипотеке работникам Общества.

При реализации данного направления Общество руководствуется Положением № 598-003-2016 «О частичной компенсации работникам АО «ПСЗ «Янтарь» затрат на уплату процентов, начисленных по догово-

рам ипотечного кредита на приобретение жилого помещения или строительства жилья» (утв. приказом АО «ПСЗ «Янтарь» от 29.12.2017 № 1051) — далее Положение.

В соответствии с Положением, Общество в 2018 году направило на выплату компенсаций денежные средства в размере 2,643 млн рублей.

## Целями Положения являются:

- повышение мотивации работников к росту эффективности труда,
- привлечение молодых высоко-квалифицированных кадров на долгосрочной основе,
- оказание помощи в создании благоприятных бытовых условий для работников Общества.

АО «ПСЗ «Янтарь» владеет на праве собственности жилищным фондом, в котором на льготных условиях проживают работники предприятия, в том числе:

 2 гостиницы с оплатой проживания 2500 руб./чел в месяц. В 2018 году

- в гостиницах проживали 69 работников:
- гостиница для молодых семей с оплатой проживания 3000 руб./чел. в месяц.
   В 2018 году проживало 16 семей;
- общежитие на 20 семей с льготной стоимостью оплаты за найм помещений.

# 9.2. Безопасность труда



АО «ПСЗ «Янтарь» признает, что обеспечение безопасности и здоровых условий труда работников является его первейшей обязанностью и несет ответственность в соответствии с действующим законодательством.

# Политика в области охраны труда и промышленной безопасности

В АО «ПСЗ» Янтарь» действует Политика в области охраны труда (утв. генеральным директором Общества 24.04.2018), которая разработана в соответствии с основными направлениями государственной политики,

системами стандартов безопасности труда и промышленной безопасности, и политики АО «ОСК» в области охраны труда и промышленной безопасности.

# Основные направления Политики в области охраны труда

Предоставление трудящимся возможности работать в безопасных условиях

Обеспечение выполнения установленных правил и требований, касающихся сферы охраны труда

### Базовые документы:

- Трудовой кодекс Российской Федерации;
- Федеральный закон от 21.12.1994 № 69-Ф3 «О пожарной безопасности»;
- Федеральный закон от 21.07.1997 № 116-Ф3 «О промышленной безопасности опасных производственных объектов»;
- Федеральный закон от 22.07.2008 № 123-Ф3 «Технический регламент о требованиях пожарной безопасно-СТИ»;
- Постановления Правительства Российской Федерации, иные нормативно-правовые акты в области охраны труда и пожарной безопасности;
- внутренние документы Общества в области охраны труда и пожарной безопасности.

Во исполнение требований статьи 212 Трудового кодекса Российской Федерации и приказа Минтруда России от 19 августа 2016 г. № 438н в 2018 году «Об утверждении Типового положения о системе управления охраной труда» в Обществе внедрены:

- Корпоративный регламент взаимодействия АО «ОСК» и обществ группы ОСК в области охраны труда, промышленной и пожарной безопасности (введен в действие приказом Общества от 13.04.2018 № 301):
- Положение об оценке эффективности работы Общества по охране труда, промышленной и пожарной безопасности (введено в действие приказом Общества от 24.10.2017 № 808).

# Основными целями АО «ПСЗ «Янтарь» в области охраны труда и промышленной безопасности являются:

- сохранение жизни и здоровья работников Общества в процессе производственной деятельности
- обеспечение надёжной и безаварийной работы опасных производственных объектов Общества
- предотвращение пожаров, аварий и инцидентов на строящихся и ремонтируемых судах, кораблях.

# Для достижения указанных целей AO «ПСЗ «Янтарь» обеспечивает:

- организацию работы по обеспечению выполнения работниками предприятия требований охраны труда, пожарной, промышленной и экологической безопасности;
- контроль за соблюдением работниками законов и иных нормативных правовых актов по охране труда, пожарной, промышленной и экологической безопасности, коллективного договора, других локальных нормативных правовых актов Общества, инструкций по охране труда, пожарной, промышленной и экологической безопасности, в том числе при постройке и ремонте судов, кораблей;
- организацию профилактической работы по предупреждению производственного травматизма, профессиональных заболеваний и заболеваний, обусловленных

- производственными факторами, а также работы по улучшению условий труда.
- информирование и консультирование работников Общества, в том числе руководителя, по вопросам охраны труда, пожарной, промышленной и экологической безопасности;
- внедрение передового опыта в области создания безопасных условий труда, промышленной и пожарной безопасности:
- проведение необходимых инструктажей обучения и повышения профессиональной квалификации работников в области охраны труда и промышленной и пожарной безопасности;
- обеспечение выполнения ежегодного плана мероприятий по улучшению условий труда и охраны труда и снижению уровней профессиональных рисков.

# Оценка эффективности работы АО «ПСЗ «Янтарь» за 2016—2018 гг.

С целью оценки эффективности деятельности Общества в области охраны труда устанавливаются показатели, характеризующие

уровень производственного травматизма— коэффициенты тяжести, частоты и трудовых потерь.

год	N ср.сп.	N н.сл.	N д.н.	Кт	Кч	Ктп
2016	3866	36	549	15,3	9,3	142,3
2017	3970	39	901	23,1	9,8	226,4
2018	4088	29	584	20,1	7,1	142,7

# Коэффициент тяжести (Кт) за 2018 год:

 снизился на 13% по отношению к 2017 году за счет снижения тяжести последствий несчастных случаев, выраженной в количестве дней потери трудоспособности относительно количества несчастных случаев (в среднем каждый пострадавший находился на больничном на 3 дня меньше);

 увеличился на 24% по отношению к 2016 году за счет увеличения тяжести последствий несчастных случаев, выраженной в количестве дней потери трудоспособности относительно количества несчастных случаев, общее количество несчастных случаев в 2018 году снизилось по отношению к 2016 году на 7, но последствия их были тяжелее (в среднем каждый пострадавший находился на больничном на 4,8 дней больше);

### Коэффициент частоты (Кч) за 2018 год

снизился на 28% по отношению к 2017 году и на 24% по отношению к 2016 году за счет снижения общего количества несчастных случаев (на 10 к 2017 году, на 7 к 2016 году) относительно среднесписочного количества работников предприятия.

Коэффициент трудовых потерь (Ктп) за 2018 год снизился на 37% по отношению к 2017 году и остался практически неизменным относительно 2016 года.

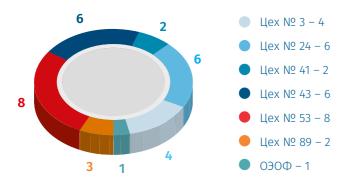
# Сведения о производственном травматизме



## Статистика производственного травматизма



## Количество несчастных случаев в 2018 году



# Общее количество несчастных случаев за 2018 год составило — **29**, из них:

- тяжелых **3** (в том числе два несчастных случая со смертельным исходом);
- легких 26.

Обеспечено проведение мероприятий по выявлению и устранению причин несчастных случаев.

# Основными причинами несчастных случаев являются:

- неудовлетворительное содержание и недостатки в организации рабочих мест (код 09);
- прочие причины (код 15), в основном личная неосторожность пострадавших.

# В целях снижения уровня производственного травматизма в Обществе в 2018 году:

- дополнительно разработаны и внедрены инструкции по охране труда по видам работ:
- выдано 229 предписаний начальника отдела промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды об устранении нарушений требований безопасности.
- в соответствии с утвержденным графиком проведена третья ступень трехступенчатого метода контроля состояния охраны труда в цехах № 24, № 58, № 12, № 20, № 19, ОЭОФ, на заказах 08766

- и 04370. По результатам оформлены акты с указанием характера нарушений и сроков устранения.
- по каждому факту произошедшего несчастного случая по окончании расследования проводится внеплановый инструктаж с работниками.
- согласование технологической документации на производимую продукцию (технологических инструкций, технологических процессов и другие) в части требований безопасности труда.

Профзаболевания в период 2016—2018 гг. не выявлены.

# Обучение по охране труда и промышленной безопасности в обучающей организации

		численность работников, про	шедших
год	СРЕДНЕСПИСОЧНАЯ ЧИСЛЕННОСТЬ РАБОТНИКОВ	ОБУЧЕНИЕ по ОТ	ОБУЧЕНИЕ и АТТЕСТАЦИЮ по ПБ
2016	3866	235	93
2017	3970	1208	29
2018	4079	774	63

В том числе в 2018 году прошли обучение безопасным методам и приемам выполнения работ на высоте (в обучающих организациях) — 432 работника.

Специальное обучение по охране труда в объеме должностных обязанностей и проверку знаний требований охраны труда непосредственно на предприятии в 2018 году прошли 115 работников.

Безопасным методам и приемам выполнения работ со стажировкой на рабочем месте и сдачей экзаменов непосредственно на предприятии в 2018 году прошли 674 работника (основного и вспомогательного производства, специалистов и служащих) из числа вновь принятых.



# **Информация о результатах аудита, мерах,** предпринимаемых для снижения травматизма

В 2018 году аудит в Обществе не проводился.

В 2018 году Государственной инспекцией труда в Калининградской области проведена одна плановая проверка и три внеплановых проверки по фактам несчастных случаев с тяжелым исходом. По результатам проверок Обществу выданы предписания, по которым все нарушения устранены, мероприятия выполнены в полном объеме.

### Меры, предпринимаемые для снижения травматизма:

 непрерывная подготовка работников по охране труда в форме обучения в со-

- ответствии с требованиями законодательства, проверки знаний, в том числе проведение всех видов инструктажей (вводного, первичного на рабочем месте, повторных, внеплановых, целевых);
- разработка новых инструкций по охране труда (при необходимости), актуализация действующих (по мере необходимости);
- проведение трехступенчатого метода контроля состояния охраны труда в подразделениях в соответствии с утвержденным графиком на 2019 год;
- ежедневный мониторинг состояния охраны труда на заказах и производственных участках; соблюдения работниками предприятия требований охраны труда.

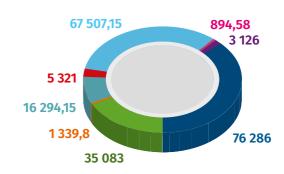
# Сведения о специальной оценке условий труда

Количество рабочих мест, на которых проведена специальная оценка условий труда в 2018 году составило 2 216 единиц, учитывая

сменный график работы количество занятых на рабочих местах работников за этот же период составило 2 335 человек.

	КОЛИ- ЧЕСТВО	КОЛИЧЕ	СТВО РАБОЧ	ІИХ МЕСТ ПО	О КЛАССАМ	(подкласс	АМ) УСЛОВИ	й труда
	РАБОЧИХ МЕСТ, НА			КЛА	ACC 3			
НАИМЕНОВАНИЕ	КОТОРЫХ ПРОВЕДЕНА СОУТ В 2018 ГОДУ	КЛАСС 1	КЛАСС 2	3.1	3.2	3.3	3.4	КЛАСС 4
Рабочие места (ед.)	2 216	0	1 227	334	580	75	0	0
Работники, занятые на рабочих местах (чел.)	2 335	0	1 319	359	582	75	0	0
— из них женщин	762	0	711	31	20	0	0	0
— из них лиц в возрасте до 18 лет	0	0	0	0	0	0	0	0
— из них инвалидов	17	0	10	1	6	0	0	0

# Затраты Общества, связанные с проведением мероприятий в области охраны труда в 2018 году



Всего: **205 878,51 тыс.руб.** 

- Приобретение средств индивидуальной защиты
- Приобретение молока
- Проведение медицинских осмотров и психиатрического освидетель ствования
- Специальная оценка условий труда
- Оплата дополнительного отпуска работникам, занятым на работах с вредными условиями труда
- Оплата труда работникам, занятым на работах с вредными условиями труда
- Приобретение смывающих и обезвреживающих средств
- Обучение по охране труда

# Перечень мероприятий в области безопасности труда, запланированные к реализации в Общества в 2019 году:

- провести специальную оценку условий труда на рабочих местах согласно плану мероприятий по обеспечению промышленной безопасности АО «ПСЗ «Янтарь» на 2019 год;
- провести обязательный периодический медицинский осмотр работников, занятых на тяжелых работах и на работах с вредными и (или) опасными условиями труда;
- провести психиатрическое освидетельствование работников, осуществляющих отдельные виды деятельности, в том числе связанной с источниками повышенной опасности (с влиянием вредных веществ и неблагоприятных производственных факторов), а также работающие в условиях повышенной опасности;
- обеспечить работников Общества сертифицированной специальной оде-

- ждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты, смывающими и (или) обезвреживающими средствами (туалетное мыло, очищающие пасты, защитные кремы, регенерирующие кремы);
- провести капитальный ремонт и монтаж систем вентиляции, ремонт электропроводки и освещения рабочей зоны отдельно взятых производственных помещений, ремонт бытовых помещений;
- обеспечить выполнение мероприятия, обеспечивающие соблюдение требований промышленной безопасности на эксплуатируемых ОПО, безаварийную их эксплуатацию, снижение риска аварий, инцидентов и травматизма в соответствии с Планом мероприятий по обеспечению промышленной безопасности АО «ПСЗ «Янтарь» на 2019 год, утверждённым генеральным директором Общества 21.01.2019.

# Экологическая безопасность

# (охрана окружающей среды)

Охрана окружающей среды является основополагающим принципом деятельности Общества в рамках природоохранного законодательства.

#### Базовые документы:

- Водный кодекс РФ от 03.06.2006 № 74-Ф3;
- Федеральный закон от 10.01.2002 № 7-Ф3 «Об охране окружающей среды»;
- Федеральный закон от 04.05.1999
   № 96-ФЗ «Об охране атмосферного воздуха»;
- Федеральный закон от 24.06.1998
   № 89-ФЗ «Об отходах производства и потребления»;
- Федеральный закон от 20.12.2004
   № 166-ФЗ «О рыболовстве и сохранении водных биологических ресурсов»;
- внутренние документы Общества в области экологической безопасности.

# Основными направлениями деятельности в области охраны окружающей среды в Обществе являются:

1

охрана и рациональное использование водных ресурсов;



охрана атмосферного воздуха;



охрана окружающей среды от отходов производства и потребления.



оплата установленных законодательством платежей за негативное воздействие на окружающую среду.

АО «ПСЗ «Янтарь» стремиться минимизировать негативное воздействие Общества на окружающую среду и обеспечить экологическую безопасности процессов производства.

# Для достижения указанной цели AO «ПСЗ «Янтарь» обеспечивает:

- Организацию работ по выполнению работниками Общества требований охраны окружающей среды в соответствии со стандартом предприятия СТО ШЕВИ-278;
- Производственный контроль за соблюдением Обществом требований экологической безопасности;
- Снижение негативного воздействия на окружающую среду за счет соблюдения

- нормативов предельно-допустимых выбросов (ПДВ), сбросов (НДС) и лимитов на размещение отходов;
- Выполнение планов мероприятий по охране окружающей среды.

Ежегодный план природоохранных мероприятий, включает также мероприятия в части охраны атмосферного воздуха, охраны и рационального использования водных ресурсов, охраны окружающей среды от отходов производства.

Из 21 мероприятия, запланированного к выполнению согласно плана природоохранных мероприятий, в 2018 году выполнены 19, два перенесены в план на 2019 год.

# 9.3. Спонсорская поддержка и благотворительность

Благотворительная и спонсорская деятельность осуществляется Обществом в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Федеральным законом от 11.08.1995 № 135-ФЗ «О благотворительной деятельности и благотворительных организациях», Федеральным законом от 04.11.2014 № 327-ФЗ «О меценатской деятельности» Федеральным законом от 13.03.2006 № 38-ФЗ «О рекламе» Уставом АО «ПСЗ «Янтарь», решениями общего собрания акционеров и совета директоров Общества, а также внутренними документами Общества.

Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год **175** 

В 2018 году утверждено Положение о благотворительной и меценатской деятельности АО «ПСЗ «Янтарь» (приказ Общества от 19.04.2018 № 320), которое определяет цели, формы и принципы благотворительной и

меценатской деятельности, порядок и источники формирования средств на благотворительную и меценатскую деятельность, а также порядок информационного обеспечения и контроль в области их использования.

# Основные цели оказания АО «ПСЗ «Янтарь» благотворительной и меценатской помощи

- содействие в реализации программ и проектов, направленных на продвижение и популяризацию судостроительной отрасли России;
- содействие в реализации программ и проектов, направленных на поддержание образования, науки, культуры, здоровья и спорта. Приоритет отдается программам и проектам, связанным с судостроительной и морской тематикой;
- содействие в патриотическом, духовно-нравственном воспитании детей и молодежи;
- содействие в восстановлении религиозных и иных архитектурных памятников России, а также поддержке исторических исследований и развитии музейной деятельности;
- содействие в реализации программ и проектов, направленных на обеспечение рационального потребления природных ресурсов, а также защиту окружающей среды;
- содействие в формировании и реализации программ и проектов по сохранению культурных ценностей и развитию деятельности в сфере культуры и образования в области культуры и искусства;
- укрепление имиджа Общества, как социально-ответственной организации, формирование репутации Общества;
- содействие в охране и должном содержании зданий, объектов и территорий, имеющих историческое, культовое, культурное или природоохранное значение, и мест захоронения Калининградской области;
- содействие в социальной поддержке и защите работников Общества, членов их семей, ветеранов Общества, включая улучшение материального положения малообеспеченных, инвалидов и иных лиц, которые в силу своих физических или интеллектуальных особенностей, иных обстоятельств не способны самостоятельно реализовать свои права и законные интересы.

# Благотворительная и меценатская деятельность Общества осуществляется в форме безвозмездной передачи (пожертвования) Получателю:

Денежных средств

Имущества

Результата работ или услуг

Источником формирования средств на благотворительную деятельность является чистая прибыль Общества.

Решение о распределении (направлении) части чистой прибыли Общества на пополнение средств на благотворительную и меценатскую деятельность принимается ежегодно общим собранием акционеров в рамках рассмотрения вопроса о распределении чистой прибыли Общества по результатам очередного финансового года.

Рекомендации общему собранию акционеров об объеме денежных средств, направляемых на благотворительную и меценатскую деятельность, выдаются советом директоров Общества, при этом ежегодный размер отчислений на благотворительную и меценатскую деятельность составляет не более 5 (пяти) процентов от годовой чистой прибыли Общества, которая определяется по данным годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров АО «ПСЗ «Янтарь» (Протокол от 27.06.2017 № 37) из чистой прибыли полученной по итогам 2016 года на благотворительную деятельность выделено — 5,0 млн рублей. Использование средств чистой прибыли осуществлялось в течение 2017—2018 гг.

Основными направлениями благотворительной деятельности Общества являлись поддержка музейной деятельности, а также восстановление религиозных и иных архитектурных памятников России. Общая сумма средств, направленных на благотворительность составила — 4 575 000 руб. (92%).

Сделки, связанные с благотворительностью, подлежат одобрению советом директоров общества, за исключением случаев, когда заключение такой сделки (сделок) отнесено к компетенции единоличного исполнительного органа в соответствии с пп. 11, п. 17.6. Устава Общества. Общество обеспечивает контроль использования переданных средств путем получения отчетов, в 2018 году фактов нецелевого использования денежных средств не выявлено.

# В 2018 году также ведено в действие Положение АО «ПСЗ «Янтарь» о спонсорской поддержке (приказ Общества от 19.04.2018 № 320), основными задачами которого являются:

- установление способов и критериев определения приоритетных направлений спонсорской поддержки, соответствующих вышеизложенным целям;
- установление порядка расходования средств на спонсорскую поддержку;
- установление порядка раскрытия информации о расходовании средств на спонсорскую поддержку;
- установление механизма контроля за дальнейшим использованием получателями средств на спонсорскую поддержку.

Осуществление спонсорской поддержки направлено на оказание содействия и реализацию программ и проектов, направленных на продвижение и популяризацию судостроительной отрасли России, в иных социальных проек-тах по рекламированию имиджа и поддержанию положительной деловой репутации Общества.

Сделки, связанные со спонсорством, подлежат одобрению Советом директоров общества, за исключением случаев, когда заключение такой сделки (сделок) отнесено к компетенции единоличного исполнительного органа в соответствии с пп. 11, п. 17.6. Устава Общества. Годовой план расходов на спонсорскую поддержку не превышает 2 (двух) процентов от планируемого финансового результата Общества.

При определении направлений расходования средств на оказание спонсорской поддержки Общество обеспечивает полное соблюдение действующих внутренних документов, регламентирующих процедуры выявления и предупреждениях возможного конфликта интересов.

В 2018 году в рамках поддержки спорта AO «ПСЗ «Янтарь» стало спонсором массового лыжного соревнования «Авачинский марафон 2018», проводимого общественной организацией «Камчатский лыжный клуб «Авачинская лыжня».

Приложения к годовому

отчету



# 10.1. Бухгалтерская отчетность Общества за 2018 год по РСБУ<sup>26</sup>

# Бухгалтерский баланс на 31.12.2018

		Коды
	Форма по ОКУД	<b>0710001</b>
	Дата	31.12.2018
Организация: <b>Акционерное общество «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь»</b>	по ОКПО	07516652
Идентификационный номер налогоплательщика:	ИНН	3900000111
Вид деятельности: строительство кораблей, судов и плавучих конструкций	по ОКВЭД	30.11
Организационно-правовая форма / форма собственности: акционерное общество / смешанная российская собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247 / 41
Единица измерения: <b>тыс. руб.</b>	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес): <b>236005. Российская Федерация. г. Калининград. площадь Гуськов</b>	sa. 1	

ПО- ЯСНЕ- НИЯ	АКТИВ	КОД СТРОКИ	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
	І. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	11	15	19
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	2 969 148	2 705 850	2 390 527
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	57	59	63
6.5	Отложенные налоговые активы	1180	50 949	25 077	127 192
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	ИТОГО по разделу I	1100	3 020 165	2 731 001	2 517 801
	ІІ. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	15 981 199	14 766 024	13 171 167
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4 747 889	3 356 945	3 936 808
5.1	Дебиторская задолженность	1230	15 859 419	18 016 129	13 617 601
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-

<sup>&</sup>lt;sup>26</sup> Ознакомиться с годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью, пояснительной запиской АО «ПСЗ «Янтарь за 2018 г. и примечанием к указанной отчетности можно на сайте: <a href="http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=15626&type=3">http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=15626&type=3</a>.

ПО- ЯСНЕ- НИЯ	АКТИВ	КОД СТРОКИ	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 985 474	6 374 706	9 989 884
6.4	Прочие оборотные активы	1260	29 114 702	17 593 991	21 423 021
	ИТОГО по разделу II	1200	67 688 683	60 107 795	62 138 481
	БАЛАНС (актив)	1600	70 708 848	62 838 796	64 656 282
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
1.5	Уставный капитал (складочный капи-тал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	330	333	333
1.5	Полученные от акционеров денежные средства в связи с увеличением уставного капитала (до регистрации соответствующих изменений учредительных документов)	1311	1 055 510	755 504	-
1.5	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-3	-3
	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 601 210	1 601 690	1 615 958
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 704 898	1 704 898	1 704 898
	Резервный капитал	1360	17	17	17
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(311 581)	(390 569)	17 412
	ИТОГО по разделу III	1300	4 050 384	3 671 870	3 338 615
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	2 445 911	-	
6.5	Отложенные налоговые обязательства	1420	235 151	160 154	407 388
	Оценочные обязательства	1430	-	-	
5.3	Прочие обязательства	1450	28 745 503	37 997 266	41 817 483
	ИТОГО по разделу IV	1400	31 426 565	38 157 420	42 224 871
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	425 084	434 372	41
5.3	Кредиторская задолженность	1520	33 809 462	19 725 441	18 392 883
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	997 353	849 693	699 872
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	ИТОГО по разделу V	1500	35 231 899	21 009 506	19 092 796
	БАЛАНС (пассив)	1700	70 708 848	62 838 796	64 656 282



Приложения к Годовому отчету \_\_\_\_\_\_\_ Приложения к Годовому отчету

# Отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 2018 года

		Коды
	Форма по ОКУД	0710002
	Дата	31.12.2018
Организация: <b>Акционерное общество «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь»</b>	по ОКПО	07516652
Идентификационный номер налогоплательщика:	ИНН	3900000111
Вид деятельности: строительство кораблей, судов и плавучих конструкций	по ОКВЭД	30.11
Организационно-правовая форма / форма собственности: акционерное общество / смешанная российская собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247 / 41
Единица измерения: <b>тыс. руб.</b>	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес): <b>236005, Российская Федерация, г. Калининград, площадь Гуськов</b>	a, 1	

ПО- ЯСНЕ- НИЯ	наименование показателя	КОД СТРОКИ	ЗА ЯНВАРЬ - ДЕКАБРЬ 2018 Г.	ЗА ЯНВАРЬ - ДЕКАБРЬ 2017 Г.
6.3	Выручка	2110	14 265 634	9 477 954
6.3	Себестоимость продаж	2120	(14 049 612)	(9 912 505)
6.3	Валовая прибыль (убыток)	2100	216 022	-434 551
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
6.3	Прибыль (убыток) от продаж	2200	216 022	(434 551)
	Доходы от участия в других организациях	2310		-
6.3	Проценты к получению	2320	42 437	261 971
6.3	Проценты к уплате	2330	(137 065)	(1 824)
6.3	Прочие доходы	2340	279 504	340 305
6.3	Прочие расходы	2350	(268 641)	(673 355)
6.5	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	132 257	(507 454)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(59 538)
6.5	в т. ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(22 599)	15 910
6.5	Изменение отложенных налоговых активов	2450	25 946	102 114
6.5	Прочее	2460	(148)	-

ПО- ЯСНЕ- НИЯ	НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЯ	код строки	ЗА ЯНВАРЬ - ДЕКАБРЬ 2018 Г.	ЗА ЯНВАРЬ - ДЕКАБРЬ 2017 Г.
	Чистая прибыль (убыток)	2400	83 058	(421 873)
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	83 058	(421 873)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Приложения к Годовому отчету \_\_\_\_\_\_ Приложения к Годовому отчету

# 10.2. Аудиторское заключение к бухгалтерской отчетности по РСБУ



Исх № 4337/19 от 20.02.2019 года

## **АУДИТОРСКОЕ** ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам, членам Совета директоров, руководству Акционерного общества «Прибалтийский Судостроительный завод «Янтарь»

#### АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Акционерное общество «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь»

Место нахождения: 236005, Калининградская область, г.Калининград, площадь Гуськова, дом 1

Государственный регистрационный номер: 1023901861213

### 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 акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь»

# Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» (ОГРН 1023901861213, место нахождения: 236005, Калининградская область, г. Калининград, площадь Гуськова, дом 1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, за исключением возможного влияния обстоятельств, обстоятельств, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех

существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

# Основание для выражения мнения с оговоркой

- 1. В нарушение п. 10. Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008) в бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» не полностью раскрыта информация о связанных сторонах и операциях с ними.
- 2. По состоянию на 31 декабря 2018 г. Обществом в состав дебиторской задолженности включена дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договором, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, в общей сумме 497 735 тыс. руб. Резерв по сомнительным долгам по этой задолженности не создан.
- 3. В результате, по нашим оценкам, искажены следующие показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «ЯНТАРЬ» за 2018 год:
  - строка 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года и строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года завышены на сумму 497 735 тыс. руб.
  - строки 2350 «Прочие расходы» и 2400 «Чистая прибыль (убыток)» отчета о финансовых результатах за 2018 год занижены на 497 735 тыс. рублей; а также искажены соответствующие показатели Отчета об изменении капитала и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчетуо финансовых результатах.
- 4. В бухгалтерском балансе акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» по состоянию на 31.12.2018 года краткосрочная часть задолженности по кредитам в сумме 340 696 тыс. руб. отражена в составе долгосрочных обязательств.
- 5. В результате показатель строки 1410 «Заемные средства» раздела IV «Долгосрочные обязательства» бухгалтерского баланса завышен на 340 696 тыс. руб., а показатель строки 1510 «Заемные средства» раздела V «Краткосрочные обязательства» занижен на 340 696 тыс. руб., а также искажены соответствующие показатели пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
- 6. В составе запасов отражены остатки незавершенного производства в сумме 504 129 тыс. руб. по заказам, работы по которым остановлены. Завершение работ Обществом не планируется.
- 7. Мы не имели возможности получить надлежащие аудиторские доказательства в отношении текущей рыночной стоимости данного актива, как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли по состоянию на 31.12.2018 года какие-либо корректировки строки 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса и иных связанных с ней показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.
- 8. 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) отчет-

ности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к акционерному обществу «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в Российской Федерации и соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, 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 нами мнения с оговоркой.

## Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» за 2017 год был проведен другим аудитором, который выразил мнение с оговоркой о данной отчетности 13 марта 2018 г. Основанием для выражения мнения с оговоркой послужили следующие обстоятельства:

«В составе запасов отражены остатки незавершенного производства в сумме 489 389 тыс. руб. по заказам, работы по которым остановлены. Завершение работ Обществом не планируется.

Мы не имели возможности получить надлежащие аудиторские доказательства в отношении текущей рыночной стоимости данного актива, как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли по состоянию на 31.12.2017 года какие-либо корректировки строки «Материально-производственные запасы» бухгалтерского баланса и иных связанных с ней показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности».

Данные вопросы не были решены и надлежащим образом отражены и раскрыты в бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» за 2018 год.

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

Руководство акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки 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 акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» 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 акционерное общество «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь», 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 акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь».

# 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 головой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аулита. 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; полу-

чаем 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 акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь»;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь»;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» 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 акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» 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 акционерное общество «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» 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 акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь», 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.



# 10.3. Финансовая отчетность по МСФО за отчетный год<sup>27</sup>

# Заявление об ответственности руководства за подготовку и утверждение консолидированной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2018 г.

Руководство Группы отвечает за подготовку консолидированной финансовой отчетности, достоверно отражающей во всех существенных аспектах финансовое положение Акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» и его дочерних организаций (совместно – «Группа») по состоянию на 31 декабря 2018 года, а также результаты их деятельности, движение денежных средств и изменения в капитале за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее – «МСФО») и с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки консолидированной финансовой отчетности.

При подготовке консолидированной финансовой отчетности Группы руководство несет ответственность за:

- выбор надлежащей учетной политики и ее последовательное применение;
- представление информации, в том числе данных об учетной политике, в форме, обес-печивающей уместность, достоверность, сопоставимость и простоту восприятия такой информации;
- раскрытие дополнительной информации в случаях, когда выполнения требований МСФО оказывается недостаточно 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 Группы, а также оценку способности Группы продолжать деятельность в обозримом будущем.

#### Руководство также несет ответственность за:

- разработку, внедрение и обеспечение функционирования эффективной системы внутреннего контроля на всех предприятиях Группы;
- ведение учета в форме, позволяющей раскрыть и объяснить операции Группы, а также в любой момент времени с достаточной степенью точности предоставить информацию
- о финансовом положении Группы и обеспечить соответствие финансовой отчетности тре-бованиям МСФО;
- ведение бухгалтерского учета в соответствии с национальным законодательством и стандартами бухгалтерского учета;
- принятие всех доступных мер по обеспечению сохранности активов Группы; и выявление и предотвращение фактов мошенничества и прочих злоупотреблений.

Консолидированная финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2018 года, была утверждена «14» марта 2019 года.



<sup>&</sup>lt;sup>27</sup> Ознакомиться с консолидированной финансовой отчетностью АО «ПСЗ «Янтарь за 2018 год и примечанием к указанной отчетности можно на сайте: http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=15626&type=4.

# Консолидированный отчет о финансовом положении

за год, закончившийся 31 декабря 2018 года

АКТИВЫ	прим.	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	14	3 388	3 106	2 765
Нематериальные активы	15	454	466	478
Вложения в ассоциированные организации	8	59	62	70
Отложенные налоговые активы	13	323	190	300
ИТОГО долгосрочные активы		4 224	3 824	3 613
КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	16	15 580	14 419	12 897
Торговая и прочая дебиторская задолженность к получению от третьих лиц	17	13 352	15 660	11 807
Торговая и прочая дебиторская задолженность к получению от связанных сторон	17	1 619	1 997	1 360
Дебиторская задолженность по долгосрочным договорам, рассчитанная по проценту завершенности работ	18	29 115	17 594	21 423
НДС к возмещению	19	4 748	3 357	3 837
Денежные средства в кассе и банках	20	2 003	6 420	10 027
ИТОГО краткосрочные активы		66 417	59 446	61 351
		70 641	63 271	64 964





# Консолидированный отчет о финансовом положении

за год, закончившийся 31 декабря 2018 года (продолжение)

АКТИВЫ	прим.	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
AKTINDU	HE MIM.	31.12.2010	31.12.2017	31.12.2010
СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Акционерный капитал	21	0	0	0
Эмиссионный доход		1 705	1 705	1 705
Акционерный капитал и эмиссионный доход, подлежащий регистрации	21	1 056	756	-
Нераспределенная прибыль		915	1 320	1 676
Неконтролирующие доли	8	(17)	(16)	(2)
Итого собственный капитал		3 659	3 765	3 379
Долгосрочные кредиты и займы	22	2 105	-	-
Отложенные налоговые обязательства	13	421	346	592
Авансы по договорам на строительство	18	28 746	37 997	41 817
Итого долгосрочные обязательства		31 272	38 343	42 409
Краткосрочные кредиты и займы	22	766	434	-
Торговая и прочая кредиторская задолженность перед третьими лицами	23	2 808	1 978	1 514
Торговая и прочая кредиторская задолженность перед связанными сторонами	23	360	181	427
Авансы по договорам на строительство	18	30 498	16 747	16 396
Кредиторская задолженность по налогам	23	171	862	139
Резервы	24	1 106	961	700
ИТОГО краткосрочные обязательства		35 709	21 163	19 176
ИТОГО обязательства		66 981	59 506	61 585
ИТОГО собственный капитал и обязательства		70 641	63 271	64 964





# Консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе

за год, закончившийся 31 декабря 2018 года

		ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ			
НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЯ	ПРИМ. СТРОКИ	31 ДЕКАБРЯ 2018 ГОДА	31 ДЕКАБРЯ 2017 ГОДА		
Выручка от продаж контрагентам, являющимися третьими лицами	6	14 218	9 256		
Выручка от продаж контрагентам, являющимися связанными сторонами	6	92	276		
Себестоимость продаж контрагентам, являющимися третьими лицами	7	(11 154)	(7 980)		
Себестоимость продаж контрагентам, являющимися связанными сторонами	7	(1 115)	(429)		
Валовая прибыль		2 041	1 123		
	8	(3)	(8)		
	9	(1 889)	(1 717)		
Прочие доходы	10	249	399		
Прочие расходы	11	(803)	(522)		
Операционная прибыль		(405)	(725)		
Финансовые доходы	12	79	281		
Финансовые расходы	12	(137)	(2)		
Прибыль до налогообложения		(463)	(446)		
Расход по налогу на прибыль	13	57	76		
Чистая прибыль за период		(406)	(370)		
Приходящаяся на:					
Акционеров материнской компании Группы		(405)	(356)		
Долю неконтролирующих акционеров		(1)	(14)		
Прибыль на акцию					
Базовая (в рублях на акцию)		(1 230)	(1 111)		





Приложения к Годовому отчету

# 10.4. Аудиторское заключение к финансовой отчетности по МСФО



Исх № 4361/19 от 18.03.2019 года

## **АУДИТОРСКОЕ** ЗАКЛЮЧЕНИЕ

#### Акционерам

акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь»

#### АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Акционерное общество «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» Место нахождения: Российская Федерация, 236005, Калининградская область, г. Калининград, площадь Гуськова, д. 1. Государственный регистрационный номер: 1023901861213

#### АУДИТОР

Акционерное общество «Аудиторская компания «Самоварова и Партиеры» Место нахождения: 197101, г. Санкт-Петербург, ул. Кронверкская, д. 29/37, литера 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 акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь»

#### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой консолидированной финансовой отчетности Акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» и его дочерних организаций (далее — Группа) (ОГРН 1023901861213, место нахождения: 236005, РФ, Калининградская область, г. Калининград, пл. Гуськова, д. 1), состоящей из консолидированного отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2018 года, консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за год, закончившийся на 31 декабря 2018г, консолидированного отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на 31 декабря 2018г, консолидированного отчета об изменениях в собственном капитале за год, закончившийся на 31 декабря 2018г, а также примечаний к консолидированной финансовой отчетности, включая краткий обзор основных положений учетной политики за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая консолидированная финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Группы по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты её деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности

# 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 консолидированной финансовой отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Группе в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, 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.

# Прочие сведения

Аудит консолидированной финансовой отчетности Группы за год, закончившийся 31 декабря 2017 года, был проведен другим аудитором. Аудиторское заключение было модифицировано в связи с отсутствием аудиторских доказательств в отношении текущей рыночной стоимости остатков незавершенного производства на сумму 489 млн руб. по заказам, работы по которым остановлены. Группа провела обесценение остатков незавершенного производства и по такому основанию нет необходимости в модификации аудиторского заключения по консолидированной финансовой отчетности Группы за год, закончившийся 31 декабря 2018 года.

# Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности консолидированной финансовой отчетности, мы обращаем внимание на то, что Группа не раскрывает информацию о суммах понесённых затрат и признанной прибыли (за вычетом признанных убытков) по договорам на строительство судов по состоянию на 31 декабря 2018 года и 31 декабря 2017 года, что является отступлением от требований международных стандартов финансовой отчетности, поскольку данная информация относится к сведениям, составляющим государственную тайну.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим обстоятельством.

# Ответственность руководства и членов Совета директоров акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» за консолидированную финансовую отчетность

Руководство акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной консолидированной финансовой отчетности Группы в соответствии с правилами составления консолидированной финансовой отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки консолидированной финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке консолидированной финансовой отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Группы 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 Группу, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» несут ответственность за надзор за подготовкой консолидированной финансовой отчетности Группы.

# Ответственность аудитора за аудит консолидированной финансовой отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что консолидированная 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 консолидированной 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 консолидированной 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 Группы:
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь»;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» 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 Группы 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 консолидированной 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 Группа утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение

И.А. Бочарова

О.А. Климовская

Генеральный директор АО «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»

TIGHT

«18» марта 2019 года

Аудиторская организация:

Акционерное общество «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»

ОГРН: 1037811057778

Место нахождения: 197101, г. Санкт-Петербург, Кронверкская ул., дом 29/37, лит. Б, пом. 63-Н

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

OPH3 11606065198

# 10.5. Заключение ревизионной комиссии

## **УТВЕРЖДЕНО**

Решением Ревизионной комиссии АО «ПСЗ «Янтарь» (Протокол № 3/2018 от 25 марта 2019)

# Заключение ревизионной комиссии Акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь»

г. Москва 25 марта 2019 г,

Ревизионная комиссия Акционерного общества «Прибалтийский завод «Янтарь» (далее также АО «ПСЗ «Янтарь» или Общество) в составе:

- Егорова С. М. председатель Ревизионной комиссии;
- Елисеевой О. В.;
- Статник Н. Э.,

руководствуясь полномочиями, определенными Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и Уставом АО «ПСЗ «Янтарь», провела:

- проверку выполнения рекомендаций и устранения нарушений, указанных в заклю-чении Ревизионной комиссии за 2017 год.
- ревизию финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2018 год.

#### Основание проверки:

- Федеральный закон от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»;
- Устав АО «ПСЗ «Янтарь»;
- Решение Ревизионной комиссии Общества (Протокол № 2/2018 от 31.01.2019).

О принятом решении в АО «ПСЗ «Янтарь» направлены Уведомление о ревизии финансово-хозяйственной деятельности и Протокол заседания Ревизионной комиссии № 2/2018 (письмо от 31.01.2019 года).

#### Объекты проверки

- мероприятия, проведенные АО «ПСЗ «Янтарь» по устранению нарушений, указанных в заключениях Ревизионной комиссии за 2017 год;
- финансово-хозяйственная деятельность и Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год.

#### Сроки проведения проверки: Февраль — март 2019 года.

При проведении проверки в АО «ПСЗ «Янтарь» было направлено Требование № 1 от 04.02.2019 г. о представлении докуентов.

В Ревизионную комиссию документы представлены с сопроводительным письмом № 588/103 от 20.02.2019 (проект годового отчета представлен 19.03.2019 года письмо № 506\122), в том числе:

- Бухгалтерская отчетность за 2018 год;
- Расшифровки к бухгалтерской отчетности за 2018год;
- Расчет стоимости чистых активов за 2018 год;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
- Проект Годового отчета Общества за 2018 год;

- Аудиторское заключение по финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества за 2018 год;
- Сведения об устранении замечаний и выполнении рекомендаций, изложенных взаключениях Ревизионной комиссии Общества.

При проведении настоящей проверки Ревизионная комиссия исходит из документов и информации, представленных Обществом. Все комментарии и пояснения были предоставлены в течение срока, установленного в требовании. Ревизия проведена выборочным методом.

Рассмотрев представленные материалы, Ревизионная комиссия отмечает следующее.

# 1. Информация об Обществе.

Акционерное Общество «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» (сокращенное наименование — AO «ПСЗ «Янтарь»):

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица № 706, выдано Администрацией Балтийского района г. Калининграда 7 сентября 1993 года;

Свидетельство о внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц серия 39 № 001048001, выдано Межрайонной инспекцией ФНС № 8 по г. Калининграду 3 сентября 2002 года;

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1023901861213.

ИНН/КПП: 3900000111/392550001

Место нахождения: 236005, г. Калининград, площадь Гуськова, д.1.

#### Основные виды экономической деятельности:

- строительство кораблей, судов и плавучих конструкций;
- ремонт и техническое обслуживание судов и лодок и др.

АО «ПСЗ «Янтарь» включено в Перечень стратегических организаций, а также федеральных органов исполнительной власти, обеспечивающих реализацию единой государственной политики в отраслях экономики, в которых осуществляют деятельность эти организации, утвержденный распоряжением Правительства Российской Федерации от 20.08.2009 № 1226-р (с учетом изменений и дополнений от 15.01.2018 № 16-р).

Уставный капитал Общества на 31.12.2018 составляет 329 713 руб., который разделен на 329 713 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Основные акционеры, владеющие не менее 20 процентами уставного капитала АО «ПСЗ «Янтарь»:

- AO «Западный центр судостроения» 25,7203%;
- AO «Объединенная судостроительная корпорация» 66,5972%.

В пояснении к бухгалтерскому отчету Общества за 2018 год отражено, что в соответ-ствии с решением Внеочередного общего собрания акционеров, проведенного 28.09.2018 (протокол от 02.10.2018 № 36) произведено уменьшение уставного капитала Общества на 3 225 рублей путем погашения приобретенных Обществом акций (3 225 штук). Изменение зарегистрировано 17.12.2018 года.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского и налогового учета на 2018 год утверждена приказом генерального директора Общества от 30.12.2016 г. № 1604.

# 2. Финансовые показатели Общества.

#### 2.1. Бухгалтерский баланс Общества по состоянию на 31 декабря 2018 года.

При рассмотрении бухгалтерского баланса Общества на 31.12.2018, представленных расшифровок по статьям баланса и пояснительной записке к бухгалтерскому балансу за 2018 год Ревизионная комиссия отмечает следующие изменения по сравнению с данными по состоянию на 31.12.2017 г.

**2.1.1.** Основные средства Общества (стр. 1150) на 31.12.2018 г. составили 2 969 148 тыс. руб., на 31.12.2017 — 2 705 850 тыс. руб.

**2.1.2.** Финансовые вложения (стр. 1170) по состоянию на 31.12.2018 г. составили 57 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. — 59 тыс. руб.), в том числе:

Создан резерв на обесценение актива ЗАО «Белмет-Янтарь» в размере 4 тыс. руб.

**2.1.3.** Запасы (стр. 1210) за анализируемый период увеличились по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 1 215 175 тыс. руб. и составили на конец 2018 года 15 981 199 тыс. руб.

**2.1.4.** Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220) за 2018 год увеличился на 1 390 944 тыс. руб. и по состоянию на 31,12,2018 составил 4 747 889 тыс. руб. (на 31,12,2017 г. — 3 356 945 тыс. руб.).

**2.1.5.** Дебиторская задолженность (стр. 1230) снизилась на 2 156 710 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2018 составила 15 859 419 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. — 18 016 129 тыс. руб.).

По состоянию на 31.12.2018 г. просроченная дебиторская задолженность составила 2 182 422 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2017 г. просроченная задолженность составляла 2 266 142 тыс. руб.).

В Обществе создан резерв по сомнительной задолженности по состоянию на 31.12.2018 г. в размере 1 709 251 тыс. руб.

- **2.1.6.** Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250) на 31.12.2018 г. уменьшились на 4 389 232 тыс. руб. и составили 1 985 474 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. 6 374 706 тыс. руб.).
- **2.1.7.** Прочие оборотные активы (стр. 1260) на 31.12.2018 г. составили 29 114 702 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. 17 593 991 тыс. руб.) За 2018 год произошел рост прочих оборотных активов на 11 520 711 тыс. руб. По данной строке отражены начисленная, непредъявленная выручка по договорам длительного производственного цикла.
  - **2.1.8.** Уставный капитал (стр. 1310) по состоянию на 31.12.2018 г. составил 330 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. 333 тыс. руб.).
  - **2.1.9.** Резервный капитал (стр. 1360) составляет на конец 2018 года 17 тыс. руб.
- **2.1.10.** Непокрытый убыток (стр. 1370) по состоянию на 31.12.2018 г. составил 311 581 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2017 г. нераспределенная прибыль составляла 390 569 тыс. руб.
- **2.1.11.** Займы и кредиты, полученные АО «ПСЗ «Янтарь», отражены в пассиве баланса в сумме 2 870 995 тыс. руб., в том числе:

TEI	_	n۱	16
I DI	C.	ΡУ	U.

№ П/П	НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЯ	НОМЕР СТРОКИ БАЛАНСА	НА 31.12.2017 Г.	НА 31.12.2018 Г.	ИЗМЕНЕНИЯ (+, -)
1.	Долгосрочные обязательства	1410	0	2 445 911	0
2.	Краткосрочные обязательства	1510	434 372	425 084	- 9 288
	ИТОГО		434 372	2 870 995	+ 2 436 623

В 2018 году займы и кредиты у Общества увеличились на 2 436 623 тыс. руб. по сравнению с 2017 годом.

- **2.1.12.** Прочие обязательства (стр. 1450) по состоянию на 31.12.2018 г. составили 28 745 503 тыс. руб., снижение составило 9 251 763 тыс. руб. По строке баланса «Прочие обяза-тельства» отражены авансы по договорам длительного производственного цикла, полученные от заказчиков на строительство кораблей и судов. За аналогичный период прошлого года сум-ма прочих обязательств составляла 37 997 266 тыс. руб.
  - **2.1.13.** Кредиторская задолженность Общества (стр. 1520) по состоянию на 31.12.2018 г. составила 33 809 462 тыс. руб. На 31.12.2017 кредиторская задолженность составляла 19 725 441 тыс. руб.
  - За 2018 год произошло увеличение кредиторской задолженности Общества на 1 332 558 тыс. руб.
- **2.1.14.** Валюта баланса в 2018 году по сравнению с аналогичным периодом прошлого года увеличилась на 7 870 052 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2018 г. составила 70 708 848 тыс. руб. (на 31.12.2017 г.— 62 838 796 тыс. руб.).

#### 2.2. Отчет о финансовых результатах за январь — декабрь 2018 года.

Согласно Отчету о финансовых результатах Обществом в 2018 году получены следующие показатели финансово-хозяйственной деятельности:

- Выручка 14 265 634 тыс. руб. (за 2017 г.— 9 477 954 тыс. руб.);
- Себестоимость продаж 14 049 612 тыс. руб. (за 2017 г.— 9 912 505тыс. руб.);
- Валовая прибыль (убыток) 216 022 тыс. руб. (за 2017 г.— (434 551) тыс. руб.);
- Доходы от участия в других организациях 0 тыс. руб. (за 2016 г.— 0 т. руб.);
- Проценты к получению 42 437 тыс. руб. (за 2017 г.— 261 971 тыс. руб.);
- Проценты к уплате (137 065) тыс. руб. (за 2017 г.— 1 824 тыс. руб.);
   Прочие доходы 279 504 тыс. руб. (за 2017 г.— 340 305 тыс. руб.);
- Прочие расходы (268 641) тыс. руб. (за 2017 г.— 673 355 тыс. руб.);
- Прибыль (убыток) до налогообложения 132 257 тыс. руб. (за 2017 г.— (507 454) тыс. руб.);
- Приобиль (убыток) до налогоооложения 132 237 тыс. руб. (за 2017 г.— (307 43 Чистая прибыль (убыток) 83 058 тыс. руб. (за 2017 г.— (421 873) тыс. руб.).

Результатом деятельности за 2018 год Обществом получена чистая прибыль в размере 83 058 тыс. руб. По результатам работы в 2017 года получен убыток 421 873 тыс. руб.

#### 2.3. Уставный капитал и стоимость чистых активов.

Уставный капитал Общества в проверяемом периоде составил 330 тыс. руб.

Стоимость чистых активов на 31.12.2018 г. составила 4 050 384 тыс. руб., больше величины уставного капитала, что удовлетворяет требованиям нормативных актов к величине чистых активов общества.

Динамика стоимости чистых активов Общества за 2016—2018 гг.:

Nº п/п	31.12.2016 г.	31.12.2017 г.	31.12.2018 r.
Уставный капитал, тыс. руб.	333	333	330
Стоимость чистых активов, тыс. руб.	3 338 615	3 671 870	4 050 384

# 3. Информация об аудиторе Общества и Годовом отчете.

#### 3.1. Аудитор Общества.

Закрытое Акционерное общество «Аудиторская компания «Самоварова и партнеры».

**Адрес (место нахождения):** 197101 г. Санкт-Петербург, ул. Кронверская, д. 29/37 лит. Б, пом. 63H.

Государственный регистрационный номер: 1037811057778.

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

**OPH3:** 11606065198.

На момент составления данного заключения по результатам ревизии финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2018 год аудитором представлено Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ПСЗ «Янтарь» от 20 февраля 2019 года.

По мнению аудитора, «за исключением возможного влияния обстоятельств, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Прибалтийский су-достроительный завод «Янтарь» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.»

Основание для выражения мнения с оговоркой следующее.

- 1. «В нарушение п. 10. Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторо-нах» (ПБУ 11/2008) в бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» не полностью раскрыта информация о связанных сторонах и операциях с ними.
- 2. По состоянию на 31 декабря 2018 г. Обществом в состав дебиторской задолженности включена дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договором, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, в общей сумме 497 735 тыс. руб. Резерв по сомнительным долгам по этой задолженности не создан.

В результате, по нашим оценкам, искажены следующие показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «ЯНТАРЬ» за 2018 год:

- строка 1230 «Deбиторская задолженность» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года и строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года завышены на сумму 497 735 тыс. руб.
- строки 2350 «Прочие расходы» и 2400 «Чистая прибыль (убыток)» отчета о финансо-вых результатах за 2018 год занижены на 497 735 тыс. рублей; а также искажены соответствующие показатели Отчета об изменении капитала и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В бухгалтерском балансе акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» по состоянию на 31.12.2018 года краткосрочная часть задолженности по кредитам в сумме 340 696 тыс. руб. отражена в составе долгосрочных обязательств. В результате показатель строки 1410 «Заемные средства» раздела IV «Долгосрочные обязательства» бухгалтерского баланса завышен на 340 696 тыс. руб., а показатель строки 1510 «Заемные средства» раздела V «Краткосрочные обязательства» занижен на 340 696 тыс. руб., а также искажены соответствующие показатели пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3. В составе запасов отражены остатки незавершенного производства в сумме 504 129 тыс. руб. по заказам, работы по которым остановлены. Завершение работ Обществом не планируется.

Мы не имели возможности получить надлежащие аудиторские доказательства в отношении текущей рыночной сто-

198 Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год \_\_\_\_\_\_ Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год \_\_\_\_\_\_ Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год \_\_\_\_\_\_

имости данного актива, как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли по состоянию на 31.12.2018 года какие-либо корректировки строки 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса и иных связанных с ней показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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 акционерному обществу «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудитороских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в Российской Федерации и соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, 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 нами мнения с оговоркой».

Кроме того, в разделе «Прочие сведения» отражено следующее.

«Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» за 2017 год был проведен другим аудитором, который выразил мнение с оговоркой о данной отчетности 13 марта 2018 года. Основанием для выражения мнения с оговоркой послужили следующие обстоятельства:

«В составе запасов отражены остатки незавершенного производства в сумме 489 389 тыс. руб. по заказам, работы по которым остановлены. Завершение работ Обществом не планируется.

Мы не имели возможности получить надлежащие аудиторские доказательства в отношении текущей рыночной стоимости данного актива, как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли по состоянию на 31.12.2017 г. какие-либо корректировки строки «Материально-производственные запасы» бухгалтерского баланса и иных связанных с ней показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности».

Dанные вопросы не были решены и надлежащим образом отражены и раскрыты в бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» за 2018 год.»

#### 3.2. Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь».

В Ревизионную комиссию Обществом представлен проект Годового отчета АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год.

Ревизионная комиссия, проведя анализ проекта Годового отчета Общества за 2018 год, пришла к выводу, что данные, отраженные в указанном отчете могут быть признаны достоверными и рассмотрены на Годовом общем собрании акционеров.

# 4. Проверка выполнения рекомендаций и устранения нарушений, указанных в заключениях Ревизионной комиссии по итогам проверок, проведенных в 2017 году.

В заключении Ревизионной комиссии АО «ПСЗ «Янтарь» по результатам ревизии финансово-хозяйственной деятельности за 2017 год от 21.03.2018 г. даны следующие рекомендации:

- 1. Рассмотреть заключение Ревизионной комиссии АО «ПСЗ «Янтарь» по итогам деятельности Общества за 2017 год на заседании Совета директоров Общества.
- 2. Обратить внимание Единоличного исполнительного органа на слабую работу с дебиторской задолженностью,
- а также на работу по минимизации рисков при авансировании подрядчиков;
- 3. Поручить Единоличному исполнительному органу устранить замечания аудитора Общества.

Заключение Ревизионной комиссии за 2017 год рассмотрено на заседании Совета директоров Общества (протокол от 14.04.2018 г. № 13/2018.).

Общество сообщает, что «согласно особого мнения аудиторов, высказанных ими как в 2017, так и в 2018 году в составе запасов отражены остатки незавершенного производства (в размере 504 129 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2018 г.) по заказам, работы по которым остановлены. По данным заказам Общество провело инвентаризацию и направило материалы для принятия решения в адрес Гензаказчика (Министерство Обороны РФ). В связи с тем, что окончательное решение об использовании задела и закрытии финансовых расчетов принимает Государственный заказчик (до настоящего момента данного решения не получено), Общество до утверждения акта инвентаризации не приняло решения о начислении по данным заказам резерва под обесценение».

# Выводы по результатам ревизии

- 1. По итогам финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2018 год получена чистая прибыль в размере 83 058 тыс. рvб.
- 2. Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2017 г. составили 4 050 384 тыс. руб. при размере уставного капитала 330 тыс. руб., что соответствует требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации.
- 3. Ревизионная комиссия, проведя анализ бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ПСЗ «Янтарь», проекта Годового отчета за 2018 год и прочих представленных документов, с учетом аудиторского заключения по бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год от 20 февраля 2019 года с выражением мнения с оговоркой, пришла к вы-воду, что данные, отраженные в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества и проекте Годового отчета за 2018 год могут быть признаны достоверными и рассмотрены на Годовом общем собрании акционеров.

# Рекомендации

По итогам проведенной проверки Ревизионная комиссия рекомендует Совету директоров Общества:

1. Рассмотреть заключение Ревизионной комиссии АО «ПСЗ «Янтарь» по итогам деятельности Общества за 2018 год на заседании Совета директоров Общества.

Члены Ревизионной комиссии АО «ПСЗ «Янтарь»:	
- Light	_ С.М.Егоров
Ceeeu	_ О.В.Елисеева
Jesery.	Н.Э.Статник

**200** Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год \_\_\_\_\_\_ Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год \_\_\_\_\_\_ Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год \_\_\_\_\_\_

# 10.6. Сведения об объеме использованных обществом энергетических ресурсов в 2018 году

	ВИД ЭНЕРГЕТИЧЕСКОГО РЕСУРСА	ОБЪЕМ ПОТРЕБЛЕНИЯ В НАТУРАЛЬНОМ ВЫРАЖЕНИИ	ЕДИНИЦА ИЗМЕРЕНИЯ	ОБЪЕМ ПОТРЕБЛЕНИЯ. ТЫС.РУБ.
1.	Тепловая энергия	10,160	тыс. гкал	75 565,7
2.	Электрическая энергия	44 086	тыс. кВт*час	146 655,1
3.	Бензин автомобильный	141,64	тыс. л	4027,73
4.	Топливо дизельное	1197,23	тыс. л	54190,67
5.	Газ естественный (природный)	24,45	тыс. м. куб.	398,41
6.	Уголь	14	ТН	85,83
7.	Сжатый воздух	26 186	тыс. м. куб.	33 377,8
8.	Водоснабжение	357,501	тыс. м. куб.	17 107,2
9.	Водоотведение	359,143	тыс. м. куб.	41 560,0

Иные виды энергетических ресурсов, помимо указанных в таблице (атомная энергия, электромагнитная энергия, нефть, мазут топочный, горючие сланцы торф), в отчетном году не потреблялись и не использовались

# 10.7. Закупочная деятельность

Закупочная деятельность в АО «ПСЗ «Янтарь» в 2018 году осуществлялась в соответствии с Федеральным законом от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» и внутренними нормативно-распорядительными документами, в том числе:

- 1. Положение о закупках товаров, работ, услуг АО «ПСЗ «Янтарь» утверждено решением Совета директоров Общества (протокол от 28 января 2016 г. № 1/2016, с изменениями утвержденными решениями Совета директоров Общества от 29 марта 2017 г. № 7/2017, от 6 августа 2018 г. № 28/2018)
- 2. Порядок проведения процедур закупок АО «ПСЗ «Янтарь» утверждено решением Совета директоров Общества (протокол от 28 января 2016 г. № 1/2016, с изменениями утвержденными решениями Совета директоров Общества от 29 марта 2017 г. № 7/2017, от 6 августа 2018 г. № 28/2018);
- 3. Порядок формирования плана закупок АО «ПСЗ «Янтарь» (утв. Врио генерального директора АО «ПСЗ «Янтарь» 1410 2014).
- 4. Положение о закупочной комиссии АО «ПСЗ «Янтарь» (утверждено Врио генерального директора АО «ПСЗ «Янтарь» 18.03.2015)

В целях приведения документа общества, регламентирующего закупочную деятельность в соответствие с положениями Федерального закона от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» АО «ПСЗ «Янтарь» разработана новая редакция Положения о закупке общества, которое утверждено решением Совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь» (протокол от 24 декабря 2018 г. № 45/2018).

При осуществлении закупочной деятельности АО «ПСЗ «Янтарь» руководствуется следующими принципами:

- 1. информационная открытость закупок, обеспечение гласности и прозрачности закупок;
- 2. равноправие, справедливость, отсутствие дискриминации и необоснованного ограничения конкуренции по отношению к участникам:
- 3. целевое и экономически эффективное расходование денежных средств на приобретение продукции (с учетом, при необходимости, стоимости жизненного цикла закупаемой продукции) и реализация мер, направленных на сокращение издержек заказчика;
- 4. отсутствие ограничения допуска к участию в закупке путем установления неизменяемых требований к участникам.

Приоритетной формой проведения закупочных процедур в компании АО «ПСЗ «Янтарь» является электронная форма с использованием инструментов и процедур единой информационной системе (www.zakupki.gov.ru) и автоматизированной системы торгов государственного оборонного заказа (АСТ ГОЗ) что позволяет обеспечить максимальную осведомленность потенциальных поставщиков о потребностях Общества и повысить эффективность закупочной деятельности.

#### Закупочные органы АО «ПСЗ «Янтарь»:

- 1. Закупочная комиссия для проведения конкурентных процедур закупки товаров, работ, услуг для нужд Общества с планируемой стоимостью, не превышающей 30 000 000,00 рублей и проведения неконкурентных процедур закупки товаров, работ, услуг без ограничения стоимости (в течение 2018 года комиссия действовала в составах, сформированных приказами АО «ПСЗ «Янтарь» от 18.10.2017 № 791, от 02.10.2018 № 766).
- Закупочная комиссия для проведения конкурентных процедур закупки товаров, работ, услуг с планируемой стоимостью свыше 30 000 000,00 рублей (состав комиссии сформирован приказом АО «ПСЗ «Янтарь» (в течение 2018 года комиссия действовала в составах, сформированных приказами АО «ПСЗ «Янтарь» от 18.10.2017 № 792, от 02.10.2018 № 767).

#### План закупок Общества. Эффективность закупочной деятельности.

План закупок товаров, работ, услуг АО «ПСЗ «Янтарь» на 2018 год утвержден Генеральным директором Общества 24 декабря 2017 г. и в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ размещен в сети Интернет в единой информационной системе по адресу <a href="www.zakupki.gov.ru">www.zakupki.gov.ru</a>.

На момент утверждения План закупок товаров, работ, услуг АО «ПСЗ «Янтарь» на 2018 год включал 564 позиции, на общую сумму 14 212 870 152,60 рублей. На конец отчетного периода План закупок общества включал 1 123 позиции на общую сумму 18 575 361 395,20 рублей.

В 2018 году исполнение Плана закупок товаров, работ, услуг АО «ПСЗ «Янтарь» составило:

- по количеству позиций 927 (82,55%);
- по общей сумме 16 108 270 907,60 рублей (86,72%).

Приложения к Годовому отчету \_\_\_\_\_\_ Приложения к Годовому отчету

В целях увеличения эффективности и прозрачности закупок в Обществе в 2018 году проведены следующие мероприятия:

- 1. Совершенствование регламентного обеспечения закупочной деятельности, обеспечение конкурентных условий при организации закупочных процедур, так в 2017 году количество конкурентных процедур составило 35% от общего числа процедур, а в 2017 году 37%;
- 2. АО «ПСЗ «Янтарь» включено в перечень конкретных заказчиков, чьи проекты планов закупки товаров, работ, услуг, проекты изменений, вносимых в такие планы, до их утверждения подлежат проводимой акционерным обществом «Федеральная корпорация по развитию малого и среднего предпринимательства» оценке соответствия требованиям законодательства Российской Федерации, предусматривающим участие субъектов малого и среднего предпринимательства в закупке (Распоряжение Правительства РФ от 16 марта 2018 № 441-р). В отчетном периоде Общество получило 34 положительных заключений по результатам оценки о соответствии проекта плана (изменений, вносимых в такой план) требованиям законодательства.

#### В 2018 году при осуществлении АО «ПСЗ «Янтарь» закупочной деятельности были достигнуты следующие показатели:

- Эффективность закупочной деятельности в отчетном году в отношении закупок у субъектов малого и среднего бизнеса: годовой объем закупок у СМСП составляет 64% на общую сумму 552 102,91 тыс.руб.
- Экономический эффект проведенных закупок от начально-максимальной цены составил 16,01% 363 845,04 тыс.руб.
- Экономический эффект проведенных переторжек составил 4,45% 21 974,74 тыс.руб.

# 10.8. Сведения о совершенных обществом в отчетном году крупных сделках,

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.

АО «ПСЗ «Янтарь» в отчетном периоде не совершало сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом от 26 декабря 1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иные сделки, на совершение которых в соответствии с уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок.

Приложения к Годовому отчету \_\_\_\_\_\_ Приложения к Годовому отчету

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

В отчётном периоде АО «ПСЗ «Янтарь» совершено 8 (восемь) сделок, которые в соответствии с требованиями главы XI Федерального закона от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» признаются сделками в совершении которых имеется заинтересованность. Информация об указанных сделках не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.04.2019 № 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

В целях соблюдения требований Федерального закона от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Устава и внутренних документов Общества, информация о намерении АО «ПСЗ «Янтарь» совершить сделки в совершении которых имеется заинтересованность, направлялась в адрес членов Совета директоров Общества посредством направления извещения не позднее чем за 15 дней до даты совершения сделки. В извещении были указаны стороны сделки, выгодоприобретатель, цена, предмет сделки и иные ее существенные условия или порядок их определения, а также заинтересованное лицо и основания признания его заинтересованным.

Требования о проведении заседания Совета директоров Общества для принятия решения о согласии на совершение сделок, в совершении который имеется заинтересованность, в АО «ПСЗ «Янтарь» в 2018 году не поступало.

# 10.10. Сведения о соблюдении кодекса корпоративного управления

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления составлен в соответствии с письмом Банка России от 17 февраля 2016 года № ИН-06-52/8. Общество подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2018 год.

Принципы корпоративного *<u>VПРАВЛЕНИЯ</u>* 

Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного *<u>Управления</u>* 

Статус соответствия корпоративного *<u>Управления</u>* 

Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного **управления** 

Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом.

отчетный период.

сию общества.

1.1.1 Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания. координации своих действий. ступный способ коммуникации с а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым линия», электронная почта или вопросам.

1. В открытом доступе находится внутренний документ общества, утвержденный общим собранием акционесобрании. условия для выработки ров и регламентирующий процедуры проведения общего собрания. 2. Общество предоставляет дообществом, такой как «горячая 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

соблюдается 

частично соблюдается

На сайте Общества указан адрес электронной почты, на который акци онеры могут направить вопросы в отношении повестки дня в процессе не соблюдается подготовки к проведению общего собрания

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 информации о том кем предло-

жены вопросы повестки дня и кем

вылвинуты канлилатуры в совет директоров и ревизионную комиссоблюдается

частично соблюдается

не соблюдается

Сообщение о проведении обшего собрания акционеров размещается (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не менее, чем за 21 день до даты проведения общего собрания в соответствии с требованиями Федерального закона от 26121995 Nº 208-Ф3 «Об акционерных обществах» Остальные критерии п. 1.1.2 соблюдаются.

Приложения к Годовому отчету

	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.3	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 • частично соблюдается • не соблюдается	
		собраний в отчетном периоде		
1.1.4	Реализация права акционера тре- бовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предло- жения 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 частично соблюдается не соблюдается	
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	1. 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.	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	Общество не видит необходимости в полном соответствии рекомендациям, поэтому критерий соответствия не соблюдается
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.	• соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается	Дистанционный доступ для участия в общем собрании акционеров не предусмотрен Уставом общества.

Приложения к Годовому отчету

> Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления

Стратегия общества Советом директоров не утверждалась.

В отчётном периоде Советом директоров общества не рассматривались критерии и показатели (в том числе промежуточных) реализации бюджета общества. Мониторинг его исполнения осуществлялся Бюджетным комитетом группы ОСК.

В отчетном периоде Советом директоров общества система управления рисками и внутреннего контроля в обществе не

Принципы корпоративного управления		Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления		Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснені от критері соблюдені корпорати управлені
Общество стремит чению использова нерами иных спосния прибыли (дох общества, помимси ликвидационно	ания акцио- собов получе- ода) за счет о дивидендов	1. В целях исключения акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, во внутренних документах общества установлены	• соблюдается • частично соблюдается	Общество не видит необходимости в полном соответствии рекомендациям, поэтому критерий соответствия не соблюдается.	1	и подходы к организации в обществ	ратегическое управление обществом, ог ве системы управления рисками и внутр нов общества, а также реализует иные	еннего контроля,	контролиј
		механизмы контроля, которые обеспечивают своевременное выявление и процедуру одобрения 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.	не соблюдается		2 	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей членов 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.	• соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается	Стратег Советом не утве
– вл		го управления обеспечивают равенство ии (типа), включая миноритарных (мелк к ним со стороны общества.			2.1.2	Совет директоров устанавливает	1. В течение отчетного периода	• configuration	В отчёт
справе каждом органо лирую числе щие не требле акцион	тво создало условия для дливого отношения к му акционеру со стороны в управления и контро- щих лиц общества, в том условия, обеспечиваю- редопустимость злоупо- ний со стороны крупных неров по отношению к итарным акционерам.	1. В течение отчетного периода процедуры управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, совет директоров уделил надлежащее внимание.	соблюдается частично соблюдается не соблюдается		! ) , ! !	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.	на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества.	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	общес тривал и пока числе реали общес его ис ществ комит
Общество не пр действий, котор или могут прив	едпринимает рые приводят ести к искус- граспределению	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода.	соблюдается частично соблюдается	-	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	облюдается частично соблюдается не соблюдается	В отчет ветом д ства си рискам контро опреде
		е и эффективные способы учета прав на 1 необременительного отчуждения прин		ий.	]   	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительным органов и иных ключевых	1. В обществе разработана и внедрена одобренная советом директоров политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных	облюдается частично соблюдается	
Акционерам обеспечены ные и эффективные спос учета прав на акции, а та возможность свободного обременительного отчуж принадлежащих им акци	надеж- собы акже о и не- кдения	1. Качество и надежность осуществляемой регистратором общества деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг соответствуют потребностям общества и его акционеров.	соблюдается частично соблюдается не соблюдается		1	руководящих работников общества.	,		

Приложения к Годовому отчету \_\_ Приложения к Годовому отчету

ринципы эрпоративног гравления	0	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Принципы корпоративного управления		Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления		
вую роль явлении	кторов играет клю- ь в предупреждении, и урегулировании	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов.	• соблюдается • частично	В обществе действует Положение об урегу- лировании конфликта интересов в АО «ПСЗ	Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров.					
1C	итренних конфликтов между ганами общества, акционечии общества и работниками цества.	2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов	соблюдается  не соблюдается	«Янтарь». Ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов играет Комиссия общества по соблюдению норм. корпоративной этики и урегулированию конфликта интересов	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	е соблюдается частично соблюдается не соблюдается	1 1 1 1 1 1 1	
	вет директоров играет ключе- о роль в обеспечении прозрач- сти общества, своевременности олноты раскрытия обществом	1. Совет директоров утвердил положение об информационной политике.	• соблюдается • частично	Положение о рас- крытии информации, Советом директоров не утверждалось. Общество			директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д.			
фо дос	рмации, необременительно- ступа акционеров к докумен- бщества.		соблюдается • не соблюдается	осуществляет раскрытие информации в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» (утв. Банком России 30.12.2014 № 454П).	ства избираются посредством прозрачной процедуры, позво- ляющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формировани	прозрачной процедуры, позво- ляющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и	ва избираются посредством розрачной процедуры, позвоном процедуры, позвоном получить на профенента получить на профенента по кандидатах, в промирования представления об их личных и	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки таких кандидатов, проведен-	• соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается	)         
нтроль за пра гивного упра е и играет кл	ов осуществляет актикой корпо- вления в обще- ночевую роль в орпоративных ства.	1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел вопрос о практике корпоративного управления в обществе.	• соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается	В обществе отсутствует необходимость в полном соответствии рекомендациям. Согласно Уставу АО «ПСЗ «Янтарь» к компетенции Совета директоров отнесены ключевые вопросы деятельности общества, Совет дирек-			ной 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.		Д	
				торов отчитывается о своей работе на годовом общем собрании акци- онеров	.3.3 Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым ка-	квалификации его членов, их проведенной в отчетном периоде, опыту, знаниям и деловым ка- совет директоров проанализирова чествам, и пользуется доверием собственные потребности в акционеров.	работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров проанализировал	соблюдается частично	— — В О Д	
3	ет директоров подотчетен акци	онерам общества.					·	соблюдается <ul><li>не соблюдается</li></ul>	ді н 1 ф	
	формация о работе совета ректоров раскрывается и пре- ставляется акционерам.	1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов	• соблюдается • частично		2.3.4 Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее аффективным образом, включая		навыков.  1. В рамках процедуры оценки	•	— — В	
		отдельными директорами.	соблюдается <ul><li>не соблюдается</li></ul>			ректоров общества дает возможность организовать деятельность	совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного	соблюдается • частично соблюдается	н€ со да АС	
	едседатель совета директоров ступен для общения с акционе- ии общества.	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю совета директоров вопросы и свою позицию по ним.	• соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается		возможность формиров комитетов совета дирек также обеспечивает суш ным миноритарным акц общества возможность в состав совета директор дата, за которого они го	ания торов, а цествен- ионерам избрания ров канди-	состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров.	• не соблюдается	Д	

Приложения к Годовому отчету

Статус Объяснения отклонени Статус Объяснения отклонения Критерии оценки соответствия от критериев оценки Критерии оценки соответствия от критериев оценки Принципы соблюдения принципа соблюдения принципа принципу Принципь соблюдения принципа соблюдения принципа принципу корпоративного корпоративного корпоративного корпоративного корпоративного корпоративного корпоративного корпоративного управления управления управления управления управления управления управления 2.4.4 Независимые директора играют 1. Независимые директора (у кото-В составе совета соблюдается ключевую роль в предотвращерых отсутствует конфликт интередиректоров общества 2.4 В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров. нии внутренних конфликтов в сов) предварительно оценивают отсутствуют члены обществе и совершении общесущественные корпоративные частично совета директоров, 2.4.1 Независимым директором при-1. В течение отчетного периода В составе совета соблюдается ством существенных корпоракоторые отвечают всем знается лицо, которое обладает все независимые члены совета соблюдается директоров общества действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результативных действий. критериям независиотсутствуют члены совета достаточными профессионализдиректоров отвечали всем не соблюдается мости, указанным в частично ты такой оценки предоставляются мом, опытом и самостоятельнокритериям независимости, директоров, которые соблюдается совету директоров. рекомендациях 102-107 указанным в рекомендациях 102стью для формирования собственотвечают всем крите-Кодекса, или были ной позиции, способно выносить 107 Кодекса, или были признаны риям независимости, не соблюдается признаны независимыобъективные и добросовестные независимыми по решению совета указанным в рекоменми по решению совета суждения, независимые от влиядиректоров. дациях 102-107 Кодекса. директоров. ния исполнительных органов обили были признаны щества, отдельных групп акционенезависимыми по решеров или иных заинтересованных нию совета директоров, сторон. При этом следует учитытак как члены Совета вать, что в обычных условиях не директоров общества может считаться независимым связаны с существенным Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному кандидат (избранный член совета акционером общества осуществлению функций, возложенных на совет директоров. директоров), который связан с или с государством. обществом, его существенным ак-2.5.1 Председателем совета дирек-1. Председатель совета директоров В обществе не соционером, существенным контраявляется независимым директором, соблюдается блюдается критерий торов избран независимый гентом или конкурентом общества, директор, либо из числа избранили же среди независимых дирексоответствия № 1, так или связан с государством. частично ных независимых лиректоров торов определен старший незавикак в составе совета соблюдается определен старший независисимый директор. директоров общества мый директор, координирующий 2. Роль, права и обязанности отсутствуют члены 2.4.2 Проводится оценка соответствия 1. В отчетном периоле совет лирек-В составе совета не соблюдается работу независимых директоров председателя совета директоров совета директоров, соблюдается кандидатов в члены совета торов (или комитет по номинациям директоров общества и осуществляющий взаимодей-(и, если применимо, старшего которые отвечают всем директоров критериям независовета директоров) составил мнение отсутствуют члены совета ствие с председателем совета независимого директора) должным критериям независичастично симости, а также осуществляется о независимости каждого кандидата директоров, которые директоров. образом определены во внутренмости, указанным в соблюдается регулярный анализ соответствия в совет директоров и представил отвечают всем критених документах общества. рекоменлациях 102-107 независимых членов совета акционерам соответствующее заклюриям независимости. не соблюдается указанным в рекомен-Кодекса, или были директоров критериям незавипризнаны независимысимости. При проведении такой 2. За отчетный период совет дирекдациях 102-107 Кодекса, ми по решению совета оценки содержание должно торов (или комитет по номинациям или были признаны директоров преобладать над формой. совета директоров) по крайней мере независимыми по реше нию совета директоров, олин раз рассмотрел независимость действующих членов совета директак как члены Совета торов, которых общество указывает в директоров общества 2.5.2 Председатель совета директоров 1. Эффективность работы предсе-В отчетном периоде, годовом отчете в качестве независисвязаны с существенным соблюдается обеспечивает конструктивную дателя совета директоров оценипроцедура оценки мых директоров. акционером общества атмосферу проведения засевалась в рамках процедуры оценки эффективности работы 3. В обществе разработаны процеили с государством. частично даний, свободное обсуждение эффективности совета директоров совета директоров не дуры, определяющие необходимые соблюдается вопросов, включенных в повеств отчетном периоде проводилась. лействия члена совета лиректоров в ку дня заседания, контроль за том случае, если он перестает быть не соблюдается исполнением решений, принянезависимым, включая обязательтых советом директоров. ства по своевременному информированию об этом совета директоров 2.4.3 Независимые директора 1. Независимые директора В составе совета 2.5.3 Председатель совета директоров 1. Обязанность председателя совесоблюдается соблюдается составляют не менее одной составляют не менее одной трети директоров общества принимает необходимые меры та директоров принимать меры по трети избранного состава совета состава совета директоров. отсутствуют члены совета для своевременного предоставобеспечению своевременного пречастично частично ления членам совета директоров лоставления материалов членам лиректоров лиректоров, которые соблюдается информации, необходимой для совета директоров по вопросам соблюдается отвечают всем критериям независимости. принятия решений по вопросам повестки заседания совета дирекне соблюдается не соблюдается указанным в рекомендаповестки дня. торов закреплена во внутренних циях 102–107 Кодекса, или документах общества. были признаны неза-

Приложения к Годовому отчету \_\_\_\_\_\_ Приложения к Годовому отчету

висимыми по решению совета директоров.

Статус Объяснения отклонения Статус Объяснения отклонени Критерии оценки соответствия от критериев оценки Критерии оценки соответствия от критериев оценки Принципы соблюдения принципа соблюдения принципа Принципы соблюдения принципа соблюдения принципа принципу принципу корпоративного корпоративного корпоративного корпоративного корпоративного корпоративного корпоративного корпоративного управления управления управления управления управления управления управления управления 2.6.4 Все члены совета директоров в 1. В соответствии с внутренними В соответствии с Полособлюдается равной степени имеют возмождокументами общества члены жением о корпоратив-Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров ность доступа к документам и совета директоров имеют право ном секретаре общества на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности. информации общества. Вновь получать доступ к документам и частично - Корпоративный секресоблюдается избранным членам совета директарь представляет вновь делать запросы, касающиеся обще-2.6.1 Члены совета директоров при-1. Внутренними локументами ства и подконтрольных ему оргаторов в максимально возможный избранным членам соблюдается нимают решения с учетом всей обшества установлено, что член не соблюдается короткий срок предоставляется низаций, а исполнительные органы совета лиректоров инимеющейся информации, в совета директоров обязан уведостаточная информация об общества обязаны предоставлять формацию об обществе, частично отсутствие конфликта интересов, домить совет директоров, если у обществе и о работе совета дисоответствующую информацию и знакомит с внутренними соблюдается с учетом равного отношения к него возникает конфликт интереректоров. документы. документами Общества. акционерам общества, в рамках сов в отношении любого вопроса 2. В обществе существует формапредоставляет иную обычного предпринимательского повестки дня заседания совета не соблюдается лизованная программа ознакомиинформацию, имеющую директоров или комитета совета риска. тельных мероприятий для вновь значение для надлежадиректоров, до начала обсуждеизбранных членов совета лирекшего исполнения членания соответствующего вопроса торов. ми Совета директоров их повестки. обязанностей. 2. Внутренние документы обшества предусматривают, что Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров член совета директоров должен обеспечивают эффективную деятельность совета директоров. воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него Заседания совета директоров 1. Совет директоров провел не менее есть конфликт интересов. соблюдается проводятся по мере необходимошести заседаний за отчетный год. 3. В обществе установлена прости, с учетом масштабов деятельцедура, которая позволяет совету частично ности и стоящих перед обществом директоров получать профессиособлюдается в определенный период времени нальные консультации по вопрозадач. сам, относящимся к его компетенне соблюдается ции, за счет общества. 2.7.2 Во внутренних документах обще-1. В обществе утвержден внутренний ства закреплен порядок подгодокумент, определяющий процедуру соблюдается 2.6.2 Права и обязанности членов 1. В обществе принят и опубликотовки и проведения заседаний подготовки и проведения заседаний соблюдается совета директоров четко сфорван внутренний документ, четко частично совета директоров, обеспечивасовета директоров, в котором, в том мулированы и закреплены во определяющий права и обязаннособлюдается юший членам совета лиректочисле, установлено, что увеломление частично внутренних документах общества. сти членов совета директоров. ров возможность надлежащим о проведении заседания должно соблюдается не соблюдается образом подготовиться к его быть сделано, как правило, не менее проведению. чем за 5 дней до даты его проведене соблюдается 2.7.3 Форма проведения заседания 1. Уставом или внутренним доку-Положением о Совете 2.6.3 Члены совета директоров имеют 1. Индивидуальная посещаемость В обществе не сособлюдается совета директоров определяетментом общества предусмотрено. директоров общества соблюдается достаточно времени для выполнезаседаний совета и комитетов, а блюлается критерий ся с учетом важности вопросов что наиболее важные вопросы предусмотрен более ния своих обязанностей. также время, уделяемое для подсоответствия № 1, так частично (согласно перечню, приведенному в повестки лня. Наиболее важные узкий перечень вопрочастично готовки к участию в заседаниях. как в отчетном периособлюдается вопросы решаются на заседаниях, рекомендации 168 Кодекса) должны сов, которые должны соблюдается учитывалась в рамках процедуде, процедура оценки проволимых в очной форме рассматриваться на очных заселанирассматриваться на очры оценки совета директоров, в эффективности работы не соблюдается ях совета. ных заседаниях совета не соблюдается отчетном периоде совета директоров не 2. В соответствии с внутренними проводилась локументами общества члены совета директоров обязаны уве-2.7.4 Решения по наиболее важным 1. Уставом общества предусмотрено, Процедура принятия домлять совет директоров о своем соблюдается что решения по наиболее важным решений Советом диреквопросам деятельности общества намерении войти в состав органов принимаются на заседании совета вопросам, изложенным в рекоторов определена управления других организаций частично директоров квалифицированным мендации 170 Кодекса, должны в соответствии с требо-(помимо полконтрольных и зависоблюдается большинством или большинством ваниями законолательприниматься на заседании совета симых организаций общества), а голосов всех избранных членов директоров квалифицированным ства об акционерных также о факте такого назначения. не соблюдается совета директоров. большинством, не менее чем в три обществах. четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных

Приложения к Годовому отчету \_\_\_\_\_\_\_ Приложения к Годовому отчету

членов совета директоров

**216** Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год \_\_\_\_\_\_ Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год \_\_\_\_\_\_ Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год \_\_\_\_\_\_ Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год \_\_\_\_\_\_ Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год \_\_\_\_\_ Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год \_\_\_\_\_\_\_ Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год \_\_\_\_\_\_\_ Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год \_\_\_\_\_\_\_\_ Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год \_\_\_\_\_\_\_\_\_ Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год \_

	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8	Совет директоров создает комитет наиболее важных вопросов деятел	ы для предварительного рассмотрения вьности 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 172 Кодекса. 3. По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. 4. Заседания Комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.	• соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается	Комитеты совета директоров общества в отчётном периоде не создавались.
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан Комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров.	1. Советом директоров создан Комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем Комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров. 3. Во внутренних документах общества определены задачи Комитета по вознаграждениям, включая, в том числе, задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса.	• соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается	Комитеты совета директоров общества в отчётном периоде не создавались.
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового 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 186 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 186 Кодекса.	• соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается	Комитеты совета директоров общества в отчётном периоде не создавались.

	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления					
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.).	1. 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.	• соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается	Комитеты совета директоров общества в отчётном 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.	е соблюдается частично соблюдается не соблюдается	Комитеты совета директоров общества в отчётном 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.	• соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается	Комитеты совета директоров общества в отчётном 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.	• соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается	В отчетном периоде, процедура оценки эффективности работы совета директоров не проводилась					

Приложения к Годовому отчету \_\_\_\_\_

	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.9.2	Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).	1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант).	• соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается	В отчетном периоде, процедура оценки эффективности работы совета директоров не проводилась
3.1		ва осуществляет эффективное текущ ствий общества по защите прав и инте 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.	• соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается	
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных передним задач.	1. Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря.	• соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается	-
4.1	лиц, обладающих необходимой дл членам совета директоров, исполі	зом вознаграждения достаточен для п из общества компетенцией и квалифик нительным органам и иным ключевым принятой в обществе политикой по воз	ацией. Выплата в руководящим раб	ознаграждения

4.1.1 Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо. уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества.

1. 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 не соблюдается вознаграждению указанных лиц.

соблюдается

частично

соблюдается

	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.1.2	Политика общества по вознаграждению разработана Комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке Комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости – пересматривает и вносит в нее коррективы.	1. В течение отчетного периода Комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и практику ее (их) внедрения и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров.	• соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается	Комитеты совета директоров общества в отчётном 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.	1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	• соблюдается • частично соблюдается • не 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 поцлитике (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 • частично соблюдается • не соблюдается	

#### Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров 4.2 с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.

4.2.1 Общество выплачивает фиксиро- 1. Фиксированное годовое вознаванное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных в совете директоров в течение отзаседаниях совета или комитетов четного периода. совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров.

граждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов совета директоров за работу

соблюдается

частично соблюдается

не соблюдается не принималось

Решение о выплате вознаграждения членам Совета директоров общества на годовом общем собрании акционеров по итогам 2017 года

Приложения к Годовому отчету \_ Приложения к Годовому отчету

	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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.	1. 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.	• соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается	Политика по возна- граждению 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.	1. В обществе не предусмотрены ка- кие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досроч- ного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	особлюдается частично соблюдается не соблюдается	

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 работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.
- 1. В течение отчетного периола одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.
- 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 вознагражде-
- 3. В обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иными ключевыми руководящими работниками обществ.

- В отчётном периоле граждения ключевых руководящих работ-

соблюдается оценка системы возначастично соблюдается ников общества не осуществлялась. не соблюдается

#### Принципы корпоративного управления

4.3.2 Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опшионов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества)

#### Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления

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).

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.

#### Статус соответствия принципу корпоративного управления

от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления

Объяснения отклонени

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

В отчётном периоде Общество не внедряло программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руковолящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества)

4.3.3 Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членов 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.

1. Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членов исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инишиативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.

соблюдается

частично

соблюдается

не соблюдается

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.

1. 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.

соблюдается частично

соблюдается

не соблюдается

В отчетном периоде в Обществе действовала Служба внутреннего контроля (СВК) и Служба внутреннего аудита (СВА). СВК руководствуется Положением о службе, утвержденном Генеральным директоров. Положение об СВА будет утверждено Советом лиректоров в следующем отчетном периоде.

Приложения к Годовому отчету

	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования	1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении	<ul><li>соблюдается</li></ul>	
	эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными ими руководителями (начальниками) подразделений и отделов.	частично соблюдается • не соблюдается	
3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества,	1. В обществе утверждена политика по противодействию коррупции. 2. В обществе организован доступный способ информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о факторов по аудиту о аудиту о факторов по аудиту о аудиту о факторов по аудиту о аудиту о аудиту о аудиту о аудиту о ау	соблюдается частично соблюдается	
	целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков.	тах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества.	не соблюдается	
.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.	• соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается	В отчетном периоде Совет директоров не проводил оценку эф- фективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества.
2	• •	оценки надежности и эффективности о и практики корпоративного управления		
2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное под-	1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдель- ное структурное подразделение	<ul><li>соблюдается</li></ul>	
	разделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров.	внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров или Комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности.	частично соблюдается  не соблюдается	
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	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.	• соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается	В отчётном периоде оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками не проводилась

оитерии оценки блюдения принципа рпоративного равления

Статус соответствия принципу корпоративного управления

Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления

#### я прозрачными для акционеров, ЛИЦ

- Советом директоров общества верждена информационная потика общества, разработанная с етом рекомендаций Кодекса. Совет директоров (или один из его митетов) рассмотрел вопросы, свяные с соблюдением обществом информационной политики к минимум один раз за отчетный риод
  - соблюдается частично соблюдается не соблюдается
- Информационная политика общества, 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 Nº 454-∏).
- Общество раскрывает инфорцию о системе корпоративного равления в обществе и общих инципах корпоративного управния, применяемых в обществе, в и числе на сайте общества в сети тернет.
- Общество раскрывает информаю о составе исполнительных оргав и совета директоров, независисти членов совета и их членстве коми-тетах совета директоров соответствии с определением декса).
- 3 случае наличия лица, контролиощего общество, общество публиет меморандум контролирующего ца относительно планов такого ца в отношении корпоративного равления в обществе.

соблюдается

частично соблюдается

не соблюдается

Общество не видит необходимости в полном соответствии рекомендациям, поэтому критерий соответствия № 3 не соблюдается

#### олную, актуальную и достоверную информацию об обществе ия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами

- В информационной политике щества определены подходы и итерии определения информации, особной оказать существенное ияние на оценку общества и стоисть его ценных бумаг, и процедуры, еспечивающие своевременное скрытие такой информации.
- 3 случае если ценные бумаги обства обращаются на иностранных ганизованных рынках, раскрытие цественной информации в Российой Федерации и на таких рынках уществляется син-хронно и эквивантно в течение отчетного года.
- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

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 Nº 454-∏). Ценные бумаги общества не обращаются на иностранных организованных рынках. Иностранные акционеры не владеют существенным количеством акций общества.

Информационная

политика обще-ства,

нятые стандарты деятельности

в области внутреннего аудита.

	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		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.		
6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.	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. 2. Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала общества в соответствии с Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
6.2.3	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.	1. Годовой отчет общества содержит информацию о ключевых аспектах операционной деятельности общества и его финансовых результатах 2. Годовой отчет общества содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности общества.	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

#### Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров 6.3 в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.

6.3.1 Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.

1. Информационная политика общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных обществу юридических лицах, по запросу акционеров.

соблюдается

частично соблюдается

не соблюдается

В обществе частично соблюдается критерий соответствия № 1. т.к. 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)

	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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 частично соблюдается не соблюдается	

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.

Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение vставного 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 лействиями, и такие лействия отнесены к компетенции совета директоров общества.

1. Уставом общества определены ративными 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; реоргани-

перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпозация 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 частично

соблюдается не 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.

1. В общества предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.

соблюдается

частично соблюдается

не 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 или с государством.

7.1.3 При совершении существенных

корпоративного

управления

Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления

Объяснения отклонения от критериев оценки соответствия соблюдения принципа принципу корпоративного корпоративного управления

соблюдается

Статус

частично соблюдается

не соблюдается

корпоративных лействий, 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 руковолствуется 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 лействиям. 2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.

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 7.2 таких действий.

- 7.2.1 Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.
- 1. В течение отчетного периола общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях общества, включая основания и сроки совершения таких действий.

1. Внутренние документы общества

предусматривают процедуру при-

влечения независимого оценщика

для определения стоимости иму-

соблюдается

частично соблюдается

не соблюдается

соблюдается

частично соблюдается

не соблюдается

7.2.2 Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества.

шества, отчужлаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценцика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества. 3. Внутренние документы общества предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках общества.

Общество не видит необходимости в полном соответствии рекомендациям, поэтому критерий соответствия № 3 не соблюдается

# 10.11. Сведения о выполнении поручений Президента Российской Федерации, Правительства Российской Федерации

#### Поручения и указания Президента Российской Федерации:

В отчетном периоде прямых поручений Президента Российской Федерации АО «ПСЗ «Янтарь» не получало;

#### Поручения Правительства Российской Федерации:

В отчетном периоде прямых поручений Правительства Российской Феде-рации АО «ПСЗ «Янтарь» не получало.

# 10.12. Сведения о выполнении поручений Совета директоров

#### В 2018 году из 13 поручений Совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь» было:

- исполнено 10 поручений;
- 3 поручения находится в работе, со сроком исполнения в следующих отчётных периодах.

# 10.13. Информация о базовых документах, являющихся основанием для формирования годового отчета

- 1. Федеральный закон от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»;
- 2. Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- 3. Постановление Правительства Российской Федерации от 15 января 2018 г. № 10 «Об определении случаев освобождения акционерного общества и общества с ограниченной ответственностью от обязанности раскрывать и (или) предоставлять информацию, касающуюся крупных сделок и (или) сделок, в совершении которых имеется заинтересованность»;
- 4. Положение о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утв. Банком России от 30 декабря 2014 г. №454-П:
- 5. Кодекс корпоративного управления, рекомендованный к применению письмом Банка России от 10 апреля 2014 г. № 06-52/2463
- б. Положение об общем собрании акционеров АО «ПСЗ «Янтарь»;
- 7. Обязательные указания АО «ОСК» от 11 февраля 2016 г. №34-03-1229;
- 8. Приказ АО «ПСЗ «Янтарь» «О подготовке годового отчета АО «ПСЗ «Янтарь» за 2018 год» от 26 ноября 2018 г. № 885.

# 10.14. Сведения об Обществе

# Сведения об Обществе

#### Полное фирменное наименование Общества

- на русском языке Акционерное общество «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь»
- на английском языке Joint-stock company «YANTAR shipyard»

#### Сокращенное фирменное наименование Общества:

- на русском языке AO «ПСЗ «Янтарь»
- на английском языке JSC «YANTAR shipyard»

#### Местонахождение Общества:

236005, Российская Федерация, Калининградская область, г. Калининград, площадь Гуськова, дом 1.

Контактный телефон/Факс: (4012) 64-86-41 / (4012) 64-75-40

**Сайт:** http://www.shipyard-yantar.ru

Адрес электронной почты: offise@shipyard-yantar.ru

#### Сведения о государственной регистрации:

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица № 706, выдано Администрацией Балтийского района города Калининграда 7 сентября 1993 года.

Свидетельство о внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года: серия 39 № 001048001, выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 8 по городу Калининграду 3 сентября 2002 года.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1023901861213

**ИНН:** 3900000111, **КПП:** 390601001

Руководитель (единоличный исполнительный орган) — Генеральный директор: Ефимов Эдуард Александрович

# **Информация о включении в перечень стратегических акционерных обществ**

АО «ПСЗ «Янтарь» включено в Перечень стратегических организаций, а также федеральных органов исполнительной власти, обеспечивающих реализацию единой государственной политики в отраслях экономики, в которых осуществляют деятельность эти организации», утвержденный Распоряжением Правительства Российской Федерации от 20 августа 2009 года № 1226-р.

# Сведения об Аудиторе АО «ПСЗ «Янтарь»

**Полное наименование (сокращенное наименование):** акционерное общество «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры» (АО «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»).

**Юридический Адрес:** 197101, Санкт-Петербург, ул. Кронверкская, д.29/37, лит. Б, пом. 63-H.

**Почтовый адрес:** 197101, Санкт-Петербург, ул. Кронверкская, д.29/37, лит. Б, пом. 63-H.

**Телефон:** +7 (812) 313-3121 **ОГРН:** 1037811057778 **ИНН:** 7805015235

# Акционерный капитал и ценные бумаги

#### Уставный капитал

Уставный капитал АО «ПСЗ «Янтарь» состоит из номинальной стоимости акций Общества, приобретенных акционерами Общества.

Зарегистрированный уставный капитал АО «ПСЗ «Янтарь» на 1 января 2018 г. составлял 332 938 (триста тридцать две тысячи девятьсот тридцать восемь) рублей, и был разделен на 332 938 (триста тридцать две тысячи девятьсот тридцать восемь) штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Каждая обыкновенная акция Общества предоставляет акционеру (ее владельцу) одинаковый объём прав.

Привилегированные акции не размещались.

В отчётном периоде общим собранием акционеров (протокол от 2 октября 2018 г. № 36) принято решение об уменьшении уставного капитала Общества путем погашения 3 225 (трех тысяч двухсот двадцати пяти) штук обыкновенных именных бездокументарных акций, государственный регистрационный номер выпуска 1—01—02357-D, номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая, ранее приобретенных Обществом на основании пункта 2 статьи 72 Федерального закона «Об акционерных обществах».

В связи с указанным, зарегистрированы изменения в Устав Общества и по состоянию на 31 декабря 2018 г. уставный капитал АО «ПСЗ «Янтарь» составил 329 713 (триста двадцать девять тысяч семьсот тринадцать) рублей, который разделен на 329 713 (триста двадцать девять тысяч семьсот тринадцать) штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

#### Размещенные и объявленные акций АО «ПСЗ «Янтарь»

АО «ПСЗ «Янтарь» вправе дополнительно к размещенным акциям разместить обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 4 882 062 (четыре миллиона восемьсот восемьдесят две тысячи шестьдесят две) штуки номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая, с равными правами по отношению к ранее размещенным акциям (объявленные акции).

По состоянию на 31 декабря 2018 г. с учётом осуществленной дополнительной эмиссии, Обществом размещено 426 336 шт. обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

#### Структура акционерного капитала АО «ПСЗ «Янтарь» на 31.12.2018

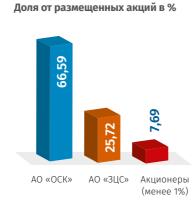
По состоянию на 31 декабря 2018 г. в реестре акционеров Общества зарегистрировано: 2 541 из них:

- 7 юридических лиц;
- 2 534 физических лиц (в том числе 14 по счетам совладения).

Доля от уставного капитала в %

#### Акционеры АО "ПСЗ "Янтарь на 31.12.2018.

# АО «ОСК» АО «ЗЦС» Акционеры



В 2018 году в структуре акционерного капитала общества произошли изменения: АО «ОСК» в рамках дополнительного выпуска ценных бумаг Общества приобрело акции АО «ПСЗ «Янтарь», что привело к изменению доли акционеров Общества. Также произошло уменьшение уставного капитала Общества в связи с погашением собственных акций.

Акции АО «ПСЗ «Янтарь» находящиеся в собственности Российской Федерации отсутствуют.

(менее 1%)

Специальное право на участие Российской Федерации в управлении открытым акционерным обществом («золотой акции») не вводилось.

# Сведения о выпусках ценных бумагах АО «ПСЗ «Янтарь»

На момент учреждения уставный капитал Общества составлял 215 000 рублей и был разделен на 215 000 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1,00 (один) рубль каждая. Выпуску эмиссионных ценных бумаг присвоен государственный регистрационный номер — 1—01—02357-D.

Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам России от 2 ноября 2011 г. № 11—2862/пз-и осуществлена регистрация дополнительного выпуска ценных бумаг АО «ПСЗ «Янтарь», размещаемых путем закрытой подписки, государственный регистрационный номер — 1-01-02357-D-001D<sup>28</sup>. На основании решения общего собрания акционеров об увеличении уставного капитала общества (Протокол от 27 июня 2011 г. № 25) и отчета об итогах дополнительного выпуска акций, Межрайонной ФНС России № 1 по Калининградской области 23 ноября 2012 г. зарегистрированы изменения в Устав АО «ПСЗ «Янтарь», в соответствии с которыми уставный капитал общества составил 238 294 рублей, разделенный на 238 294 акций, номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Приказом Регионального отделения Федеральной службы по финансовым рынкам России в Северо-Западном Федеральном округе от 17 мая 2013 г. № 72-13-498/пз-и зарегистрирован дополнительный выпуск ценных бумаг АО «ПСЗ «Янтарь», размещаемых путем закрытой подписки, государственный регистрационный номер — 1-010-02357-D-002D<sup>29</sup>. На основании решения общего собрания акционеров об увеличении уставного капитала общества (Протокол от 7 февраля 2013 г. № 27) и отчета об итогах дополнительного выпуска акций, Межрайонной ФНС России № 1 по Калининградской области, 13 ноября 2015 г. зарегистрированы изменения в Устав АО «ПСЗ «Янтарь» в соответствии с которыми уставный капитал Общества составил 332 938 рублей, разделенный на 332 938 акций, номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

В 2016 году на внеочередном общем собрании акционеров АО «ПСЗ «Янтарь» принято решение об увеличении уставного капитала Общества путем выпуска дополнительных обыкновенных именных бездокументарных акций (протокол от 12 мая 2016 г. № 31). Совет директоров АО «ПСЗ «Янтарь» утвердил решение о дополнительном выпуске ценных бумаг Акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» (Протокол от 15 июля 2016 г. № 27/2016).

В соответствии с решением Банка России от 28 июля 2016 г. осуществлена государственная регистрация решения о дополнительном выпуске обыкновенных именных бездокументарных акций АО «ПСЗ «Янтарь», размещаемых путем закрытой подписки, государственный регистрационный номер — 1-01-02357-D-003D.

В соответствии с решением Банка России от 26 июля 2017 г. осуществлена государственная регистрация изменений в решение о дополнительном выпуске ценных бумаг и проспект ценных бумаг АО «ПСЗ «Янтарь» государственный регистрационный номер — 1-01-02357-D-003D. Изменения в решение о дополнительном выпуске ценных бумаг АО «ПСЗ «Янтарь» касаются изменения даты окончания размещения.

В соответствии с решением Банка России от 31 июля 2018 г. осуществлена государственная регистрация изменений в решение о дополнительном выпуске ценных бумаг и проспект ценных бумаг АО «ПСЗ «Янтарь» государственный регистрационный номер — 1-01-02357-D-003D. Изменения в решение о дополнительном выпуске ценных бумаг АО «ПСЗ «Янтарь» касаются изменения даты окончания размещения.<sup>30</sup>

# Сведения о реестродержателе АО «ПСЗ «Янтарь»

Ведение реестра владельца именных ценных бумаг АО «ПСЗ «Янтарь» осуществляет Акционерное общество «Новый регистратор» (АО «Новый регистратор»). Место нахождения: Российская Федерация, г. Москва, ул. Буженинова, д.30, ОГРН: 1037719000384, лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг от 30 марта 2006 года № 10-000-1-00339, срок действия — бессрочная, выданная ФКЦБ (ФСФР) России.

Приложения к Годовому отчету \_\_\_\_\_\_ Приложения к Годовому отчету

<sup>28</sup> Аннулирован решением ФСФР России от 25.02.2013 г. № 13-ЕК-03/5995.

<sup>&</sup>lt;sup>29</sup> Аннулирован решением Банка России (СЗ ГУ) от 27.01.2016 г. № Е2-39-2-13/2654.

<sup>&</sup>lt;sup>30</sup> С полным текстом изменений в решение о дополнительном выпуске ценных бумаг и проспект ценных бумаг АО «ПСЗ «Янтарь» государственный регистрационный номер – 1-01-02357-D-003D можно ознакомиться на сайте Общества <a href="http://www.shipyard-yantar.ru">http://www.shipyard-yantar.ru</a>, а также на личной странице Общества на портале раскрытия информации Интерфакса по адресу: <a href="http://www.shipyard-yantar.ru">www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=15626</a>

# **Контакты**

Акционерное общество «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь»

Местонахождение Общества:

236005, Российская Федерация, Калининградская область, г. Калининград, площадь Гуськова, дом 1.

Контактные телефоны/факс: (4012) 64-86-41 / (4012) 64-75-40.

**Адрес электронной почты:** offise@shipyard-yantar.ru.

Корпоративный секретарь АО «ПСЗ «Янтарь»: Максимова З. Р.

**Контактный телефон:** +7 (4012) 61-30-16.

**Сайт:** http://www.shipyard-yantar.ru.

Адрес страницы раскрытия в сети Интернет: http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=15626.