

10.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2019 год по РСБУ²⁶

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2019 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2019
		07516652		
		3900000111		
		30.11		
		12267	16	
		384		

Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год)
 Организация **Акционерное общество «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь»** по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика по ОКПО
 Вид экономической деятельности **строительство кораблей, судов и плавучих конструкций** по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма/форма собственности **непубличное акционерное общество / частная собственность** по ОКФС
 по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес): **236005 Российская Федерация, г. Калининград, площадь Гуськова 1**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора **Акционерное общество «Аудиторская компания «Самоварова и партнёры»**

Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7805015235
Основной государственный регистрационный номер	ОГРН/ОГРНИП	1037811057778

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019г	На 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1110	7	11	15
	Нематериальные активы				
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	3 299 278	2 969 148	2 705 850
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	57	57	59
6.5	Отложенные налоговые активы	1180	494 816	50 949	25 077
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	ИТОГО по разделу I	1100	3 794 158	3 020 165	2 731 001
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	17 722 831	15 981 199	14 766 024
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5 713 815	4 747 889	3 356 945
5.1	Дебиторская задолженность	1230	14 205 468	15 859 419	18 016 129
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 806 762	1 985 474	6 374 706

²⁶ Ознакомиться с годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью, пояснительной запиской АО «ПСЗ «Янтарь за 2019 г. и примечанием к указанной отчетности можно на сайте: <http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=15626&type=3>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019г	На 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.
6.4	Прочие оборотные активы	1260	34 336 011	29 114 702	17 593 991
	ИТОГО по разделу II	1200	75 784 887	67 688 683	60 107 795
	БАЛАНС (актив)	1600	79 579 045	70 708 848	62 838 796
1.5	ПАССИВ III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	426	330	333
1.5	Полученные от акционеров денежные средства в связи с увеличением уставного капитала (до регистрации соответствующих изменений учредительных документов)		-	1 055 510	755 504
1.5	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	(3)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 601 190	1 601 210	1 601 690
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 760 311	1 704 898	1 704 898
	Резервный капитал	1360	17	17	17
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(3 076 356)	(311 581)	(390 569)
	ИТОГО по разделу III	1300	1 285 588	4 050 384	3 671 870
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	837 636	2 445 911	-
6.5	Отложенные налоговые обязательства	1420	48 538	235 151	160 154
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3	Прочие обязательства	1450	31 333 688	28 745 503	37 997 266
	ИТОГО по разделу IV	1400	32 219 862	31 426 565	38 157 420
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	4 296 431	425 084	434 372
5.3	Кредиторская задолженность	1520	40 797 130	33 809 462	19 725 441
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	980 034	997 353	849 693
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	ИТОГО по разделу V	1500	46 073 595	35 231 899	21 009 506
	БАЛАНС (пассив)	1700	79 579 045	70 708 848	62 838 796

Руководитель

(подпись)

7 февраля 2020 г.

Ефимов Эдуард
Александрович
(расшифровка подписи)



Главный бухгалтер

(подпись)

Храбцова Инна
Владимировна
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах за Январь - Декабрь 2019 г.

		Форма по ОКУД		Коды	
		Дата (число, месяц, год)		0710002	
				31	12
				2019	
Акционерное общество «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь»		по ОКПО		07516652	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		3900000111	
Вид экономической деятельности		по ОКВЭД		30.11	
строительство кораблей, судов и плавучих кон- струкций		2			
Организационно-правовая форма/форма собственности		по ОКОПФ/ОКФС		12267	16
непубличное акционерное общество / частная российская собственность		по ОКЕИ		384	
Единица измерения: тыс. руб.					
Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За январь - декабрь 2019 г	За январь - декабрь 2018 г.	
6.3	Выручка	2110	9 332 073	14 265 634	
6.3	Себестоимость продаж	2120	(12 377 263)	(14 049 612)	
6.3	Валовая прибыль (убыток)	2100	(3 045 190)	216 022	
	В том числе: валовая прибыль исчисленная методом «по мере готовности»		(2 696 704)	255 042	
	Коммерческие расходы	2210	-	-	
	Управленческие расходы	2220	-	-	
6.3	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(3 045 190)	216 022	
	Доходы от участия в других организациях	2310	-		
6.3	Проценты к получению	2320	34 911	42 437	
6.3	Проценты к уплате	2330	(399 167)	(137 065)	
6.3	Прочие доходы	2340	396 680	279 504	
6.3	Прочие расходы	2350	(375 421)	(268 641)	
6.5	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(3 388 187)	132 257	
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-	
6.5	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(47 158)	(22 599)	
6.5	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	186 614	(74 997)	
6.5	Изменение отложенных налоговых активов	2450	443 866	25 946	
6.5	Прочее	2460	-	(148)	
	В том числе: корректировка ПНО за 2017 год		-	(148)	
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 757 707)	83 058	
пояснения	Наименование показателя		За январь - декабрь 2019 г	За январь - декабрь 2018 г.	
	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	(2 757 707)	83 058	
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-	
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-	

Руководитель

(подпись)

7 февраля 2020 г.

 Ефимов Эдуард Александрович
(расшифровка подписи)


Главный бухгалтер

(подпись)

 Храбцова Инна Владимировна
(расшифровка подписи)

10.2.Аудиторское заключение к бухгалтерской отчетности по РСБУ



Исх. № 4591/20 от 10.02.2020 года

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Аktionерам,
членам Совета директоров,
руководству
Акционерного общества «Прибалтийский
судостроительный завод «Янтарь»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Акционерное общество
«Прибалтийский судостроительный
завод «Янтарь»

Место нахождения:
236005, Российская Федерация,
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»
ОПНЗ 11606065198

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, членам Совета директоров,
Руководству акционерного общества
«Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» (1023901861213, место нахождения: 236005, Российская Федерация, Калининградская область, г. Калининград, площадь Гуськова, дом 1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к 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 нашего мнения.

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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

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

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

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля 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.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Н.А. Савина

Н.А. Савина

Генеральный директор
АО «Аудиторская компания
«Самоварова и Партнеры»



О.А. Климовская

«10» февраля 2020 года

Аудиторская организация:

Акционерное общество
«Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»
ОГРН: 1037811057778

Место нахождения:

197101, г. Санкт-Петербург, ул.Кронверкская, д. 29/37, лит. Б, пом. 63 Н

Член Саморегулируемой организации auditors

Ассоциация «Содружество»

ОПНЗ 11606065198

10.3. Финансовая отчетность по МСФО за отчетный год²⁷.**ЗАЯВЛЕНИЕ ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ РУКОВОДСТВА ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2019 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 2019 г., 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, обеспечивающей 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 требованиям 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 2019 г., была утверждена «28» февраля 2020 года.

Генеральный директор
Ефимов Э.А.
« 28 » 2020 года



Главный бухгалтер
Храбцова И.В.
« 28 » февраль 2020 года



²⁷ Ознакомиться с консолидированной финансовой отчетностью АО «ПСЗ «Янтарь за 2019 г. 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 2019 года**

Прим. 31.12.2019 31.12.2018

Активы

Долгосрочные активы

Основные средства	10	3 318	3 388
Нематериальные активы	11	448	454
Вложения в ассоциированные организа- ции		58	59
Отложенные налоговые активы		274	323

Итого долгосрочные активы

4 098 4 224

Краткосрочные активы

Запасы	12	17 529	15 580
Торговая и прочая дебиторская задол- женность к получению от третьих лиц	13	11 607	13 352
Торговая и прочая дебиторская задол- женность к получению от связанных сто- рон	13	2 112	1 619
Дебиторская задолженность по долго- срочным договорам, рассчитанная по проценту завершенности работ	14	34 336	29 115
НДС к возмещению	15	5 714	4 748
Денежные средства в кассе и банках	16	3 814	2 003

Итого краткосрочные активы

75 112 66 417

Итого активы

79 210 70 641

Генеральный директор
Ефимов Э.А.
« 28 » 02 2020 года




Главный бухгалтер
Храбцова И.В.
« 28 » 02 2020 года

**Консолидированный отчет о финансовом положении
за год, закончившийся 31 декабря 2019 года (продолжение)**

Прим 31.12.2019 31.12.2018

Собственный капитал и обязательства

Капитал и резервы

Акционерный капитал	17	0	0
Эмиссионный доход		2 760	1 705
Акционерный капитал и эмиссионный доход, подлежащий регистрации		-	1 056
Нераспределенная прибыль		(2 215)	915
Неконтролирующие доли		(17)	(17)

Итого собственный капитал

528 3 659

Долгосрочные обязательства

Долгосрочные кредиты и займы	18	838	2 105
Отложенные налоговые обязательства		399	421
Авансы по договорам на строительство		31 333	28 746

Итого долгосрочные обязательства

32 570 31 272

Краткосрочные обязательства

Краткосрочные кредиты и займы	18	4 296	766
Торговая и прочая кредиторская задолженность перед третьими лицами	19	766	2 808
Торговая и прочая кредиторская задолженность перед связанными сторонами	19	204	360
Авансы по договорам на строительство		39 719	30 498
Кредиторская задолженность по налогам		143	171
Резервы	20	984	1 106

Итого краткосрочные обязательства

46 112 35 709

Итого обязательства

78 682 66 981

Итого собственный капитал и обязательства

79 210 70 641

Генеральный директор
Ефимов Э.А.
« 28 » 02 2020 года

Главный бухгалтер
Храбцова И.В.
« 28 » февраля 2020 года

консолидированный отчет
о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе
за год, закончившийся 31 декабря 2019 года

	При м.	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года
Выручка от продаж контрагентам, являющимися третьими лицами	6	9 312	14 218
Выручка от продаж контрагентам, являющимися связанными сторонами	6	41	92
Себестоимость продаж контрагентам, являющимися третьими лицами	7	(10 389)	(11 154)
Себестоимость продаж контрагентам, являющимися связанными сторонами	7	(41)	(1 115)
Валовая прибыль		(1 077)	2 041
Курсовые разницы (нетто)		10	-
Доля в доходах ассоциированных компаний		-	(3)
Административные расходы	8	(2 050)	(1 889)
Прочие доходы/ (расходы)		(303)	(554)
Операционная прибыль		(3 420)	(405)
Финансовые доходы		2	79
Финансовые расходы		(376)	(137)
Прибыль до налогообложения		(3 794)	(463)
Расход по налогу на прибыль		664	57
Чистая прибыль за период		(3 130)	(406)
Приходящаяся на:			
Акционеров материнской компании Группы		(3 130)	(405)
Долю неконтролирующих акционеров		(0)	(1)
Прибыль на акцию			
Базовая (в рублях на акцию)		(9 485)	(1230)

Генеральный директор
Ефимов Э.А.
« 28 » 02 2020 года



Главный бухгалтер
Храбцова И.В.
« 28 » февраля 2020 года



10.4. Аудиторское заключение к финансовой отчетности по МСФО.



Исх № 4632/20 от 28.02.2020 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, РФ, Калининградская область,
г.Калининград, пл. Гуськова, д. 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

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 2019 года, консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за год, закончившийся 31 декабря 2019 года, консолидированного отчета о движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2019 года, консолидированного отчета об изменениях в собственном капитале за год, закончившийся 31 декабря 2019 года, а также примечаний к консолидированной финансовой отчетности, включая краткий обзор основных положений учетной политики за 2019 год.

По нашему мнению, прилагаемая консолидированная финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Группы по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты её деятельности и движение денежных средств за 2019 года 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 аудируемому лицу 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.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности консолидированной финансовой отчетности, мы обращаем внимание на то, что Группа не раскрывает информацию об агрегированной сумме понесённых затрат и признанной прибыли (за вычетом признанных убытков) по договорам на строительство судов по состоянию на 31 декабря 2019 года и 31 декабря 2018 года, представление которой требуется МСФО, что является отступлением от требований международных стандартов финансовой отчетности, поскольку данная информация относится к сведениям, составляющим государственную тайну.

Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за консолидированную финансовую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной консолидированной финансовой отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, 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 аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Совет директоров аудируемого лица несет ответственность за надзор за подготовкой консолидированной финансовой отчетности аудируемого лица.

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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в 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 аудируемое лицо 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 аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение:

Аудитор

АО «Аудиторская компания
«Самоварова и Партнеры»



«28» февраля 2020 года

Аудиторская организация:

Акционерное общество

«Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»

ОГРН: 1037811057778

Место нахождения:

197101, г. Санкт-Петербург, ул. Кронверкская, д.29/37, лит.Б, пом.63-Н

Член Саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11606065198

10.5. Заключение ревизионной комиссии.

УТВЕРЖДЕНО

Решением Ревизионной
комиссии АО «ПСЗ «Янтарь»
(Протокол № 3/2019 от 26.03.2020)

Заключение ревизионной комиссии Акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь»

г. Москва

26 марта 2020 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:

- ревизию финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2019 год.

Основание проверки:

- Федеральный закон от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах»;
- Устав АО «ПСЗ «Янтарь»;
- Решение Ревизионной комиссии Общества (Протокол № 2/2019 от 20.02.2020).

О принятом решении в АО «ПСЗ «Янтарь» направлены протокол заседания Ревизионной комиссии №2/2019 (письмо от 20.02.2020 года) и требование № 1 от 20 февраля 2020 года о предоставлении документов и информации.

Объекты проверки:

- финансово-хозяйственная деятельность и Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь» за 2019 год.

Сроки проведения проверки:

февраль - март 2020 года.

В Ревизионную комиссию документы представлены с сопроводительным письмом №588/182 от 25.02.2020:

- Бухгалтерская отчетность за 2019 год;
- Расшифровки к бухгалтерской отчетности за 2019 год;
- Расчет стоимости чистых активов за 2019 год;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
- Аудиторское заключение по финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества за 2019 год;
- Сведения об устранении замечаний и выполнении рекомендаций, изложенных в заключениях Ревизионной комиссии Общества.

Проект Годового отчета Общества за 2019 год (подписанный единоличным исполнительным органом и главным бухгалтером) представлен 24 марта 2020 года.

При проведении настоящей проверки Ревизионная комиссия исходит из документов и информации, представленных Обществом.

Ревизия проведена выборочным методом.

Рассмотрев представленные материалы, Ревизионная комиссия отмечает следующее.

1. Информация об Обществе.

Акционерное Общество «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» (сокращенное наименование – АО «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).

АО «ПСЗ «Янтарь» включено в перечень экономических и социально значимых организаций в Калининградской области, утвержденный распоряжением Правительства Калининградской области от 16.05.2019 г. №102-рн.

Уставный капитал Общества на 31.12.2018 составляет 426 336 руб., который разделен на 426 336 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Основные акционеры, владеющие не менее 20 процентами уставного капитала АО «ПСЗ «Янтарь»:

- АО «Объединенная судостроительная корпорация» - 92,32%.

2. Финансовые показатели Общества.

2.1. Бухгалтерский баланс Общества по состоянию на 31 декабря 2019 года.

При рассмотрении бухгалтерского баланса Общества по состоянию на 31.12.2019 года, представленных расшифровок по статьям баланса и пояснительной записки к бухгалтерскому балансу за 2019 год Ревизионная комиссия отмечает следующие изменения по сравнению с данными по состоянию на 31.12.2018 года.

2.1.1. Основные средства Общества (стр.1150) на 31.12.2019 составили – 3 299 278 тыс. рублей, на 31.12.2018 составили 2 969 148 тыс. руб.

2.1.2. Финансовые вложения (стр.1170) по состоянию на 31.12.2019 составили 57 тыс. руб., на 31.12.2018 составляли также 57 тыс. руб.

2.1.3. Запасы (стр. 1210) за анализируемый период увеличились по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 1 741 632 тыс. руб. и составили на конец 2019 года 17 722 831 тыс. руб.

2.1.4. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр.1220) за 2019 год увеличился на 965 926 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2019 составил 5 713 815 тыс. руб. (на 31.12.2018 – 4 747 889 тыс. руб.).

2.1.5. Дебиторская задолженность (стр. 1230) снизилась на 1 653 951 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2019 составила 14 205 468 тыс. руб. (на 31.12.2018 – 15 859 419 тыс. руб.).

2.1.6. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250) на 31.12.2019 увеличились на 1 821 288 тыс. руб. и составили 3 806 762 тыс. руб. (на 31.12.2018 – 1 985 474 тыс. руб.).

2.1.7. Прочие оборотные активы (стр. 1260) на 31.12.2019 года составили 34 336 011 тыс. руб. (на 31.12.2018 – 29 114 702 тыс. руб.) За 2019 год произошел рост прочих оборотных активов на 5 221 309 тыс. руб. По данной строке отражены начисленная, непредъявленная выручка по договорам длительного производственного цикла.

2.1.8. Уставный капитал (стр. 1310) по состоянию на 31.12.2019 составил 426 тыс. руб. (на 31.12.2018 - 330 тыс. руб.).

2.1.9. Резервный капитал (стр. 1360) составляет на конец 2019 года 17 тыс. руб.

2.1.10. Непокрытый убыток (стр. 1370) по состоянию на 31.12.2019 составил 3 076 356 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2018 непокрытый убыток составлял 311 581 тыс. руб.

2.1.11. Займы и кредиты, полученные АО «ПСЗ «Янтарь», отражены в пассиве баланса на 31.12.2019 в сумме 5 134 067 тыс. руб., в том числе:

тыс. руб.					
№ п/п	Наименование показателя	Номер строки баланса	на 31.12.2019	на 31.12.2018	Изменения (+, -)
1.	Долгосрочные обязательства	1410	837 636	2 445 911	-1 608 275
2.	Краткосрочные обязательства	1510	4 296 431	425 084	3 871 347
	Итого		5 134 067	2 870 995	+ 2 263 072

В 2019 году займы и кредиты у Общества увеличились на 2 263 072 тыс. руб. по сравнению с 2018 годом.

2.1.12. Прочие обязательства (стр. 1450) по состоянию на 31.12.2019 составили 31 333 688 тыс. руб., увеличение составило 2 588 185 тыс. руб. По строке баланса «Прочие обязательства» отражены авансы по договорам длительного производственного цикла, полученные от заказчиков на строительство кораблей и судов. По состоянию на 31.12.2018 года сумма прочих обязательств составляла 28 745 503 тыс. руб.

2.1.13. Кредиторская задолженность Общества (стр. 1520) по состоянию на 31.12.2019 составила 40 797 130 тыс. руб.

На 31.12.2018 кредиторская задолженность составляла 33 809 462 тыс. руб. За 2019 год произошло увеличение кредиторской задолженности Общества на 6 987 668 тыс. руб.

2.1.14. Валюта баланса в 2019 году по сравнению с аналогичным периодом прошлого года увеличилась на 8 870 197 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2019 года составила 79 579 045 тыс. руб. (на 31.12.2018 – 70 708 848 тыс. руб.).

2.1.15. Данные по Фонду заработной платы и собственной трудоемкости за 2019 год приведены в таблице:

НАИМЕНОВАНИЕ СТАТЬИ	2019 год	
	План	Факт
Фонд заработной платы (без учета страховых взносов), всего тыс. руб.	3 212 840	3 009 608
Предельная штатная численность, шт. ед.	4 386	4 386
Собственная трудоемкость (без ВЗО), н/час	3 432 202	1 712 492

Советом директоров Общества (протокол № 7 от 26 марта 2019 г.) были утверждены предельная штатная численность Общества в количестве 4 386 штатных единиц, а также фонд заработной платы Общества в размере 3 212 840 тыс. руб. (без учета страховых взносов) при условии неукоснительного выполнения Обществом показателя «собственная трудоемкость (без ВЗО)», включенного в бюджет Общества на 2019 год.

Среднесписочная численность работников Общества за 2019 год составила 4 149 человек.

Фактически за 2019 год фонд заработной платы был израсходован почти полностью (93,7%), при этом собственная трудоемкость выполнена только 49,9%.

Условие, при котором совет директоров утвердил фонд заработной платы на 2019 год, не выполнено.

По объяснениям Общества данный факт связан со следующим - было приостановлено строительство двух заказов, снизилась производственная нагрузка, несвоевременная поставлялась документация и т.д. При этом РСС ЗП оплачивалась согласно ШР.

2.2. Отчет о финансовых результатах за январь – декабрь 2019 года.

Согласно Отчету о финансовых результатах Обществом в 2019 году получены следующие показатели финансово-хозяйственной деятельности:

- Выручка – 9 332 073 тыс. руб. (за 2018 г. – 14 265 634 тыс. руб.);
- Себестоимость продаж – (12 377 263) тыс. руб. (за 2018 г. – (14 049 612) тыс. руб.);
- Валовая прибыль (убыток) – (3 045 190) тыс. руб. (за 2018 г. - 216 022 тыс. руб.);
- Доходы от участия в других организациях – 0 тыс. руб. (за 2018 г. - 0 т. руб.);
- Проценты к получению – 34 911 тыс. руб. (за 2018 г. – 42 437 тыс. руб.);
- Проценты к уплате – 399 167 тыс. руб. (за 2018 г. – 137 065 тыс. руб.);
- Прочие доходы – 396 680 тыс. руб. (за 2018 г. – 279 504 тыс. руб.);
- Прочие расходы – 375 421 тыс. руб. (за 2018 г. - 268 641 тыс. руб.);
- Убыток до налогообложения – 3 388 187 тыс. руб. (за 2018 г. прибыль 132 257 тыс. руб.);
- Чистая прибыль (убыток) – (2 757 707) тыс. руб. (за 2018 г. – 83 058 тыс. руб.).

По результатам деятельности за 2019 год Обществом получен убыток в размере 2 757 707 тыс. руб. По результатам работы в 2018 года получена прибыль 83 058 тыс. руб.

2.3. Уставный капитал и стоимость чистых активов.

Уставный капитал Общества на 31.12.2019 составил 426 тыс. руб.

Стоимость чистых активов на 31.12.2019 составила 1 285 588 тыс. руб., что больше величины уставного капитала, и соответствует требованиям законодательства к величине чистых активов общества.

Динамика стоимости чистых активов Общества за 2017 - 2019 гг.:

Отчетная дата	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Уставный капитал, тыс. руб.	330	330	426
Стоимость чистых активов, тыс. руб.	3 671 870	4 050 384	1 285 588

3. Информация об аудиторе Общества и Годовом отчете.

3.1. Аудитор Общества.

Акционерное общество «Аудиторская компания «Самоварова и партнеры»:

–адрес (место нахождения): 197101 г. Санкт-Петербург, ул. Кронверкская, д.29/37 лит. Б, пом.63Н

–государственный регистрационный номер - 1037811057778;

–член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»;

–ОПНЗ - 11606065198.

На момент составления данного заключения по результатам ревизии финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2019 год аудитором представлено Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ПСЗ «Янтарь» от 10 февраля 2020 года.

Мнению аудитора, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движения денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

3.2. Годовой отчет АО «ПСЗ «Янтарь».

В Ревизионную комиссию Обществом представлен проект Годового отчета АО «ПСЗ «Янтарь» за 2019 год.

Ревизионная комиссия, проведя анализ проекта Годового отчета Общества за 2019 год, пришла к выводу, что данные, отраженные в указанном отчете могут быть признаны достоверными и рассмотрены на Годовом общем собрании акционеров.

Заключение Ревизионной комиссии за 2018 год рассмотрено на заседании Совета директоров Общества (протокол от 08.05.2019 г. № 15/2019).

ВЫВОДЫ ПО РЕЗУЛЬТАТАМ РЕВИЗИИ:

1. По итогам финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2019 год получен убыток в размере 2 757 707 тыс. рублей.

2. Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2019 составили 1 285 588 тыс. руб. при размере уставного капитала 426 тыс. руб., что соответствует требованиям законодательства к величине чистых активов организации.

3. Обществом не выполнен показатель «собственная трудоемкость (без ВЗО)», при условии неукоснительного выполнения которого был утвержден фонд заработной платы на 2019 год (решение совета директоров от 26 марта 2019 года (протокол № 7). Фактически за 2019 год фонд заработной платы был израсходован почти полностью (93,7%), при этом собственная трудоемкость выполнена только 49,9%.

4. Ревизионная комиссия, проведя анализ бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ПСЗ «Янтарь», проекта Годового отчета за 2019 год и прочих представленных документов,



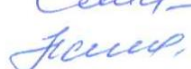
с учетом аудиторского заключения по бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ПСЗ «Янтарь» за 2019 год от 10 февраля 2020 года, пришла к выводу, что данные, отраженные в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества и проекте Годового отчета за 2019 год могут быть признаны достоверными и рассмотрены 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 2019 год на заседании Совета директоров Общества;
2. Обратить внимание единоличного исполнительного органа Общества на допущенное неисполнение решения совета директоров Общества.

Члены Ревизионной комиссии АО «ПСЗ «Янтарь»:

 С.М.Егоров
 О.В.Елисеева
 Н.Э.Статник

10.6. Сведения об объеме использованных обществом энергетических ресурсов в 2019 году.

Вид энергетического ресурса	Объем потребления в натуральном вы- ражении	Единица измерения	Объем потребления. тыс.руб.	Изменения объема потребле- ния 2019 г. к 2018г. (%)
<i>Атомная энергия</i>	-	-	-	-
<i>Тепловая энергия</i>	7,74	тыс. Гкал	64 124,9	-31,27
<i>Электрическая энергия</i>	42 767	тыс. кВт*час	166 604,80	-3,08
<i>Электромагнитная энергия</i>	-	-	-	-
<i>Нефть</i>	-	-	-	-
<i>Бензин автомобильный</i>	89,89	тыс. л	3419,81	-57,57
<i>Топливо дизельное</i>	618,02	тыс. л	33 640,71	-93,72
<i>Мазут топочный</i>	-	-	-	-
<i>Газ естественный (природный)</i>	13,164	тыс. м. куб.	143,227	-85,73
<i>Уголь</i>	21,2	тн	137,8	33,96
<i>Горючие сланцы</i>	-	-	-	-
<i>Торф</i>	-	-	-	-
<i>Другое:</i>				
<i>Сжатый воздух</i>	24 018	тыс. м. куб.	32 247,6	-9,03
<i>Водоснабжение</i>	356,702	тыс. м. куб.	16 098,6	-0,22
<i>Водоотведение</i>	345,582	тыс. м. куб.	43 188,4	-3,92

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 2019 году осуществлялась в соответствии:



✓ с Федеральным законом от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» и другими федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации;

✓ с Положением о закупке АО «ПСЗ «Янтарь» (утверждено решением Совета директоров Общества, протокол от 24 декабря 2018 г. № 45/2018.);

✓ СТО ОСК.КСМК 05.013-2018 Система менеджмента качества. Положение о закупке;

✓ политика закупок АО «ОСК» и обществ Группы ОСК;

✓ внутренние документы Общества, регламентирующие закупочную деятельность.

Цели и принципы закупочной деятельности АО «ПСЗ «Янтарь»:

1) создание условий для своевременного и полного удовлетворения потребностей заказчика в товарах, работах, услугах, в том числе для целей коммерческого использования, с необходимыми показателями цены, качества и надежности;

2) эффективное использование денежных средств, направляемых на закупку продукции, снижение прямых и косвенных издержек на приобретаемую продукцию;

3) расширение возможностей участия юридических и физических лиц в закупке товаров, работ, услуг для нужд заказчика и стимулирования такого участия, развития добросовестной конкуренции, обеспечения гласности и прозрачности закупки;

4) повышение инвестиционной привлекательности АО «ПСЗ «Янтарь» за счет регламентации закупочной деятельности;

5) предотвращение коррупции и других злоупотреблений в сфере закупочной деятельности.

При осуществлении закупочной деятельности АО «ПСЗ «Янтарь» руководствуется следующими принципами:

- ✓ информационная открытость закупок, обеспечение гласности и прозрачности закупок;
- ✓ равноправие, справедливость, отсутствие дискриминации и необоснованного ограничения конкуренции по отношению к участникам
- ✓ 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;
- ✓ отсутствие ограничения допуска к участию в закупке путем установления неизменяемых требований к участникам.

Приоритетной формой проведения закупочных процедур в 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 2019 года комиссия действовала в составах, сформированном приказом АО «ПСЗ «Янтарь» от 14.02.2019 № 116).

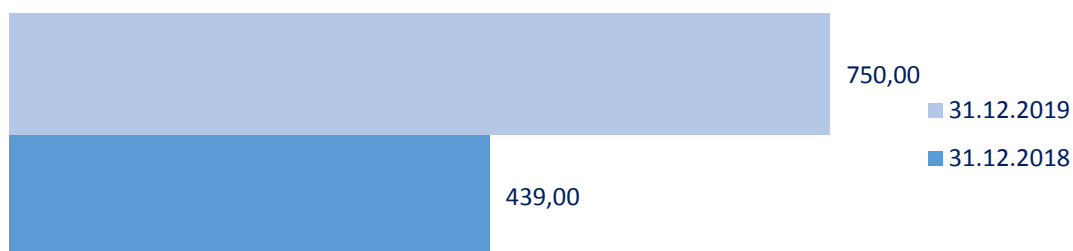
2. Закупочная комиссия для проведения конкурентных процедур закупки товаров, работ, услуг с планируемой стоимостью свыше 30 000 000,00 рублей (состав комиссии сформирован приказом АО «ПСЗ «Янтарь» (в течение 2019 года комиссия действовала в составах, сформированном приказом АО «ПСЗ «Янтарь» от 14.02.2019 № 117).

План закупок Общества. Эффективность закупочной деятельности.

План закупок товаров, работ, услуг АО «ПСЗ «Янтарь» на 2019 год утвержден генеральным директором Общества и в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации размещен в сети Интернет в единой информационной системе по адресу www.zakupki.gov.ru.

На момент утверждения план закупок товаров, работ, услуг АО «ПСЗ «Янтарь» на 2019 год включал 439 позиции, на общую сумму 10 484 142 811,03 рублей. На конец отчетного периода план закупок Общества включал 750 позиций на общую сумму 25 072 611 783,01 рублей.

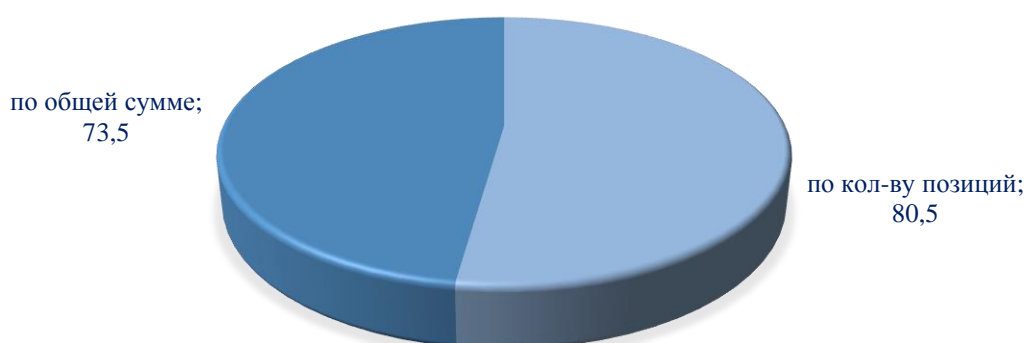
Количество позиций в плане закупок



Исполнение Плана закупок в 2019 году:

- по количеству позиций – 750 шт. (план), 604 шт. (факт)
- по общей сумме – 25 072 611 783,01 рублей (план), 18 423 115 531,93 рублей (факт).

ИСПОЛНЕНИЕ ПЛАНА ЗАКУПОК В %



В целях увеличения эффективности и прозрачности закупок в Обществе в 2019 году проведены следующие мероприятия:

✓ В рамках совершенствования регламентного обеспечения закупочной деятельности, обеспечение конкурентных условий при организации закупочных процедур: в 2018 году количество конкурентных процедур составило 37,3% от общего числа процедур, а в 2019 году 34,7 % (210 конкурентных процедур).

1. 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 45 положительных заключений по результатам оценки о соответствии проекта плана (изменений, вносимых в такой план) требованиям законодательства.

В 2019 году при осуществлении АО «ПСЗ «Янтарь» закупочной деятельности были достигнуты следующие показатели:

✓ экономический эффект проведенных закупок от начально-максимальной цены составил 12,5 % - 263 114,47 тыс. рублей.

✓ экономический эффект проведенных переторжек составил 19,4% - 117 031,00 тыс. рублей.

Эффективность закупочной деятельности в отчетном году, в том числе в отношении закупок у субъектов малого и среднего бизнеса:

годовой объем закупок у субъектов малого и среднего предпринимательства по результатам проведения торгов, иных способов закупки, предусмотренных положением о закупке, в которых участниками закупок являются только субъекты малого и среднего предпринимательства – **19,24 %**;

годовой объем закупок у субъектов малого предпринимательства по результатам проведения торгов, иных способов закупки, предусмотренных положением о закупке, в которых участниками закупок являются только субъекты малого и среднего предпринимательства – **16,44%**.

10.8. Сведения о крупных сделках Обществ в отчетном году, в том числе перечень совершенных обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершении которых в соответствии с уставом общества распространяется порядок одобрения крупных сделок

В отчетном периоде АО «ПСЗ «Янтарь» 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.

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

В отчётном периоде АО «ПСЗ «Янтарь» совершено 14 (четырнадцать) сделок, которые в соответствии с требованиями главы XI Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» признаются сделками в совершении которых имеется заинтересованность.

Информация о 9 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 г. № 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 которых имеется заинтересованность, в АО «ПСЗ «Янтарь» в 2019 году не поступало.

Сведения о сделках Общества, в совершении которых имеется заинтересованность.

№ п/п	Контрагент	Вид сделки (№ и дата)	Предмет	Цена в рублях	Сведения о заинтересованном лице (по сделке)	Примечание
1.	АО «СП «ЭРА» (Исполнитель)	Дополнительное соглашение №2 к договору от 26.04.2017 № 5158	увеличение объема, цены и сроков выполнения электромонтажных и регулировочно-сдаточных работ	122 476 197,55	АО «ОСК», является контролирующим лицом АО «ПСЗ «Янтарь» и АО «СП «ЭРА». Наволоцкий А.В., является одновременно членом совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь» и АО «СП «ЭРА».	В адрес членов совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь» направлено извещение (от 10.12.2018 № 506/И/13). Требование не поступало.
2.	ПАО СЗ «Северная верфь» (Заимодавец)	Договор от 15.02.2019 № 1	Заимодавец передает в собственность Заемщику денежный займ в сумме 200 000 000,00 руб.	200 000 000,00	АО «ОСК», которое является контролирующим лицом АО «ПСЗ «Янтарь» и ПАО «Северная верфь». Маляров А.А. и Рачин В.Г. являются одновременно членами совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь» и ПАО СЗ «Северная верфь»	В адрес членов совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь» направлено извещение (от 10.12.2018 № 506/И/13). Требование не поступало.
3.	АО «СП «ЭРА» (Исполнитель)	Дополнительное соглашение 3-4 к договору от 26.04.2017 № 5158	увеличение объема, цены и сроков выполнения электромонтажных и регулировочно-сдаточных работ	178 565 179,99	АО «ОСК», является контролирующим лицом АО «ПСЗ «Янтарь» и АО «СП «ЭРА». Наволоцкий А.В., является одновременно членом совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь» и АО «СП «ЭРА».	В адрес членов совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь» направлено извещение (от 10.12.2018 № 506/И/13). Требование не поступало.
4.	АО «СП «ЭРА» (Исполнитель)	Дополнительное соглашение № 5 к договору от 26.04.2017 № 5158	увеличение объема, цены и сроков выполнения электромонтажных и регулировочно-сдаточных работ с учетом сопутствующих работ на	196 362 352,12	АО «ОСК», является контролирующим лицом АО «ПСЗ «Янтарь» и АО «СП «ЭРА». Наволоцкий А.В., является одновременно членом совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь» и АО «СП «ЭРА».	В адрес членов совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь» направлено извещение (от 09.08.2019 № 506/И/16). Требование не поступало
5.	АО «СП «ЭРА» (Исполнитель)	Дополнительное соглашение №6 от 26.04.2017 № 5158	увеличение объема, цены и сроков выполнения электромонтажных и регулировочно-сдаточных работ	205 343 551,89	АО «ОСК», является контролирующим лицом АО «ПСЗ «Янтарь» и АО «СП «ЭРА». Наволоцкий А.В., является одновременно членом совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь» и АО «СП «ЭРА».	В адрес членов совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь» направлено извещение (от 26.11.2019 № 506/И/16). Требование 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 2019 год

	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом.			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	1. В открытом доступе находится внутренний документ общества, утвержденный общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения общего собрания. 2. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как «горячая линия», электронная почта или форум в интернете, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные действия предпринимались обществом накануне каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	На сайте Общества указан адрес электронной почты, на который акционеры могут направить вопросы в отношении повестки дня в процессе 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 предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в совет директоров и ревизионную комиссию общества.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Сообщение о проведении общего 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 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах». Остальные критерии п. 1.1.2 соблюдаются.

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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.1.4 Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.	1. В отчетном периоде акционеры имели возможность в течение не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года вносить предложения для включения в повестку дня годового общего собрания. 2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> 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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Общество не видит необходимости в полном соответствии рекомендациям, поэтому критерий соответствия не соблюдается

Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.6 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. 2. Кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. 3. Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров, рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях в отчетном периоде.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Дистанционный доступ для участия в общем собрании акционеров не предусмотрен Уставом общества.
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов.		
1.2.1 Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.	1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и раскрыта дивидендная политика. 2. Если дивидендная политика общества использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества.	1. Дивидендная политика общества содержит четкие указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует выплачивать дивиденды.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1. В целях исключения акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, во внутренних документах общества установлены механизмы контроля, которые обеспечивают своевременное выявление и процедуру одобрения 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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Общество не видит необходимости в полном соответствии рекомендациям, поэтому критерий соответствия не соблюдается.

	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества.			
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.	1. В течение отчетного периода процедуры управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, совет директоров уделит надлежащее внимание.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.			
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1. Качество и надежность осуществляемой регистратором общества деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг соответствуют потребностям общества и его акционеров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1	Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции.			

	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1.1	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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Стратегия общества Советом директоров не утверждалась.
2.1.2	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества.	1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В отчетном периоде Советом директоров общества рассматривались критерии и показатели (в том числе промежуточных) реализации бюджета общества. Стратегия общества Советом директоров не утверждалась.
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе. 2. Совет директоров провел оценку системы управления рисками и внутреннего контроля общества в течение отчетного периода.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В отчетном периоде Советом директоров общества утверждены ключевые показатели эффективности руководителя подразделения внутреннего аудита. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе не определялись.

	<i>Принципы корпоративного управления</i>	<i>Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления</i>	<i>Статус соответствия принципу корпоративного управления</i>	<i>Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления</i>
2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительным органов и иных ключевых руководящих работников общества.	1. В обществе разработана и внедрена одобренная советом директоров политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества.	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В обществе действует Положение об урегулировании конфликта интересов в АО «ПСЗ «Янтарь». Ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов играет Комиссия общества по соблюдению норм корпоративной этики и урегулированию конфликта интересов
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества.	1. Совет директоров утвердил положение об информационной политике.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Положение о раскрытии информации, Советом директоров не утверждалось. Общество осуществляет раскрытие информации в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» (утв. Банком России 30.12.2014 № 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
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества.	1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел вопрос о практике корпоративного управления в обществе.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> 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 директоров отчитывается о своей работе на годовом общем собрании акционеров.
2.2	Совет директоров подотчетен акционерам общества.			
2.2.1	Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.	1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов отдельными директорами.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества.	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю совета директоров вопросы и свою позицию по ним.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.3	Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров.			
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров.	1. Принятая в обществе процедура оценки эффективности работы совета директоров включает, в том числе, оценку профессиональной квалификации членов совета директоров. 2. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения нали-	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В обществе процедура оценки эффективности работы совета директоров отсутствует. Функция оценки кандидатов в совет директоров выполняется акционерами общества, при выдвижении кандидатов в органы управления общества.

Принципы корпоративного управления		Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		чия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д.		
2.3.2	Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки таких кандидатов, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости, в соответствии с рекомендациями 102 - 107 Кодекса и письменное согласие кандидатов на избрание в состав совета директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Общество представляет акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров и письменное согласие кандидатов на избрание в состав совета директоров
2.3.3	Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.	1. В рамках процедуры оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В отчетном периоде, оценка работы совета директоров не проводилась. Члены Совета директоров обладают необходимыми квалификацией, опытом и деловыми навыками.
2.3.4	Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют.	1. В рамках процедуры оценки совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В обществе отсутствует необходимость в полном соответствии рекомендациям. Согласно Уставу АО «ПСЗ «Янтарь» Совет директоров состоит из 7 человек.
2.4	В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.			
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции,	1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102-107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В составе совета директоров общества отсутствуют члены совета директоров, которые отвечают всем критериям независимости, указанным

Принципы корпоративного управления		Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества, или связан с государством.			ным 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.
2.4.2	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать над формой.	<p>1. В отчетном периоде совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение.</p> <p>2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел независимость действующих членов совета директоров, которых общество указывает в годовом отчете в качестве независимых директоров.</p> <p>3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> 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.
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров.	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> 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.

Принципы корпоративного управления		Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий.	1. Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются совету директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> 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.
2.5	Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров.			
2.5.1	Председателем совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров.	1. Председатель совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор. 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В обществе не соблюдается критерий соответствия № 1, так как 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.
2.5.2	Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров.	1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности совета директоров в отчетном периоде.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В отчетном периоде, процедура оценки эффективности работы совета директоров не проводилась.
2.5.3	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления материалов членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

Принципы корпоративного управления		Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.6	Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.			
2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	<p>1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества.	1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	<p>1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, учитывалась в рамках процедуры оценки совета директоров, в отчетном периоде.</p> <p>2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций общества), а также о факте такого назначения.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В обществе не соблюдается критерий соответствия № 1, так как в отчетном периоде, процедура оценки эффективности работы совета директоров не проводилась

Принципы корпоративного управления		Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.6.4	Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров.	1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать доступ к документам и делать запросы, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны предоставлять соответствующую информацию и документы. 2. В обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В соответствии с Положением о корпоративном секретаре общества - Корпоративный секретарь представляет вновь избранным членам совета директоров информацию об обществе, знакомит с внутренними документами Общества, предоставляет иную информацию, имеющую значение для надлежащего исполнения членами Совета директоров их обязанностей.
2.7	Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров.			
2.7.1	Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач.	1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	1. В обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором, в том числе, установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 5 дней до даты его проведения.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.7.3	Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.	1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В обществе отсутствует необходимость в полном соответствии рекомендациям. Решение о необходимости рассмотрения вопросов на очном заседании принимается председателем совета директоров.

Принципы корпоративного управления		Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Процедура принятия решений Советом директоров определена в соответствии с требованиями законодательства об акционерных обществах.
2.8	Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества.			
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан Комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	1. Совет директоров сформировал Комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах общества определены задачи Комитета по аудиту, 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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Комитеты совета директоров общества в отчетном 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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Комитеты совета директоров общества в отчетном 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
<p>2.8.3 Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами.</p>	<p>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.</p> <p>2. Во внутренних документах общества, определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Комитеты совета директоров общества в отчётном периоде не создавались.</p>
<p>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.).</p>	<p>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.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Комитеты совета директоров общества в отчётном периоде не создавались.</p>
<p>2.8.5 Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.</p>	<p>1. Комитеты совета директоров возглавляются независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав Комитета по аудиту, Комитета по номинациям и Комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Комитеты совета директоров общества в отчётном периоде не создавались.</p>

Принципы корпоративного управления		Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.6	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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Комитеты совета директоров общества в отчетном периоде не создавались.
2.9	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров.			
2.9.1	Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.	1. Самооценка или внешняя оценка работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, отдельных членов совета директоров и совета директоров в целом.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В отчетном периоде, процедура оценки эффективности работы совета директоров не проводилась
2.9.2	Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).	1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант).	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В отчетном периоде, процедура оценки эффективности работы совета директоров не проводилась
3.1	Корпоративный секретарь общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров.			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре, с таким же уровнем детализации, как для членов совета директоров и исполнительного руководства общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

Принципы корпоративного управления		Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	1. Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.1	Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества.	1. В обществе принят внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.1.2	Политика общества по вознаграждению разработана Комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке Комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы.	1. В течение отчетного периода Комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и практику ее (их) внедрения и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Комитеты совета директоров общества в отчетном 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
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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> 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 политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.2 Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.			
4.2.1 Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров.	1. Фиксированное годовое вознаграждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов совета директоров за работу в совете директоров в течение отчетного периода.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Решение о выплате вознаграждения членам Совета директоров общества на годовом общем собрании акционеров по итогам 2018 года не принималось

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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Политика по вознаграждению членов совета директоров не предусматривают предоставление акций общества членам совета директоров. Члены Совета директоров не участвуют в опционных программах.
4.2.3	В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.3	Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата.			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.	1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, совет директоров (Комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения. 3. В обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иными ключевыми руководящими работниками обществ.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В отчетном периоде оценка системы вознаграждения ключевых руководящих работников общества не осуществлялась.

Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.3.2 Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества).	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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В отчетном периоде Общество не внедряло программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества)
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 инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.1	В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей.		

Принципы корпоративного управления		Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.1.1	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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В отчетном периоде в Обществе действовала Служба внутреннего контроля (СВК) и Служба внутреннего аудита (СВА). СВК руководствуется Положением о службе, утвержденном Генеральным директором. Положение об СВА будет утверждено Советом директоров в следующем отчетном периоде.
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными ими руководителями (начальниками) подразделений и отделов.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков.	1. В обществе утверждена политика по противодействию коррупции. 2. В обществе организован доступный способ информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.	1. В течение отчетного периода совет директоров или комитет по аудиту совета директоров провел оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества. Сведения об основных результатах такой оценки включены в состав годового отчета общества.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В отчетном периоде Совет директоров не проводил оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества.
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организует проведение 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
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров.	1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров или Комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, а также системы корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.	1. В течение отчетного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками. 2. В обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В отчетном периоде оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками не проводилась.
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.			
6.1.1	В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.	1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением обществом его информационной политики как минимум один раз за отчетный период.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Информационная политика общества, Советом директоров не утверждалась. Общество осуществляет раскрытие информации в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» (утв. Банком России 30.12.2014 № 454-П).
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет. 2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах со-	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Общество не видит необходимости в полном соответствии рекомендациям, поэтому критерий соответствия № 3 не соблюдается.

Принципы корпоративного управления		Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		вета директоров (в соответствии с определением Кодекса). 3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе.		
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	1. В информационной политике общества определены подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку общества и стоимость его ценных бумаг, и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой информации. 2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года. 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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> 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 № 454-П). Ценные бумаги общества не обращаются на иностранных организованных рынках. Иностранные акционеры не владеют существенным количеством акций общества
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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

Принципы корпоративного управления		Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	.
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров 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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В обществе частично соблюдается критерий соответствия № 1, так как информационная политика в Обществе не принята, но информация предоставляется акционерам в установленные сроки и в требуемом объеме, в том числе необходимая информация раскрывается Обществом в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» (утв. Банком России 30.12.2014 № 454-П).
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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
7.1	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон.			

Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.1.1 Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества.	1. Уставом общества определены перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и критерии для их определения. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции Общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации. 2. Уставом общества к существенным корпоративным действиям отнесены, как минимум: реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> 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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> 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 корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов	1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством, минимальные критерии отнесения сделок общества к существенным корпоративным действиям. 2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

Принципы корпоративного управления		Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	мов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.	одобрения до их осуществления.		
7.2	Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий.			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.	1. В течение отчетного периода общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях общества, включая основания и сроки совершения таких действий.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества.	1. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика 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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	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 Федерации АО «ПСЗ «Янтарь» не получало.

10.12. Сведения о выполнении поручений Совета директоров

В 2019 году из 8 поручений Совета директоров АО «ПСЗ «Янтарь» было:

- ✓ исполнено 6 поручений;
- ✓ 2 поручения находится в работе, со сроком исполнения в следующих отчётных периодах.

10.13. Информация о 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. Положение о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утверждено Банком России от 30.12.2014 №454-П;
4. Постановление 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»;
5. Кодекс корпоративного управления, рекомендованный к применению письмом Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463;
6. Положение об общем собрании акционеров АО «ПСЗ «Янтарь»;
7. Обязательные указания АО «ОСК» от 11.02.2016 №34-03-1229;
8. Приказ АО «ПСЗ «Янтарь» «О подготовке годового отчета АО «ПСЗ «Янтарь» за 2019 год» от 15.01.2020 № 29.

10.14. Сведения об Обществе

Полное фирменное наименование Общества:

на русском языке - Акционерное общество «Прибалтийский судостроительный завод «Яantar»

на английском языке – Joint-stock company «YANTAR shipyard»

Сокращенное фирменное наименование Общества:

на русском языке – АО «ПСЗ «Яantar»

на английском языке – JSC «YANTAR shipyard»

Место нахождения 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:

office@shipyard-yantar.ru,

Сведения о государственной регистрации:

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица № 706, выдано Администрацией Балтийского района города Калининграда 7 сентября 1993 г.

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-Н.
Почтовый адрес:	197101, Санкт-Петербург, ул. Кронверкская, д.29/37, лит. Б, пом. 63-Н.
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 2019г. 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.

В отчетном периоде, на основании решения общего собрания акционеров об увеличении уставного капитала общества (протокол от 12 мая 2016 г. № 31) и отчета об итогах дополнительного выпуска акций, зарегистрированного СЗ ГУ Центрального банка России, Межрайонной ФНС России №1 по Калининградской области, 5 октября 2019 г. зарегистрированы изменения в Устав АО «ПСЗ «Янтарь». Согласно указанным изменениям уставный капитал Общества составил 426 336 (четырееста двадцать шесть тысяч триста тридцать шесть) рублей, который разделен на 426 336 (четырееста двадцать шесть тысяч триста тридцать

шесть) штук, номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Каждая обыкновенная акция Общества предоставляет акционеру (ее владельцу) одинаковый объем прав.

Привилегированные акции не размещались.

В отчетном периоде на внеочередном общем собрании акционеров (протокол от 31 декабря 2019 г. № 38) принято решение об увеличении уставного капитала АО «ПСЗ «Янтарь» путем размещения дополнительных обыкновенных именных бездокументарных акций в количестве 852 672 (восемьсот пятьдесят две тысячи шестьсот семьдесят две) штуки в пределах количества объявленных акций, установленного уставом общества:

Размещенные и объявленные акций АО «ПСЗ «Янтарь»

АО «ПСЗ «Янтарь» вправе дополнительно к размещенным акциям разместить обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 4 785 439 (четыре миллиона семьсот восемьдесят пять тысяч четыреста тридцать девять) штук номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая, с равными правами по отношению к ранее размещенным акциям (объявленные акции).

События после отчетной даты:

В соответствии с решением Банка России от 16 января 2020 г. осуществлена государственная регистрация решения о дополнительном выпуске обыкновенных именных бездокументарных акций АО «ПСЗ «Янтарь», размещаемых путем закрытой подписки, государственный номер – 1-01-02357-D-004D.

По состоянию на 5 марта 2020 г. с учетом осуществленной дополнительной эмиссии, Общество разместило 510 548 штук обыкновенных именных бездокументарных акций, номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

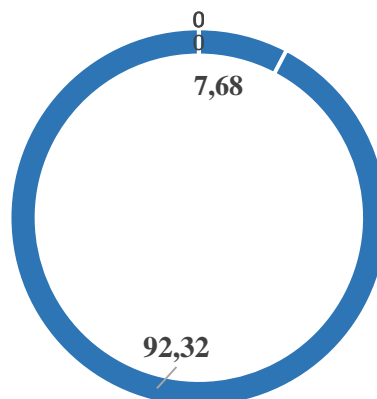
Структура акционерного капитала АО «ПСЗ «Янтарь» на 31.12.2019

По состоянию на 31 декабря 2019 г. в реестре акционеров Общества зарегистрировано: 2 541 из них:

6 юридических лиц;

2 535 физических лиц (в том числе 14 по счетам совладения).

- Акционеры (менее 1 %)
- АО "ОСК"



В 2019 г. в структуре акционерного капитала общества произошли изменения:

В ходе ликвидации АО «ЗЦС» акции АО «ПСЗ «Янтарь» переданы единственному участнику АО «ЗЦС» - АО «ОСК», что привело к изменению состава и доли акционеров Общества. В результате, доля АО «ОСК» на 31.12.2019 в уставном капитале АО «ПСЗ «Янтарь» составляет 92,32%.

Акции АО «ПСЗ «Янтарь» находящиеся в собственности Российской Федерации отсутствуют.

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 02.11.2011 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-001D²⁸. На основании решения общего собрания акционеров об увеличении уставного капитала общества (протокол от 27.06.2011 № 25) и отчета об итогах дополнительного выпуска акций, Межрайонной ФНС России № 1 по Калининградской области 23.12.2012 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 17.05.2013 № 72-13-498/пз-и зарегистрирован дополнительный выпуск ценных бумаг АО «ПСЗ «Янтарь», размещаемых путем закрытой подписки, государственный регистрационный номер – 1-01-02357-D-002D²⁹. На основании решения общего собрания акционеров об увеличении уставного капитала общества (протокол от 07.02.2013 № 27) и отчета об итогах дополнительного выпуска акций, Межрайонной ФНС России №1 по Калининградской области, 13.11.2015 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 12.05.2016 № 31). Совет директоров АО «ПСЗ «Янтарь» утвердил решение

²⁸ аннулирован решением ФСФР России от 25.02.2013 № 13-ЕК-03/5995

²⁹ аннулирован решением Банка России (СЗ ГУ) от 27.01.2016 № Е2-39-2-13/2654

о дополнительном выпуске ценных бумаг Акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» (протокол от 15.07.2016 № 27/2016).

В соответствии с решением Банка России от 28.07.2016 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 решениями Банка России от 26.07.2017 и 31.07.2018 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» касались изменения даты окончания размещения³⁰.

На основании решения общего собрания акционеров об увеличении уставного капитала общества (протокол от 12.05.2016 № 31) и отчета об итогах дополнительного выпуска акций, зарегистрированного Банком России, Межрайонной ФНС России №1 по Калининградской области, 05.10.2019 зарегистрированы изменения в Устав АО «ПСЗ «Янтарь» в соответствии с которыми уставный капитал Общества составил 426 336 (четырееста двадцать шесть тысяч триста тридцать шесть) рублей, который разделен на 426 336 (четырееста двадцать шесть тысяч триста тридцать шесть) штук, номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

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 30.03.2006 № 10-000-1-00339, срок действия – бессрочная, выданная ФКЦБ (ФСФР) России.

³⁰ аннулирован решением Банка России (СЗ ГУ) от 21.11.2019 № Т2-50-2-11/47582